

**Politische Gemeinde**  
**8153 Rümlang**

**Budget 2026**

Ablieferung an Gemeindevorstand	17.09.2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	23.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28.10.2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10.12.2025
Veröffentlichung	16.12.2025

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4 - 15
2 Anträge und Beschlüsse	16 - 20
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	22
4 Finanzierung	23 - 24
5 Haushaltsgleichgewicht	25 - 26
6 Erfolgsrechnung	27
7 Investitionsrechnungen	28 - 29
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	30 - 39
9 Erfolgsrechnung	40 - 430
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	431 - 433
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	434 - 450
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	451 - 454
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	456 - 459
14 Finanzkennzahlen	460

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Rümlang

Glattalstrasse 201

8153 Rümlang

Finanzvorstand Patrick Cotting  
 Leiter Finanzen a.i. Christoph Oberhänsli

Telefon 044 817 75 48  
 E-Mail [finanzen@ruemlang.ch](mailto:finanzen@ruemlang.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

### Einleitung

Durch die Budgetierung nach institutioneller Gliederung für die Jahre 2024, 2025 und 2026 hat sich das Vorgehen intern gut verankert und bewährt. Auch der Vergleich der Zahlen 2026 gegenüber 2025 hat reibungslos funktioniert.

Die einzige grössere Anpassung betraf den Bereich Primarschule im Budget 2026. Hier war es notwendig, die Verfeinerung der Institute vorzunehmen, um direkte Kosten und Erträge verursachergerecht zuzuordnen.

#### **Wichtige Eckdaten zum Budget 2026:**

Das vorgelegte Budget 2026 weist ein Defizit von CHF 1.6 Mio. aus und steht damit um rund CHF 700'000 besser da als das Budget 2025. Die Verbesserung ist unter anderem auf die Erhöhung des Steuerfusses von 89% auf 94% zurückzuführen. Jedoch müssen in gewissen Bereichen auch deutliche Mehraufwendungen in Kauf (Bildung & Kind sowie Gesundheit & Alter) genommen werden.

Die Begründungen für die Abweichungen zwischen den Budgets 2026 und 2025 sind den aufliegenden Akten zu entnehmen.

Die Investitionsrechnung 2026 sieht Nettoinvestitionen von CHF 9'416'000 im Verwaltungsvermögen sowie Investitionen von CHF 150'000 im Finanzvermögen vor. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen erhöhen sich damit gegenüber dem Budget 2025 um CHF 1.7 Mio..

### 1 Geschäftsfeld Präsidiales

Das 2026 ist gleichzeitig der Abschluss der Legislatur 2022-2026, welche sehr turbulent war. Nach Integration der Primarschule als neue Einheitsgemeinde Rümlang und der Aufstockung des Gemeinderates auf 9 Mitglieder/innen haben sich die Geschäftsfelder entsprechend angepasst. Das Geschäftsfeld Präsidiales gilt als zentrale Schnittstelle der anderen Geschäftsfelder und koordiniert Projekte und Events der Gemeinde und der Verwaltung. Weitere Mehrkosten entstehen durch die Gesamterneuerungswahlen im Jahr 2026.

Je nach Anzahl der Wahlgänge fallen zusätzliche Entschädigungen an. Zudem ist davon auszugehen, dass neue Mitglieder in den Gemeinderat gewählt werden. Deren Einarbeitung erfordert anfangs mehr Zeit, führt zu längeren Sitzungen und zusätzlichen Terminen. Mit aktuell neun Mitgliedern ist der Aufwand entsprechend hoch. Um diesen künftig zu reduzieren, wird in der kommenden Legislatur eine Teilrevision der Gemeindeordnung beraten, welche die Anzahl der Gemeinderatsmitglieder verkleinern soll. Mit diesen zusätzlichen Aufwänden wird die Abteilung Präsidiales vor allem ab Mitte 2026 stark gefordert sein und die Aufwände entsprechend grösser als in einem ordentlichen Geschäftsjahr. Mit neuen Mitglieder/innen im Gemeinderat sind die Sitzungen und Einführungsprogramme zu Beginn sicherlich länger und die Kosten höher. Mit der aktuell eingeführten Maximalzeit für die Diskussionen der Geschäfte, sollten aber auch die Sitzungen effizienter werden. Weitere Massnahmen zu einer effizienten Sitzungsführung werden für 2026 angestrebt.

Ebenfalls wird die Verwaltung, vor allem in den Führungspositionen neu aufgestellt. Gegen zweite Hälfte 2025 waren die Kosten der Verwaltungsleitung etwas höher, da mit Ad Interim Lösungen (sogenannte "Springer") gearbeitet wurde. Mit der erwarteten Neustruktur mit einem kommerziell ausgerichteten Verwaltungsleiter und einem separat funktionierenden Gemeindeschreiber werden die Aufgaben geteilt und effizient gestaltet.

Gleichzeitig sollen mit dem Start in die Legislatur 2026-2030 auch die Weichen für eine moderne Verwaltung gestellt werden. In der gesamten Verwaltung gilt es, die Digitalisierung und die Optimierung der internen Prozesse mit Hilfe von modernen Techniken und IT-Strukturen auf einen modernen Stand zu bringen. Dies ergibt sicher aktuell auch Mehrkosten, die aber über die Folgejahre durch bessere Prozesse und vereinfachte Arbeitsschritte tiefer werden sollen. So kann auch eine Verschlinkung der Gesamtstruktur angestrebt werden, sowie eine Verbesserung der Abläufe. Diese Massnahmen sollen dann auch nachhaltig die Gesamtkosten senken.

## **2 Geschäftsfeld Gesellschaft & Soziales**

Die am 1. August 2025 in Kraft getretene Beitragsverordnung familien- und schulergänzende Betreuung (BVO) führt im Bereich Gesellschaft zu tieferen Subventionskosten. Ab diesem Zeitpunkt wird der gesamte Subventionsbereich dem Geschäftsfeld Bildung & Kind übertragen. Ab 2026 fallen die Subventionskosten endgültig weg.

Im Rahmen der Umsetzung des neuen Reglements für die Unterstützung von Vereinen und Gruppierungen wurden die Beiträge im Jahr 2025 ordentlich ausgerichtet. Dies führt zu höheren Ausgaben im Bereich Vereine.

Es zeigt sich, dass Kosten im Bereich Kinder und Jugend stetig steigen. Damit steigt auch der gesetzlich vorgeschriebene Anteil, den die Gemeinden zu tragen haben. Dies äussert sich in unseren Beiträgen an den Kanton sowie an den Sozialdienst Bezirk Dielsdorf.

Die Beiträge für Sozialhilfe und Ergänzungsleistungen basieren auf Hochrechnungen, da die Prognose in diesem Bereich von verschiedenen Faktoren abhängt. Der Arbeitsmarkt, der den Bereich Sozialhilfe stark beeinflusst, zeigt sich derzeit positiv für Arbeitssuchende, was zu einer weiterhin tiefen Sozialhilfequote führt. Eine bestehende Herausforderung bleibt jedoch die Knappheit an bezahlbaren Wohnungen. Im Gegensatz dazu ist bei den Zusatzleistungen eine Fallzunahme zu verzeichnen, und es wird mit steigenden Zahlen gerechnet.

Im Rahmen der Umsetzung der Anpassung der Zusatzleistungsverordnung durch den Kanton Zürich wurde die Stärkung der Betreuung im Alter per 1. Januar 2025 umgesetzt. Ziel dieser Massnahme ist es, dass Personen im AHV-Alter, die Zusatzleistungen beziehen, möglichst lange selbstbestimmt und eigenständig wohnen und leben können. Die Massnahmen umfassen unter anderem die Erweiterung des Leistungskatalogs für Hilfe und Betreuung zu Hause sowie die Erhöhung und Festsetzung von Stundenansätzen für private Hilfe und Betreuung, die über die Krankheits- und Behinderungskosten abgerechnet werden.

Das Verwaltungsgericht und das Bundesgericht haben entschieden, dass der Kanton Zürich die Versorgertaxen für die Platzierung von Kindern und Jugendlichen in ausserkantonalen Heimen vollumfänglich übernehmen muss. Die Gemeinde konnte die Kosten für die Versorgertaxen für den unbestrittenen Teil bereits im Jahr 2024 einfordern. Es gibt jedoch noch einen bestrittenen Teil, dessen Rückforderung immer noch aussteht. Dieser muss auf dem Rechtsweg eingefordert werden, und es wird ein Präjudiz abgewartet.

### **3 Geschäftsfeld Finanzen & Steuern**

#### **Finanzen**

Der Gemeindealltag hat sich mit der neuen Verbuchungspraxis und der Budgetierung nach institutioneller Gliederung gut eingespielt. Mit den aktuellen Zahlen aus IST 2024, BUD 2024 und BUD 2025 konnten wir nun gezielter und präziser budgetieren als im Vorjahr.

Nichtsdestotrotz stehen wir im Jahr 2026 vor einer technischen Herausforderung im Zusammenhang mit dem FIS (Managing Client), das grundlegende Veränderungen in unserem ERP-System mit sich bringt. Künftig müssen wir zwischen Full-Usern und Budget-Usern differenzieren. Derzeit verfügen viele Mitarbeitende über ein Full-User-Paket, was mit entsprechend hohen Lizenzkosten verbunden ist. Im Zuge des Updates beabsichtigen wir, den Grossteil der Mitarbeitenden auf Budget-User umzustellen, wodurch sich die laufenden Kosten deutlich senken lassen.

Zudem planen wir, im neuen Jahr den Kreditorenworkflow im Gemeindeleben einzuführen. Dies stellt einen weiteren wichtigen Schritt in Richtung Digitalisierung und Prozessoptimierung dar.

In der Vergangenheit war der Finanzbereich stark auf Springereinsätze angewiesen. Ab 2026 sollten sich diese Kosten im Vergleich zur Jahresrechnung 2024 wieder reduzieren und die Stellen gemäss Stellenplan wieder vollständig besetzt werden können. Die daraus resultierenden erhöhten Personalkosten im Vergleich zum Vorjahresbudget lassen sich entsprechend nachvollziehen.

### **Finanzausgleich**

Die Steuerkraft pro Einwohner beträgt im Budget 2026 rund CHF 3'356.

### **Aktuelle Lage und zukünftige Entwicklung**

Die Gemeindekasse steht weiterhin vor der Herausforderung einer schwachen Liquidität und ist auf externe Finanzmittel angewiesen. Um dieser Situation entgegenzuwirken, wird im Jahr 2026 weiterhin eine interne, fortlaufende Geldflussrechnung geführt. Die bereits eingeführte Liquiditätsplanung für das Tagesgeschäft ermöglicht es, die finanzielle Lage präziser zu steuern.

Mit der Zürcher Kantonalbank (ZKB) konnte ein Rahmenkreditvertrag über CHF 40 Mio. abgeschlossen werden. Aktuell bestehen noch Umwandlungsmöglichkeiten von über CHF 10 Mio. in Darlehen, um allfällige Liquiditätsengpässe abzufedern.

Die Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten hat sich gegenüber dem Vorjahresbudget nur leicht verändert (+CHF 43'000), was auf das weiterhin tiefe Zinsniveau zurückzuführen ist.

## Steuern

Der Steuerfuss betrug bis anhin 89%. Für das Budget 2026 wurde der Steuerfuss um 5% auf 94% angehoben. Durch die Erhöhung resultiert bei den Steuern folgender Mehrertrag:

Einfacher Steuerertrag (Steuerkraft unabhängig vom Steuerfuss)	Steuerfuss	Budgetierter Steuerertrag
CHF 22'800'000	94% (Antrag GR)	CHF 21'432'000
CHF 22'800'000	89% (bisheriger Steuerfuss)	CHF 20'920'000
<b>Mehrertrag Steuern</b>		<b>CHF 1'140'000</b>

Der höhere Steuerfuss hat auch direkten Einfluss auf den Finanzausgleich (Ressourcenzuschuss). Der Mehrertrag setzt wie folgt zusammen:

Nettoertrag Finanzausgleich (Inst. 3008)	Budgetierter Ressourcenzuschuss (Anteil Polit. Gemeinde)
Bei 94% (Antrag GR)	CHF 6'480'000
Bei 89% (bisheriger Steuerfuss)	CHF 6'135'000
<b>Mehrertrag Finanzausgleich</b>	<b>CHF 345'000</b>

Mit der Erhöhung des Steuerfusses um 5% kann somit ein finanzausgleich-bereinigter Mehrertrag von CHF 1'485'000.00 budgetiert werden.

Im Bereich der Grundstückgewinnsteuern zeigt sich eine hohe Anzahl an Handänderungsanzeigen. Deshalb setzen wir analog zum Vorjahresbudget für das Budget 2026 Einnahmen in Höhe von CHF 3,5 Mio. an. Dies entspricht dem Durchschnitt der letzten Jahre.



**Aktuelle Lage und zukünftige Entwicklung**

Für das Jahr 2026 wird insgesamt mit einem Anstieg der Steuererträge gerechnet. Diese Entwicklung zeichnet sich bereits im Rechnungsjahr 2024 ab. Auch bei den Grundstückgewinnsteuern ist von einem weiteren Zuwachs auszugehen.

**4 Geschäftsfeld Bildung & Kind**

Das Geschäftsfeld «Bildung und Kind» steht weiterhin vor bedeutenden Herausforderungen, die sich direkt auf die finanziellen und personellen Ressourcen auswirken.

Eine der grössten Herausforderungen stellt der wachsende Bedarf an zusätzlicher Unterstützung für Schülerinnen und Schüler dar. Diese Angebote sind notwendig, um den individuellen Bedürfnissen gerecht zu werden und eine inklusive, chancengerechte Bildung zu ermöglichen.

Zudem bringt die Überbauung Röntgenhof Unsicherheiten mit sich da noch nicht definitiv klar ist, wie viele zusätzliche Kinder künftig beschult werden müssen.

Die Lohnkosten sind gegenüber dem Vorjahr um etwas mehr als CHF 300'000.– höher budgetiert. Diese Erhöhung umfasst:

- Anpassungen an die kantonalen Lohnrichtlinien,
- verstärkte Unterstützung und Begleitung von Lehrpersonen ohne Diplom,
- zusätzlichen Personalbedarf im Unterricht und in der Betreuung, insbesondere durch heilpädagogische Lehrpersonen, Klassenassistenzen, DAZ-Angebote und Logopädie.

Die Zahl der Schülerinnen und Schüler, die nicht in der Regelklasse unterrichtet werden können und deshalb extern beschult werden, steigt im kommenden Schuljahr weiter an. Die damit verbundenen Kosten sind deutlich gestiegen – um rund CHF 300'000.–.

Auch der Bedarf an Lehrmitteln und Schulmaterial hat sich im Vergleich zum Vorjahr um über CHF 60'000.– erhöht. Gründe dafür sind:

- die Einführung neuer Lehrmittel im Rahmen von Lehrplananpassungen,
- die Digitalisierung und Anschaffung technischer Geräte,
- sowie allgemeine Preissteigerungen bei Schulmaterialien.

Ein Grossteil der Eingliederung der Primarschulgemeinde in die Gemeinde Rümlang ist abgeschlossen. Dennoch stehen weiterhin Reglementanpassungen und administrative Arbeiten an, die personelle Ressourcen beanspruchen.

## 5 Geschäftsfeld Gesundheit & Alter

Das Geschäftsfeld Gesundheit und Alter ist bestrebt, der alternden Gesellschaft in der Gemeinde Rümlang über die nächsten Jahre ein ansprechendes und zeitgerechtes Informations- und Dienstleistungsangebot aufzubauen. Hierfür werden über das Jahr verteilt Informations-Anlässe für die Generation 60+ organisiert. Gesundheitsförderung und Prävention sollen dabei für das Jahr 2026 im Zentrum stehen.

Im Rahmen der angepassten Zusatzleistungsverordnung des Kantons Zürich wird die Gemeinde Rümlang gemeinsam mit 19 weiteren Gemeinden des Bezirk Dielsdorf an einem Pilotprojekt mit dem Gesundheitszentrum Diesdorf teilnehmen, um eine Bedarfsbescheinigungsstelle im Bezirk aufzubauen. Ziel dieser Stelle wird es sein, den Betreuungsbedarf im Alter für Menschen mit Ergänzungsleistungen professionell abzuklären und diesbezügliche Dienstleister zu benennen. Zusätzlich soll die mobile palliative care in einem Projekt mit dem Kanton Zürich vor Ort gefördert werden.

Im Bereich der Pflegefinanzierung wird weiterhin ein Mengenanstieg erwartet. Vor allem private Spitex-Dienstleistungen steigen kontinuierlich. Die Strategie «ambulant vor stationär» zeigt ihre Auswirkungen. Ziel ist ein möglichst langes und autonomes Leben in der gewohnten persönlichen Umgebung für Einwohnerinnen und Einwohner. Dies führt zu späteren Eintritten, höherem Pflegebedarf und damit einhergehenden höheren Pflegestufen in den Alterszentren. Höhere Pflegestufen führen wiederum zu höheren Kosten im Bereich der Pflegefinanzierung von Pflegeheimen.

Im Alterszentrum Lindenhof sollen noch vorhandene Doppelzimmer in Einzelzimmer umgewandelt werden, da die vorhandenen Doppelzimmer nicht mehr den Anforderungen des Kantons entsprechen und keine Nachfrage mehr vorhanden ist. Geplant ist auch eine Umstellung der aktuell veralteten ICT-Infrastruktur in zeitgerechte Strukturen. Das Alterszentrum soll verstärkt Begegnungsraum für Menschen in der dritten Lebensphase werden. Generationsübergreifende Anlässe werden weiter gefördert. Des Weiteren gilt es, im Rahmen der Pflegeheimbettenplanung des Kantons Zürich die Betriebsbewilligung für das Alterszentrum Lindenhof zu erlangen. Hierfür sind qualitative sowie finanzielle Kriterien zu erfüllen.

In der Spitex wird ebenfalls eine Anpassung der ICT-Infrastruktur, sowie ein Ersatz der veralteten Telefonanlage geplant. Die Arbeits- und Softwareumgebung wird in zeitgerechte Strukturen überführt. Die Zusammenarbeit mit dem Alterszentrum Lindenhof soll weiterhin optimiert und die hohe Qualität der Dienstleistungen weiter gefördert werden.

## **6 Geschäftsfeld Bau & Entwicklung**

Im Geschäftsfeld Bau & Entwicklung wurden in den vergangenen Jahren bereits erste Schritte zur Neustrukturierung und Anpassung einzelner Bereiche unternommen. Auslöser hierfür waren unter anderem diverse personelle Veränderungen sowie das Ziel, die Effizienz zu steigern und die stetig wachsende Arbeitslast sowie die zunehmenden Anforderungen besser bewältigen zu können.

Mit Blick auf bevorstehende Pensionierungen von Schlüsselpersonen ergibt sich nun die Möglichkeit, das Geschäftsfeld umfassend und zukunftsorientiert neu auszurichten. Diese Entwicklung eröffnet die Chance, die bestehenden Strukturen und Prozesse ganzheitlich zu überdenken und gezielt zu optimieren.

Durch diese strategische Neuausrichtung soll sichergestellt werden, dass das Geschäftsfeld Bau & Entwicklung auch künftig den steigenden Herausforderungen gewachsen ist und nachhaltig leistungsfähig bleibt.

Im Bereich Hochbau konnte die Einarbeitung der neuen Bauinspektorin im vergangenen Jahr mit der externen Unterstützung durch die Gossweiler Ingenieure AG, Kloten, wie geplant und erfolgreich vorgenommen werden. Im Jahr 2026 wird die Bauinspektorin eine berufsbegleitende Ausbildung absolvieren und gleichzeitig soll die Einarbeitung weitergeführt und das erworbene Wissen gefestigt werden.

Die neue Bau- und Zonenordnung soll im Jahr 2026 verabschiedet werden können. Die neue kommunale Baugesetzgebung wird zu einem erhöhten Besprechungs-, Erläuterungs- sowie Verwaltungsaufwand und erfahrungsgemäss auch zu einem Mehrbedarf an juristischer Beratung und Unterstützung führen.

Im Bereich Tiefbau wurde die Reorganisation der Projektbearbeitung weiter vorangetrieben und gezielt verfeinert. Besonders stark fordern die Grossprojekte rund um den Flughafen die Gemeinde Rümlang: Die laufende Renaturierung der Glatt sowie die geplante Verlängerung der Piste 28 betreffen Rümlang an mehreren Schnittstellen. Auch wenn die Gemeinde nicht direkt für die Umsetzung dieser Vorhaben verantwortlich ist,

sind deren Auswirkungen erheblich, sowohl räumlich als auch inhaltlich. Eine enge, kontinuierliche Begleitung durch die Gemeindeverwaltung ist daher unerlässlich.

Für das Jahr 2026 sind zudem mehrere Tiefbauprojekte zur Erhaltung und Weiterentwicklung der Werkinfrastruktur vorgesehen. Geplant sind unter anderem die Erneuerung der Wasserleitung und der Fahrbahn an der Wibachstrasse, der Leitungsbau zwischen Köschenrüti und Lee sowie die Planung und Sanierung einzelner Abschnitte der Ifangstrasse. Auch die zweite Etappe des hochwassersicheren Ausbaus des Haldenbachs soll im Jahr 2026 realisiert werden.

## **7 Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen**

Im Bereich der Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT) wird die Einbindung der Bibliothek vollzogen und die Möglichkeiten für eine Implementierung im Alterszentrum geprüft. Aufgrund des weiterhin erhöhten Informatiknutzungsaufwands, der auch den Zugang zur ICT weiterer Nutzer umfasst, werden zusätzliche Ressourcen erforderlich sein.

Es wird erwartet, dass die Energiepreise im Laufe des Jahres 2026 wieder sinken werden, was sich positiv auf unsere Betriebskosten auswirken dürfte.

Die Schulraumplanung bleibt ein wichtiger Schwerpunkt. Aufgrund des Masterplans wird die Projektierung der Mehrzweckhalle vorangetrieben und die Planung der Sanierungen der Schulanlage Worbiger weiterverfolgt.

Ein besonderes Jubiläum steht bevor: unser Hallenbad wird 50 Jahre alt. Wir planen, dieses Ereignis mit einer kleinen Feier zu würdigen. Gleichzeitig werden wir die Grundlagen für die zukünftige Nutzung des Hallenbads weiter erarbeiten, um sicherzustellen, dass diese Einrichtung auch in Zukunft den Bedürfnissen der Gemeinschaft gerecht wird.

## **8 Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit**

### Bereiche Bevölkerungsdienste

#### **Einleitung**

Die folgenden Ausführungen geben einen Überblick über die aktuellen Entwicklungen und Herausforderungen in den Bereichen Bevölkerungsdienste. Es werden die wichtigsten Punkte und Auswirkungen auf die Gemeinde dargestellt.

#### **Friedhofgärtnerei**

Der Fachkräftemangel wird die Friedhofgärtnerei auch im Jahr 2026 beschäftigen. Aufgrund fehlender Personalressourcen sind höhere Ausgaben für Dienstleistungen Dritter zu erwarten.

#### **Einwohnerdienste**

Die Abteilung Einwohnerdienste muss die altbewährte IT-Lösung Loganto durch die neue Lösung Innosolv ersetzen. Dies wird zu höheren Ausgaben führen.

#### **Plakatstände und Werbemittel**

Die Gemeinde verwaltet fünf Plakatstände im Weltformat, die regelmässig durch eine externe Firma beklebt werden müssen. Die bestehenden Plakatstände sollen in den nächsten Jahren schrittweise durch digitale Display-Stelen ersetzt werden. Dies führt zu Einsparungen bei Druck, Verteilung und Anbringung der klassischen Werbemittel.

#### **Feuerwehrfahrzeuge**

Die Service- und Unterhaltsintervalle sämtlicher Feuerwehrfahrzeuge sind zeitlich unterschiedlich. Jährliche Abweichungen von rund CHF 10'000.— können nicht ausgeschlossen werden.

**Zweckverband Polizei RONN**

Der Zweckverband Polizei RONN optimiert seine Fahrzeugbeschaffung und setzt ein Pilotprojekt für eine mögliche Leasingstrategie bei Ersatzfahrzeugen um. Dies führt zu einer erheblichen Abweichung gegenüber dem Budget des Vorjahres, was sich im Anteil der Gemeinde niederschlägt.

**Parkgebühren**

Aus den Kontoauszügen von Digitalparking lässt sich ableiten, dass die Erträge aus den Parkgebühren voraussichtlich nicht mehr so hoch ausfallen werden wie im vergangenen Jahr.

Bereiche Betreibungsamt**Einleitung**

Das Betreibungsamt steht vor einem wichtigen Jahr, da wir nächstes Jahr in eine neue Liegenschaft der Gemeinde umziehen werden. Dieser Umzug bringt übliche Mehrkosten mit sich, die sich im Budget 2026 widerspiegeln werden. Darüber hinaus stehen wir vor neuen Herausforderungen und Chancen durch die Digitalisierung auf Kantons- und Bundesebene.

**Digitalisierung und neue Herausforderungen**

Die Digitalisierung spielt in unserer Arbeit eine wichtige Rolle, da wir gesetzlich verpflichtet sind, daran teilzunehmen. Das revidierte Verwaltungsrechtspflegegesetz (VRG, LS 172.2) soll voraussichtlich am 1. Januar 2027 in Kraft treten. Im Rahmen des Projekts «Justia 4.0» wurde die Plattform «justitia.swiss» entwickelt, die den digitalen Rechtsverkehr ermöglicht und dadurch einzelne Verrichtungen von Gemeindeammannamtlichen Geschäften digitalisiert.

Die Abwicklung von betreibungsamtlichen Verfahren auf digitalisiertem Wege wird erst mit dem kantonalen Obligatorium zum BEKJ (Bundesgesetzes über die Plattformen für die elektronische Kommunikation in der Justiz) auf elektronischem Weg vorgeschrieben sein (in Kraft voraussichtlich am 1. Juli 2026) und auch nur in der Kommunikation mit Gerichten und Konkursämtern.

### **Nebengeschäfte und Zusammenarbeit**

Das Betreibungsamt ist an verschiedenen Nebengeschäften beteiligt, wie z.B.:

- **Verhinderung und Bekämpfung des Konkursmissbrauchs:** Wir arbeiten aktiv mit den Untersuchungsbehörden zusammen, um den Konkursmissbrauch zu verhindern und zu bekämpfen.

### **Zukünftige Entwicklungen**

Wir beobachten die Entwicklungen auf Bundesebene, insbesondere:

- **Senkung der Betreibungsgebühren**
- **Digitalisierung im Betreibungswesen**
- **Schweizweite Betreibungsregisterrückmeldung (BRA CH)**
- **Neues Sanierungsrecht (Rechtsschuldbefreiung)**
- **Einbezug der Steuern beim Existenzminimum**

Wir beobachten diese Themen, jedoch sind sie derzeit noch nicht in Kraft und wir sind nicht direkt involviert.

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	81'095'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	58'072'500.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-23'023'400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	10'505'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'089'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>9'416'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	150'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>150'000.00</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>22'800'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>94%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. -23'023'400.00
	Steuerertrag bei 94 %	Fr. 21'432'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr. -1'591'400.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 94 % (Vorjahr 89 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8153 Rümlang, 23.09.2025  
Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Rümlang

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber ad interim

T. Huber

E. Beeli



# Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

## 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Rümlang in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 23.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckwerte aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	81'095'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	58'072'500.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-23'023'400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	10'505'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'089'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>9'416'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	150'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>150'000.00</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Rümlang finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Des Weiteren stellt die RPK fest, dass die Empfehlungen der RPK in der Vergangenheit, im Besonderen, die zum Budget 2025 und zur Jahresrechnung 2024 nicht berücksichtigt wurden.

Die RPK warnt vor Überschuldung, sollte der Fokus nicht auf ein ausgeglichenes Budget, mit klarer Ausgabenminderung, gelegt werden.

Im Sinne einer geordneten Situation, kommt die RPK zum Entschluss, dem trotz hoher Steuererhöhung nicht-ausgeglichene Budget zuzustimmen, jedoch mit der klaren Erwartung an den Gemeinderat, entsprechende Massnahmen zu ergreifen.

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

## 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>22'800'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>94%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. -23'023'400.00
	Steuerertrag bei 94%	Fr. 21'432'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr. -1'591'400.00</b>

## Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, im Sinne einer Stabilisierung der angespannten Finanzlage, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 94 % (Vorjahr 89 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen

8153 Rümlang, 28.10.2025

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Rümlang

Präsident

R. Pisa

Aktuarin

S. Preuvot

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Rümlang am 10.12.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	81'095'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	58'072'500.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-23'023'400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	10'505'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'089'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>9'416'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	150'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>150'000.00</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>22'800'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>94%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-23'023'400.00
	Steuerertrag bei 94 %	Fr.	21'432'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'591'400.00</b>

## **Beschluss der Gemeindeversammlung**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Rümlang für das Jahr 2026 wird auf 94 % (Vorjahr 89 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8153 Rümlang, 10.12.2025

Namens der Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Rümlang

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin ad interim

T. Huber

B. Gjoni

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		81'095'900.00	78'237'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		58'072'500.00	57'246'900.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-23'023'400.00</b>	<b>-20'990'700.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>22'800'000.00</b>	<b>21'000'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>94%</b>	<b>89%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	13'802'000.00	12'335'400.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'200'400.00	1'495'200.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'658'000.00	3'924'900.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	771'600.00	934'500.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>21'432'000.00</b>	<b>18'690'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>21'432'000.00</b>	<b>18'690'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-1'591'400.00</b>	<b>-2'300'700.00</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

## Finanzierung

Finanzierung	Gemeindehaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	-1'591'400.00	-1'591'400.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	165'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-297'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'045'300.00	2'226'700.00	818'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	319'700.00	154'200.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-422'600.00	-125'400.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'351'000.00</b>	<b>664'100.00</b>	<b>686'900.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'416'000.00	6'254'000.00	3'162'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-8'065'000.00</b>	<b>-5'589'900.00</b>	<b>-2'475'100.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>14%</b>	<b>11%</b>	<b>22%</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>Wasserwerk Budget 2026</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2026</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2026</b>	<b>Kommunale Sonderschule Budget 2026</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	165'500.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	-47'900.00	-42'900.00	-206'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	253'900.00	172'500.00	9'200.00	383'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>419'400.00</b>	<b>124'600.00</b>	<b>-33'700.00</b>	<b>176'600.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'430'000.00	732'000.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-2'010'600.00</b>	<b>-607'400.00</b>	<b>-33'700.00</b>	<b>176'600.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>17%</b>	<b>17%</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</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>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>-1'591'400.00</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	81'720'037.28
./. Fremdkapital per 31.12.2024	77'272'980.97
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024</b>	<b>4'447'056.31</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>4'447'056.31</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	2'226'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	642'960.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>2'869'660.00</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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
45%	45%	47%	48%	50%	44%	41%	38%	35%	33%	28%	41%

#### 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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
-1.4%	-0.8%	-0.7%	-0.9%	-1.4%	0.7%	1.3%	1.8%	2.3%	2.7%	4.3%	0.7%

#### 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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
13.8%	11.8%	10.5%	23.7%	9%	6.4%	11.8%	13.0%	12.2%	11.2%	21.6%	13.2%

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	25'707'300.00	25'499'400.00	23'530'194.77
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'867'600.00	15'690'400.00	15'252'098.57
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'026'100.00	3'420'300.00	3'177'753.35
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	436'100.00	249'300.00	600'267.60
36	Transferaufwand	30'015'400.00	27'843'000.00	29'342'464.92
37	Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	17'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>75'068'500.00</i>	<i>72'718'400.00</i>	<i>71'920'379.21</i>
40	Fiskalertrag	30'297'000.00	27'741'000.00	25'040'040.31
41	Regalien und Konzessionen	15'000.00	19'000.00	15'650.10
42	Entgelte	14'963'500.00	14'812'600.00	14'079'593.20
43	Übrige Erträge	155'000.00	146'500.00	267'169.71
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	539'000.00	932'300.00	770'255.75
46	Transferertrag	24'795'500.00	24'003'100.00	25'793'608.09
47	Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	17'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>70'781'000.00</i>	<i>67'670'500.00</i>	<i>65'983'917.16</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'287'500.00</b>	<b>-5'047'900.00</b>	<b>-5'936'462.05</b>
34	Finanzaufwand	936'000.00	841'900.00	598'902.05
44	Finanzertrag	3'632'100.00	3'589'100.00	3'745'058.42
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'696'100.00</b>	<b>2'747'200.00</b>	<b>3'146'156.37</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-1'591'400.00</b>	<b>-2'300'700.00</b>	<b>-2'790'305.68</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-1'591'400.00</b>	<b>-2'300'700.00</b>	<b>-2'790'305.68</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	5'091'400.00	4'677'300.00	4'419'878.91
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	5'091'400.00	4'677'300.00	4'419'878.91
Total Aufwand		81'095'900.00	78'237'600.00	76'939'160.17
Total Ertrag		79'504'500.00	75'936'900.00	74'148'854.49

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	10'205'000.00	7'880'000.00	4'334'161.36
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	300'000.00	645'000.00	241'894.78
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	22'000.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>10'505'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>4'598'056.14</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	750'000.00	500'000.00	1'185'071.95
64	Rückzahlung von Darlehen	76'000.00	76'000.00	60'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	263'000.00	263'000.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'089'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>1'245'071.95</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		10'505'000.00	8'525'000.00	4'598'056.14
Total Investitionseinnahmen		1'089'000.00	839'000.00	1'245'071.95
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-9'416'000.00</b>	<b>-7'686'000.00</b>	<b>-3'352'984.19</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	150'000.00	175'000.00	50'000.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>150'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		150'000.00	175'000.00	50'000.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>-150'000.00</b>	<b>-175'000.00</b>	<b>-50'000.00</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

**Interne Zinsen**  
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2024-95 vom 14.05.2024 1.00 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

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

**Geschäftsfeld Präsidiales**  
**Kurz und bündig**

**1**  
*Im 2026 erwartet die Abteilung Präsidiales vor allem Mehrkosten im Bereich Löhne und Entschädigungen für Behördenmitglieder. Mit der aktuellen Lage um die Kopfstruktur der Verwaltung, muss mit einer weiteren Überbrückung der Verwaltungsleitung und des Gemeindeschreibers gerechnet werden. Wenn diese jedoch eingesetzt werden und sich die Lage entspannt, können die Kosten hier wieder gesenkt werden. Mit den Neuwahlen werden wohl einige neue Gemeinderäte/Gemeinderätinnen eingesetzt. Die Erfahrung zeigt, dass dann die Sitzungen länger dauern, sowie auch Zusatztermine eingefügt werden. Mit der hohen Anzahl von 9 Gemeinderäten/Gemeinderätinnen ist der Aufwand entsprechend hoch. Die Gesamterneuerungswahlen werden zusätzlichen Aufwand für die Abteilung nach sich ziehen, je nach Wahlgängen kann dies entsprechend hoch sein.*

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
1000.3130.00	25'000.00	39'000.00	-14'000.00	Budgetierung analog JR 2024.
1002.3102.00	25'000.00	9'900.00	15'100.00	Die Zahlen aus der Jahresrechnung 2024 wurden berücksichtigt.
1004.3099.00	35'000.00	81'400.00	-46'400.00	Die Löhne wurden im Rahmen der Neuorganisation und der Rollenteilung der Positionen VL und GS entsprechend angepasst.
1004.3100.00	10'000.00	35'000.00	-25'000.00	Die Zahlen aus der Jahresrechnung 2024 wurden berücksichtigt.
1004.3111.00	5'000.00	20'000.00	-15'000.00	Es sind keine Anschaffungen geplant
1004.3130.00	150'000.00	161'700.00	-11'700.00	Bis zur vollständigen Besetzung der Verwaltung ist die Gemeinde auf die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen angewiesen.
1004.3920.00	49'900.00	36'500.00	13'400.00	Gemäss interner Vereilschlüssel.
1006.3102.00	140'000.00	160'000.00	-20'000.00	Die Zahlen aus der Jahresrechnung 2024 wurden berücksichtigt.
1201.3130.00	19'000.00	7'900.00	11'100.00	Die Zahlen aus der Jahresrechnung 2024 wurden berücksichtigt.

**Geschäftsfeld Gesellschaft & Soziales**  
**Kurz und bündig**

**2**  
*Die am 1. August 2025 in Kraft tretende Beitragsverordnung familien- und schulergänzende Betreuung (BVO) führt im Bereich Gesellschaft zu tieferen Subventionskosten. Ab diesem Zeitpunkt wird der gesamte Subventionsbereich dem Geschäftsfeld Bildung & Kind übertragen. Ab 2026 fallen die Subventionskosten endgültig weg. Im Rahmen der Beiträge im Jahr 2025 ordentlich ausgerichtet. Dies führt zu höheren Ausgaben im Bereich Vereine. Es zeigt sich, dass Kosten im Bereich Kinder und Jugend stetig steigen. Damit steigt auch der gesetzlich vorgeschriebene Anteil, den die Gemeinden zu tragen haben.*  
*Die Beiträge für Sozialhilfe und Ergänzungsleistungen basieren auf Hochrechnungen, da eine Prognose in diesen Bereichen von vielen variablen Faktoren abhängt und daher nicht vorhersehbar ist. Im Rahmen der Umsetzung der Anpassung der Zusatzleistungsverordnung durch den Kanton Zürich wurde die Stärkung der Betreuung im Alter per 1. Januar 2025 umgesetzt. Die Massnahmen werden über die Krankheits- und Behinderungskosten abgerechnet. Die Kosten für die Versorgertaxen für den unbestrittenen Teil konnten von der Gemeinde im Jahr 2024 bereits einfordert werden. Die Rückforderungen des bestrittenen Teils sind jedoch weiterhin pendent, da auf Präjudizen gewartet wird.*

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
2001.3130.00	120'000.00	158'400.00	-38'400.00	Budget für Integrationsarbeit gekürzt gem. Budgetbesprechung vom 07.07.25.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung				
2002.3910.00	53'300.00	0.00	53'300.00	Unterhaltskosten 90i gem. I&F
2002.4260.00	-20'000.00	0.00	-20'000.00	Voraussichtliche Subventionen vom Kanton für 90i. Gem. Budgetbesprechung vom 07.07.25 zu budgetieren.
2005.3637.02	0.00	50'000.00	-50'000.00	Kosten für Subventionen werden ab 08/2025 von GF B&K getragen.
2005.3637.03	0.00	80'000.00	-80'000.00	Kosten für Subventionen werden ab 08/2025 von GF B&K getragen.
2008.3631.00	292'000.00	281'000.00	11'000.00	Gemäss Schreiben AJB vom 26.06.25.Begründung: steigender Bedarf im Bereich der sonderpädagogischen Massnahmen im Frühbereich und der Mineurs non
2008.3631.01	925'000.00	860'000.00	65'000.00	Gemäss Schreiben AJB vom 13.05.25
2008.4631.00	0.00	-1'000'000.00	1'000'000.00	Versorgertaxen: Gerichtsurteil/Präjudiz abwarten betreffend bestrittener Teil. Gem. Budgetbesprechung vom 07.07.25 nicht budgetieren.
2101.3637.34	800'000.00	850'000.00	-50'000.00	Gemäss Hochrechnung per Ende Juni 2025.
2101.3637.35	220'000.00	150'000.00	70'000.00	Gemäss Hochrechnung per Ende Juni 2025.
2101.4631.35	-220'000.00	-150'000.00	-70'000.00	Gemäss Hochrechnung per Ende Juni 2025/Gegenkonto.
2101.4637.30	-400'000.00	-300'000.00	-100'000.00	Gemäss Hochrechnung per Ende Juni 2025.
2101.4637.34	-215'000.00	-260'000.00	45'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2102.3132.00	10'000.00	25'000.00	-15'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2102.3614.00	5'000.00	20'000.00	-15'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2104.3635.10	320'000.00	350'000.00	-30'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2104.4631.00	-268'500.00	-280'000.00	11'500.00	Fallabnahme, Beiträge vom Kanton 100% (abzgl. Ertrag).
2104.4637.10	-40'000.00	50'000.00	-90'000.00	Versehentlich im Plus und nicht im Minus eingetragen.
2106.3637.00	90'000.00	135'000.00	-45'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2106.4631.00	-85'000.00	-125'000.00	40'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2109.3612.00	622'000.00	580'000.00	42'000.00	Budget gemäss Kostenverteiler Zweckverband.
2201.3637.21	3'250'000.00	2'800'000.00	450'000.00	Fallzunahme.
2201.4631.00	-2'332'400.00	-2'016'000.00	-316'400.00	Ist abhängig von EL (70%).
2201.4637.21	-25'000.00	-40'000.00	15'000.00	Voraussichtlich weniger Rückforderungen.
2201.4637.22	-15'000.00	-1'000.00	-14'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2202.3637.20	2'200'000.00	1'850'000.00	350'000.00	Fallzunahme.
2202.4631.00	-1'500'000.00	-1'296'000.00	-204'000.00	Ist abhängig von EL (70%).
2203.3637.60	9'000.00	35'000.00	-26'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2203.4630.00	-9'000.00	-35'000.00	26'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2204.3637.24	372'000.00	320'000.00	52'000.00	Fallzunahme.
2204.4631.00	-258'000.00	-225'000.00	-33'000.00	Ist abhängig von BH (70%).
2206.4611.00	0.00	-13'000.00	13'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025.
2206.4631.00	-15'000.00	0.00	-15'000.00	Korrektur gemäss Besprechung vom 07.07.2025, (verschieben von 4611.00 zu 4631.00).

Geschäftsfeld Finanzen & Steuern  
Kurz und bündig

3

Die Budgetierung ist dank neuer Verbuchungspraxis präziser. 2026 bringt technische Änderungen im ERP-System (FIS), insbesondere die Umstellung auf kostengünstigere Budget-User. Der Kreditorenworkflow wird eingeführt.Das Finanzteam ist nun vollständig und kann vermehrt als Servicecenter agieren. Frühere Springereinsätze verursachten höhere Personalkosten. Steuerfuss steigt 2026 auf 94 % (zuvor 89 %).

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3000.3130.00	81'000.00	50'000.00	31'000.00	Bereich Finanzen: Differenz: Neu sind Springereinsätze mit TCHF 30 budgetiert.
3000.3133.00	135'200.00	146'000.00	-10'800.00	Bereich Finanzen: Einsparungen in FIS-Support allgemein.
3000.3199.00	41'000.00	0.00	41'000.00	Bereich Finanzen: Budgetiert für Fehlbuchungen zum Abschluss wie IST 2024 bereits ersichtlich.
3000.3920.00	52'000.00	37'100.00	14'900.00	Bereich Finanzen: Anteil an der internen Verrechnung von Büroflächen ist höher.
3001.3631.00	256'700.00	267'200.00	-10'500.00	Bereich Finanzen: Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds (BIF) ist tiefer.



## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3002.3634.01	1'002'600.00	911'600.00	91'000.00	Bereich Finanzen: Beitrag an den ZVV höher.
3002.4634.00	-68'500.00	-89'200.00	20'700.00	Bereich Finanzen: Ausgleichszahlung an den ZVV tiefer.
3005.4604.00	-867'100.00	-830'000.00	-37'100.00	Bereich Finanzen: Es wurde mit einem höheren Gewinnanteil gerechnet als im Vorjahr.
3007.3401.00	673'300.00	630'000.00	43'300.00	Bereich Finanzen: Die Darlehenssituation ergibt unter Berücksichtigung der aktuellen Zinspolitik die Differenz.
3008.3632.00	1'379'000.00	1'330'000.00	49'000.00	Bereich Finanzen: Anteil am Ressourcenzuschuss Sekundarschulgemeinde (Anstieg kantonales Mittel 2026).
3008.4621.50	-7'859'000.00	-7'260'000.00	-599'000.00	Bereich Finanzen: Anteil Ressourcenzuschuss an die politische Gemeinde (Anstieg kantonales Mittel 2026 und Erhöhung Steuerfuss um 5%).
3100.3130.00	70'000.00	58'000.00	12'000.00	Bereich Steuern: Durchschnittswerte basierend auf IST 2024 und BUD 2025.
3100.3133.00	117'400.00	107'200.00	10'200.00	Bereich Steuern: Durchschnittswerte basierend auf IST 2024 und BUD 2025.
3100.3920.00	51'000.00	36'900.00	14'100.00	Bereich Steuern: Anteil an der internen Verrechnung von Büroflächen ist höher.
3100.4612.00	-260'000.00	-340'000.00	80'000.00	Bereich Steuern: Grundlage der Berechnung: IST 2024.
3101.3181.00	200'000.00	150'000.00	50'000.00	Bereich Steuern: Die Abschreibungen sind gegenüber IST 2024 gestiegen.
3101.4000.00	-13'802'000.00	-12'335'400.00	-1'466'600.00	Bereich Steuern: Berechnungsgrundlage Steuerfuss wurde von 89% auf 94% erhöht.
3101.4000.10	-1'295'000.00	-1'020'000.00	-275'000.00	Bereich Steuern: Erfahrungswerte aus 2024 und 2023 ergaben eine Erhöhung.
3101.4000.40	-1'200'000.00	-1'380'000.00	180'000.00	Bereich Steuern: Der Kanton Zürich verrechnet voraussichtlich weniger Steuerauscheidungen, daher ist ein leichter Rückgang zu erwarten.
3101.4000.50	540'000.00	370'000.00	170'000.00	Bereich Steuern: Die Erfahrungswerte von 2024 und 2023 ergaben eine Erhöhung.
3101.4001.00	-1'200'400.00	-1'495'200.00	294'800.00	Bereich Steuern: Berechnungsgrundlage Steuerfuss wurde von 89% auf 94% erhöht. Jedoch eine reduzierte Basis (tieferer einfacher Steuerertrag)
3101.4001.10	-143'200.00	-180'000.00	36'800.00	Bereich Steuern: Annahme auf Basis von Durchschnittswerten der Vorjahre.
3101.4001.40	-400'000.00	-440'000.00	40'000.00	Bereich Steuern: Erfahrungswerte aus 2024 und 2023 ergaben eine Reduktion.
3101.4001.50	120'000.00	157'000.00	-37'000.00	Bereich Steuern: Erfahrungswerte aus 2024 und 2023 ergaben eine Reduktion.
3101.4002.00	-1'200'000.00	-1'050'000.00	-150'000.00	Bereich Steuern: Der Kanton Zürich ist hier im Verzug mit der Abrechnung, und voraussichtlich werden die Nachträge der QST etwas höher ausfallen.
3101.4010.00	-5'658'000.00	-3'924'900.00	-1'733'100.00	Bereich Steuern: Berechnungsgrundlage Steuerfuss wurde von 89% auf 94% erhöht.
3101.4010.10	-865'000.00	-1'160'000.00	295'000.00	Bereich Steuern: Mehrfache Annahmen basierend auf Durchschnittswerten der Vorjahre.
3101.4010.20	-10'000.00	-30'000.00	20'000.00	Bereich Steuern: Annahme auf Basis von Durchschnittswerten der Vorjahre.
3101.4010.40	-400'000.00	-587'000.00	187'000.00	Bereich Steuern: Der Kanton Zürich verrechnet voraussichtlich weniger Steuerauscheidungen, daher ist ein leichter Rückgang zu erwarten.
3101.4010.50	200'000.00	150'000.00	50'000.00	Bereich Steuern: Die Erfahrungswerte von 2024 und 2023 ergaben eine Erhöhung.
3101.4011.00	-771'600.00	-934'500.00	162'900.00	Bereich Steuern: Berechnungsgrundlage Steuerfuss wurde von 89% auf 94% erhöht. Jedoch eine reduzierte Basis (tieferer einfacher Steuerertrag)
3101.4011.10	-93'800.00	-60'000.00	-33'800.00	Bereich Steuern: Mehrfache Annahmen basierend auf Durchschnittswerten der Vorjahre.
3101.4011.40	-400'000.00	-68'000.00	-332'000.00	Bereich Steuern: Mehrfache Annahmen basierend auf Durchschnittswerten der Vorjahre.
3101.4011.50	40'000.00	5'000.00	35'000.00	Bereich Steuern: Mehrfache Annahmen basierend auf Durchschnittswerten der Vorjahre.
3103.4401.10	-75'000.00	-42'000.00	-33'000.00	Bereich Steuern: Mehrfache Annahmen basierend auf Durchschnittswerten der Vorjahre.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Geschäftsfeld Bildung & Kind

##### Kurz und bündig

# 4

Die Primarschule wird auch im kommenden Jahr mit einer Zunahme von sonderpädagogischen Abklärungen und Massnahmen konfrontiert sein. Dies führt zu Mehrkosten für Fachpersonen wie SHP, Lehrpersonen, Sozialpädagogen, Schulsozialarbeit und Klassenassistenzen, die an unserer Schule benötigt werden. Zusätzlich steigen die Kostenübernahmen für externe Therapien weiter an. Auch bei der Heilpädagogischen Schule (HPS) sind steigende Kosten zu verzeichnen, wobei diese von den Versorgergemeinden und dem Kanton getragen werden. Die Konten im Budget wurden noch einmal überarbeitet und somit wird ein vollständiger Vergleich mit dem Vorjahr erst im nächsten Budget möglich sein.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
4001.3104.03	10'500.00	0.00	10'500.00	Zusammenzug aus anderem Konto.
4002.3090.00	26'100.00	61'600.00	-35'500.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4002.3104.00	55'800.00	0.00	55'800.00	Zusammenzug aus anderem Konto. Kantonale Lehrmittel sind Vorgegeben wie zB. komplett neue Deutschbücher für alle Stufen.
4002.3104.01	49'000.00	17'000.00	32'000.00	Zusammenzug aus anderem Konto. Zyklische Anschaffungen HA & TTG.
4002.3104.02	20'000.00	124'000.00	-104'000.00	Wird neu in einem anderen Konto gebucht.
4002.3104.03	45'300.00	8'200.00	37'100.00	Zusammenzug aus anderem Konto.
4002.3113.00	47'300.00	22'100.00	25'200.00	Deckenmontage WiFi Accesspoints und elektronische Wandtafeln
4002.3130.00	34'200.00	11'500.00	22'700.00	Psychotherapien neu in diesem Konto budgetiert.
4002.3171.01	30'000.00	0.00	30'000.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4002.3171.02	49'100.00	0.00	49'100.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4002.3611.00	2'890'000.00	2'480'000.00	410'000.00	Einstufung der Lehrpersonen das vom Kanton vorgegeben ist inkl. Stufenanstiege und Teuerungsausgleich.
4003.3611.00	220'000.00	180'000.00	40'000.00	Moderate Erhöhung des Stellenumfangs.
4101.3611.00	885'000.00	948'000.00	-63'000.00	Einstufung der Lehrpersonen das vom Kanton vorgegeben ist.
4102.3104.00	71'000.00	20'600.00	50'400.00	Zusammenzug aus anderem Konto. Kantonale Lehrmittel sind Vorgegeben wie zB. komplett neue Deutschbücher für alle Stufen.
4102.3104.01	64'000.00	20'000.00	44'000.00	Zusammenzug aus anderem Konto. Zyklische Anschaffungen HA & TTG.
4102.3104.02	20'000.00	129'500.00	-109'500.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4102.3104.03	46'300.00	6'000.00	40'300.00	Zusammenzug aus anderem Konto.
4102.3130.00	34'200.00	4'200.00	30'000.00	Psychotherapien neu in diesem Konto budgetiert.
4102.3130.04	0.00	14'000.00	-14'000.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4102.3150.00	30'000.00	0.00	30'000.00	Kopierkosten und andere betragen 10'000.-. Rest ist Liegenschaftsverwaltung zuständig
4102.3161.00	47'200.00	57'900.00	-10'700.00	Anpassung der Leasingzyklus
4102.3171.00	0.00	29'400.00	-29'400.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4102.3171.01	30'000.00	76'000.00	-46'000.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4102.3611.00	3'700'000.00	3'360'000.00	340'000.00	Einstufung der Lehrpersonen das vom Kanton vorgegeben ist inkl. Stufenanstiege und Teuerungsausgleich
4102.4260.00	-6'600.00	-19'400.00	12'800.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4201.3090.00	5'300.00	20'200.00	-14'900.00	Rückstellung Weiterbildung.
4202.3632.00	181'000.00	113'000.00	68'000.00	Mehrbedarf an Musikunterricht.
4204.3171.01	0.00	52'500.00	-52'500.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4204.3171.02	0.00	74'200.00	-74'200.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4204.3920.00	60'000.00	46'000.00	14'000.00	Liegenschaftsverwaltung zuständig
4204.4260.00	-12'800.00	-28'000.00	15'200.00	Wird in einem anderen Konto gebucht.
4301.3130.00	676'100.00	375'000.00	301'100.00	Mehr Kinder die eine externe Beschulung benötigen (ausserhalb der Regelklasse).
4302.3110.00	12'500.00	31'300.00	-18'800.00	Weniger Anschaffungen nötig.
4302.3130.03	260'000.00	240'000.00	20'000.00	Erhöhung der Schulplätze. Die gesamten Kosten werden den Versorgergemeinden in Rechnung gestellt.
4302.3910.00	94'500.00	0.00	94'500.00	Die interne Verrechnung stützt sich auf den im Jahr 2024 erstellten Mietvertrag zwischen HPS und der Polit. Gemeinde Rümlang.
4302.3920.00	629'000.00	617'100.00	11'900.00	Die interne Verrechnung stützt sich auf den im Jahr 2024 erstellten Mietvertrag zwischen HPS und der Polit. Gemeinde Rümlang.
4302.3930.00	63'000.00	50'000.00	13'000.00	Die interne Verrechnung stützt sich auf den im Jahr 2024 erstellten Mietvertrag zwischen HPS und der Polit. Gemeinde Rümlang.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4302.4510.00	-322'800.00	0.00	-322'800.00	Ausgleich des Budget.
4302.4612.00	-260'000.00	-240'000.00	-20'000.00	Mehr Kostenbeteiligung der Gemeinden.
4400.3090.00	22'700.00	0.00	22'700.00	Neues seperates Konto.

### Geschäftsfeld Gesundheit & Alter

#### Kurz und bündig

# 5

Für die Generation 60+ werden Informationsanlässe organisiert. Gesundheitsförderung und Prävention stehen dabei im Mittelpunkt. Im Rahmen der angepassten kantonalen Zusatzleistungsverordnung beteiligt sich Rümlang an einem Projekt mit dem Gesundheitszentrum Dielsdorf. Schwerpunkt ist der Aufbau einer Bedarfsbescheinigungsstelle zur Ermittlung des Betreuungsbedarfs von Einwohnenden mit Ergänzungsleistungen. Im Alterszentrum Lindenhof werden Doppelzimmer in Einzelzimmer umgewandelt. Des Weiteren gilt es, im Rahmen der Pflegeheimbettenplanung die Betriebsbewilligung wieder zu erlangen. Im Alterszentrum, sowie in der Spitex wird die ICT-Infrastruktur in zeitgerechte Strukturen überführt.»

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
5101.3099.00	10'200.00	28'400.00	-18'200.00	Für Personalanlässe wird zuerst der Personalfonds Alterszentrum Lindenhof verwendet.
5101.3116.00	10'000.00	30'000.00	-20'000.00	Aus aktueller Sicht benötigt es weniger Anschaffungen im 2026.
5101.3120.00	198'700.00	233'500.00	-34'800.00	Hier sind weniger Ausgaben zu erwarten (z.B Strom wieder günstiger, etc.).
5101.3130.00	132'600.00	173'400.00	-40'800.00	Umwandlung von Doppel- auf Einzelzimmer führt zu weniger Einsätzen von temporärem Personal.
5101.3133.00	226'700.00	142'700.00	84'000.00	ICT nicht mehr zeitgerecht. Wird im Rahmen der Vorgaben des Datenschutzgesetzes neu aufgelegt. Gemeinsame Basis mit Gemeindeverwaltung wird angestrebt.
5101.3144.00	103'600.00	85'800.00	17'800.00	Gebäude ist 40 Jahre alt und Unterhalt steigt tendenziell.
5101.3151.00	113'000.00	194'800.00	-81'800.00	Arbeiten sollen vermehrt mit eigenem Personal ausgeführt werden (z.B Malerarbeiten). Teures Beduftungskonzept soll günstiger umgesetzt werden. Im 2026 ist mit
5101.3156.00	30'600.00	0.00	30'600.00	Prüfung der medizinischen Geräte gemäss MepV (Medizinprodukteverordnung) neu auf diesem Konto (vorher 3151.00).
5101.4220.00	-6'679'200.00	-7'093'900.00	414'700.00	Umwandlung von Doppel- auf Einzelzimmer führt zu Mindererträgen.
5101.4250.00	-127'200.00	-139'900.00	12'700.00	Ertrag Unterhalt Tiefgarage und Voi neu unter Konto 4612.00.
5101.4470.00	-9'900.00	-29'900.00	20'000.00	Mietzinse Einliegerwohnung fallen weg. Räumlichkeiten werden für Eigenbedarf genutzt.
5101.4612.00	-13'000.00	0.00	-13'000.00	Siehe unter 4250.00.
5101.4632.00	-2'675'200.00	-1'975'000.00	-700'200.00	Es wird eine deutliche Erhöhung der durchschnittlichen Pflegestufen erwartet. Mitte 2026 wird ein neues, obligatorisches Pflegebedarfserfassungs- und
5201.3133.00	93'000.00	17'300.00	75'700.00	ICT muss aufgrund Datenschutzgesetz optimiert werden. Telefonanlage muss ersetzt werden, ist veraltet. Umstellung auf einheitliche Basis mit Gemeindeverwaltung
5201.4240.01	-560'000.00	-538'000.00	-22'000.00	Höhere KLV Leistungen der Spitex führen zu Mehreinnahmen. Die Hochrechnung 2025 zeigt diese Tendenz ebenfalls bereits auf.
5201.4240.02	-100'000.00	-120'000.00	20'000.00	Hauspflegerische Arbeiten nehmen tendenziell ab, wobei KLV Leistungen zunehmen. Auch in aktueller Hochrechnung 2025 bereits ersichtlich.
5201.4632.01	-550'000.00	-650'000.00	100'000.00	Die Tarife der Spitex Rümlang (Anteil öffentliche Hand) wurden im 2024 deutlich reduziert (effizienter im Alltag) und in den Folgejahren noch zu wenig klar angepasst.
5301.3632.40	0.00	200'000.00	-200'000.00	Wurde auf Konto 3634.40 übertragen, da Heute Unternehmungen und nicht mehr Gemeinden die Rechnungen stellen.
5301.3634.40	1'650'000.00	1'420'000.00	230'000.00	Siehe Kommentar unter Konto 3632.40.
5301.3635.40	1'150'000.00	900'000.00	250'000.00	Es wird eine Zunahme spezialisierter Pflege erwartet (gerontopsychiatrisch spezialisierte Institutionen).
5301.3635.45	25'000.00	10'000.00	15'000.00	Es wird eine Steigerung von Leistungen der Akut- und Übergangspflege erwartet. Bereits jetzt schon in der Hochrechnung ersichtlich.
5301.3636.00	10'000.00	30'000.00	-20'000.00	Gemäss Erfahrungen der letzten beiden Jahre Reduktion.
5302.3634.50	650'000.00	600'000.00	50'000.00	Es wird eine Zunahme spezialisierter Pflege erwartet (gerontopsychiatrisch spezialisierte Spitex).
5302.3634.54	100'000.00	160'000.00	-60'000.00	Hauswirtschaftliche Dienstleistungen der Spitex nehmen tendenziell ab (siehe 5201.4240.02).
5302.3635.50	500'000.00	300'000.00	200'000.00	Private Spitexbetriebe stellen vermehrt pflegenden Angehörige an. Hier ist eine Steigerung der Kosten zu erwarten. Dienstleistungen von privaten Spitexorganisationen steigen ebenfalls tendenziell.
5401.3132.00	20'000.00	1'000.00	19'000.00	Expertise für den Aufbau einer Strategie Altersversorgung der Gemeinde Rümlang budgetiert.
5402.3130.00	46'000.00	6'500.00	39'500.00	Projekt Aufbau einer gesetzlich vorgeschriebenen Bedarfsbescheinigungsstelle im Rahmen der neuen Zusatzleistungsverordnung. Projekt mobile palliative care mit dem Kanton ZH.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 6

#### Geschäftsfeld Bau & Entwicklung

##### Kurz und bündig

*In den kommenden Jahren werden gezielte Strukturoptimierungen erforderlich sein, um den steigenden Aufgaben und Anforderungen gerecht zu werden. Dies wird zunächst einen erhöhten Einsatz sowohl seitens des Personals als auch von externen Beratungspartnern erfordern. Entsprechend ist in der Anfangsphase mit höheren Ausgaben zu rechnen. Langfristig sollen die durch diese Massnahmen erzielten Effizienzgewinne jedoch zu einer Senkung der Gesamtkosten im betreffenden Geschäftsfeld führen.*

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
6001.3132.00	450'000.00	418'000.00	32'000.00	Bisher war Jurist mit nur CHF 8'000.00 kalkuliert.
6001.3920.00	63'000.00	45'700.00	17'300.00	Wird von den Immobilien budgetiert.
6001.4210.00	-400'000.00	-450'000.00	50'000.00	Wurde durch Finanzen korrigiert.
6003.3132.00	30'000.00	41'000.00	-11'000.00	Ortsbildschutz und Kantonale Denkmalpflegekommission weniger Fälle in den letzten Jahren.
6004.3131.00	63'000.00	100'000.00	-37'000.00	Verschiebung von Projekten auf 2027.
6102.3101.00	580'000.00	630'000.00	-50'000.00	Einsparungen 07.07.2025 FV.
6102.3130.00	34'200.00	54'200.00	-20'000.00	Weniger Springereinsätze.
6102.3143.00	75'000.00	100'000.00	-25'000.00	Wurde durch Finanzen korrigiert.
6102.3143.01	14'000.00	40'000.00	-26'000.00	UV-Anlage wurde 2025 angeschafft.
6102.3510.00	165'500.00	0.00	165'500.00	Besseres Ergebnis aufgrund Gebührenerhöhung.
6102.3920.00	26'900.00	3'200.00	23'700.00	Anteil Werkhofmiete an Immobilien.
6102.4240.00	-80'000.00	-120'000.00	40'000.00	Annahme 07.07.2025 weniger Installationsarbeiten.
6102.4240.01	-1'200'000.00	-950'000.00	-250'000.00	Gebührenerhöhung ab 2025.
6102.4240.02	-65'000.00	-50'000.00	-15'000.00	Gebührenerhöhung ab 2025.
6102.4240.04	-350'000.00	-275'000.00	-75'000.00	Gebührenerhöhung ab 2025.
6104.3130.00	22'100.00	2'400.00	19'700.00	Springer & Fachspezialisten.
6104.3131.00	35'000.00	60'000.00	-25'000.00	Reduktion allg. Planungskosten aufgrund Vorjahre.
6104.3300.30	129'300.00	184'000.00	-54'700.00	Reduktion Abschreibungen aufgrund Vorjahre.
6104.3632.00	900'000.00	871'700.00	28'300.00	Erhöhter Beitrag ARA Fischbach (aufgrund Vorjahre).
6104.3920.00	26'900.00	3'200.00	23'700.00	Neuverrechnung Anteil Werkhofmiete an Immobilien.
6104.4240.00	-1'430'000.00	-1'100'000.00	-330'000.00	Gebührenerhöhung ab 2025.
6104.4510.00	-47'900.00	-377'400.00	329'500.00	Besseres Ergebnis aufgrund Gebührenerhöhung.
6105.3101.00	75'000.00	64'000.00	11'000.00	Gestiegene Produktpreise wie Treibstoff, Signalisationsmaterial usw.
6105.3111.00	4'500.00	64'500.00	-60'000.00	Anschaffung Schneepflug 2025.
6105.3141.10	25'000.00	47'000.00	-22'000.00	Annahme 07.07.2025 das weniger Aufwand anfällt.
6105.3141.20	180'000.00	195'000.00	-15'000.00	Wurde durch Finanzen korrigiert.
6105.3920.00	29'000.00	3'200.00	25'800.00	Neuverrechnung Anteil Werkhofmiete an Immobilien.
6105.4240.00	-35'000.00	-7'000.00	-28'000.00	SBB Gutschrift P+R sollte auf Kto. 4260.00 verbucht werden.
6107.3300.20	24'800.00	3'800.00	21'000.00	Projekt Haldenbach.
6107.3320.90	0.00	26'400.00	-26'400.00	Wurde durch Finanzen korrigiert.
6108.3140.00	25'000.00	13'000.00	12'000.00	Unterbruch der Aktivität Naturschutz, Wiederaufnahme 2026.
6202.3130.03	70'000.00	100'000.00	-30'000.00	Wurde durch Finanzen korrigiert.
6202.3612.00	120'000.00	168'000.00	-48'000.00	Wurde durch Finanzen korrigiert.
6202.4510.00	-42'900.00	-123'000.00	80'100.00	Resultat Spezialfinanzierung.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen

Kurz und bündig

7

Im Jahr 2026 sind verschiedene Überprüfungen geplant, um die strategische Ausrichtung und Leistungsfähigkeit zentraler Bereiche zu evaluieren. Das Facility Management wird hinsichtlich seiner Dienstleistungsqualität überprüft und das Hallenbad hinsichtlich seiner zukünftigen Ausrichtung analysiert. Im Bereich ICT erfolgt eine Überprüfung der bestehenden Strategie.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
7000.3132.00	60'000.00	0.00	60'000.00	Leistungsüberprüfung Hauswart und Reinigung durch Berater.
7000.3133.00	34'200.00	56'200.00	-22'000.00	Verrechnungen vermehrt direkt an Bereich
7000.4910.00	-317'300.00	-383'900.00	66'600.00	Die höheren Kosten werden auf die Liegenschaften verteilt.
7001.3132.00	50'000.00	0.00	50'000.00	Beratung zur ICT Strategie.
7101.4910.00	-895'300.00	-915'000.00	19'700.00	Kosten Reinigung werden auf die Liegenschaften verteilt.
7102.4910.00	-765'700.00	-604'700.00	-161'000.00	Kosten Hauswartung werden auf die Liegenschaften verteilt.
7201.3111.00	0.00	13'500.00	-13'500.00	Kein Bedarf.
7201.3144.00	114'100.00	89'500.00	24'600.00	Ablös Leuchtmittel durch LED.
7201.3300.10	0.00	25'500.00	-25'500.00	Keine.
7201.4920.00	-449'800.00	-313'900.00	-135'900.00	Die höheren Kosten werden auf die einzelnen Bereiche verteilt.
7202.3120.00	62'000.00	75'000.00	-13'000.00	Energiekosten sinken tendenziell.
7202.3144.00	142'000.00	72'000.00	70'000.00	Diverse Auflagen Feuerpolizei.
7202.3151.00	0.00	11'000.00	-11'000.00	Keine.
7202.4260.00	-62'000.00	-75'000.00	13'000.00	Die Energiekosten aus 3120 werden ans AZ weiterverrechnet.
7203.4470.00	-85'000.00	-70'600.00	-14'400.00	Höhere Umsatzmiete erwartet.
7205.3120.00	4'800.00	17'500.00	-12'700.00	Hier werden nur die Kosten der Feuerwehr abgerechnet ohne Whg, etc.
7205.3920.00	15'000.00	0.00	15'000.00	NK aus Gesamtanlage.
7206.4920.00	-102'500.00	0.00	-102'500.00	Die Kosten des Werkhofs werden Wasse, abwasser, etc. verteilt.
7207.3144.00	8'400.00	45'400.00	-37'000.00	Letztes Jahr war die Bereitstellung von Lagerplätzen eingerechnet.
7208.3910.00	0.00	14'000.00	-14'000.00	Unter 4930 berücksichtigt.
7210.3144.00	40'100.00	10'100.00	30'000.00	Dach Jägerhütte muss repariert werden.
7301.3111.00	30'000.00	0.00	30'000.00	Neue Telefonanlage (Mittel keine Ersatzteile mehr).
7301.3130.00	13'000.00	0.00	13'000.00	Evakuationspläne bereinigen.
7301.3144.00	0.00	15'000.00	-15'000.00	Wird auf die einzelnen Liegenschaften verteilt.
7302.3110.00	35'000.00	70'000.00	-35'000.00	Es wird weniger möbelwechsel vermutet.
7302.3120.00	139'900.00	162'100.00	-22'200.00	Es wird mit geringeren Energiekosten gerechnet.
7302.3144.00	154'500.00	124'000.00	30'500.00	Spielturm muss ersetzt werden.
7302.3300.40	141'600.00	382'800.00	-241'200.00	Weniger Investitionen.
7302.3910.00	393'900.00	363'500.00	30'400.00	die höheren Kosten für Hauswartung, Reinigung, werden hier belastet.
7302.4470.00	0.00	-11'400.00	11'400.00	HPS mietet die Turnhalle neu im Heuel.
7304.3144.00	18'500.00	33'500.00	-15'000.00	Umgebungsanpassung letztes Jahr abgeschlossen.
7305.3110.00	47'000.00	76'000.00	-29'000.00	Weniger Schulmöbelwechsel angenommen
7305.3111.00	40'500.00	10'500.00	30'000.00	Telefonanlage Mittel muss ersetzt werden.
7305.3120.00	185'500.00	235'000.00	-49'500.00	Weniger Energiekosten erwartet.
7305.3144.00	91'000.00	69'000.00	22'000.00	Zus. Leitungen spülen und Abfallbehälter.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7305.3300.40	67'000.00	102'800.00	-35'800.00	Weniger Investitionen.
7305.4930.00	-188'000.00	-215'000.00	27'000.00	Die Kosten Hauswartung, Reinigung, angepasst.
7306.3111.00	1'000.00	14'000.00	-13'000.00	Letztes Jah wurde ein Bühnenvorhang getauscht.
7306.3910.00	231'300.00	215'900.00	15'400.00	Die höheren Kosten für Hauswartung, Reinigung, werden hier belastet.
7306.4472.00	-25'000.00	0.00	-25'000.00	Neue Vergütung.
7307.3144.00	47'700.00	33'200.00	14'500.00	Mehrkosten.
7307.3910.00	234'600.00	207'000.00	27'600.00	Mehrkosten.
7307.3930.00	68'000.00	81'000.00	-13'000.00	Mehrkosten.
7308.3111.00	30'000.00	2'000.00	28'000.00	Mehrkosten.
7308.3144.00	50'000.00	92'000.00	-42'000.00	Weniger erwartet.
7308.3300.40	63'200.00	95'900.00	-32'700.00	Weniger Investitionen.
7308.3910.00	267'400.00	210'400.00	57'000.00	Die höheren Kosten für Hauswartung, Reinigung, werden hier belastet
7309.3144.00	70'000.00	48'000.00	22'000.00	Mehrkosten.
7310.3910.00	93'300.00	79'000.00	14'300.00	Die höheren Kosten für Hauswartung, Reinigung, werden hier belastet.
7311.3144.00	3'500.00	20'000.00	-16'500.00	Weniger Reparaturen nötig.
7312.3101.00	3'000.00	15'000.00	-12'000.00	Weniger Materiel benötigt.
7312.3144.00	175'100.00	159'500.00	15'600.00	Verrechnung von Hauswrtung, reinigung, etc.
7312.3300.40	357'300.00	343'700.00	13'600.00	Mehr Investitionen.
7312.3510.00	116'400.00	15'000.00	101'400.00	Einlagen.
7312.4910.00	-94'500.00	0.00	-94'500.00	Weiterverrechnung Hauswartung, Reinigung an HPS.
7312.4930.00	-63'000.00	-50'000.00	-13'000.00	Weiterverrechnung NK an HPS.
7401.3120.00	280'700.00	337'200.00	-56'500.00	Es wird mit geringeren Energiekosten gerechnet.
7401.3132.00	25'200.00	49'300.00	-24'100.00	Analyse Hallenbadbetrieb mehrheitlich abgeschlossen
7401.3144.00	125'000.00	91'500.00	33'500.00	zus. Kanalreinigung und Rasenpflege
7401.3300.40	267'400.00	219'700.00	47'700.00	Mehr Investitionen.
7401.3910.00	43'400.00	106'900.00	-63'500.00	Personal Reinigung wird direkt bei den Lohnkosten verbucht.
7401.4920.00	-69'000.00	-55'000.00	-14'000.00	Höhere Einnahmen durch Gutscheine erwartet.
7402.3111.00	5'500.00	22'500.00	-17'000.00	Letztes Jahr wurde ein Hebebbühne angeschafft.
7402.3120.00	34'300.00	14'800.00	19'500.00	Höhere Kosten Wasser/Abwasser erwartet.
7402.3144.00	90'100.00	48'400.00	41'700.00	Leuchtenersatz durch LED
7402.3151.00	14'500.00	64'500.00	-50'000.00	Akustikanlage im letzten Jahr ersetzt
7402.4612.00	-80'000.00	-100'000.00	20'000.00	Geringere Miete durch Sek erwartet.
7403.3144.00	13'600.00	49'100.00	-35'500.00	Spielplatz im Vorjahr, einmalig.
7404.3320.90	6'900.00	20'000.00	-13'100.00	Weniger Investitionen.
7405.3143.00	58'000.00	13'000.00	45'000.00	Rasenmähen Sportplätze muss auswärts vergeben werden (Vakanz Gärtner).
7503.3439.10	65'400.00	54'800.00	10'600.00	Höherer Energieverbrauch erwartet.
7508.3430.40	40'000.00	0.00	40'000.00	Anpassungen im Zusammenhang mit Einzug Betreibungsamt.
7508.3910.00	-65'000.00	0.00	-65'000.00	Neu Verrechnung Miete ans Betreibungsamt.
7508.4430.00	-15'600.00	0.00	-15'600.00	Neu Miete 2.5-Zi-Whg.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8	<b>Geschäftsfeld Bevölkerung &amp; Sicherheit</b>			
	<b>Kurz und bündig</b>			
	<i>Das Geschäftsfeld Bevölkerung &amp; Sicherheit steht vor verschiedenen Herausforderungen. Im Bereich Bevölkerung wird der Fachkräftemangel die Friedhofgärtnerei auch im Jahr 2026 beschäftigen, während die Abteilung Einwohnerdienste eine neue IT-Lösung implementieren muss. Zudem plant die Gemeinde, ihre Plakatständer durch digitale Display-Stelen zu ersetzen.</i>			
	<i>Im Bereich Betreibungsamt steht ein wichtiger Umzug in eine neue Liegenschaft bevor, der mit Mehrkosten verbunden sein wird. Die Digitalisierung spielt eine wichtige Rolle in der Arbeit des Betreibungsamts, insbesondere durch die Einführung neuer Plattformen und Gesetze.</i>			
	<i>In Zukunft werden weitere Entwicklungen wie die Digitalisierung im Betreibungswesen, die Senkung der Betreibungsgebühren und neue Gesetze und Regelungen erwartet. Das Ziel ist, die Arbeit effizienter und effektiver zu gestalten und die Dienstleistungen zu verbessern.</i>			
<b>Konto</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Begründung</b>
8001.3690.00	88'300.00	66'500.00	21'800.00	Höheres Aufwanddefizit Betreibungsamt; Transfer Anteil Gemeinde Rümlang; Infolge Umzug an die Oberdorfstrasse 17).
8001.3920.00	38'000.00	27'700.00	10'300.00	Kostenumlegung Gemeindehaus; Festsetzung durch GF I&F; der Anteil für den Einwohnerdienst ist anscheinend gestiegen.
8003.3111.00	5'000.00	22'400.00	-17'400.00	Das Budget 2026 ist im üblichen Rahmen; im 2025 ist die Anschaffung eines Rasenaufnahmegerätes Fr. 16'500.00 geplant.
8003.3920.00	23'000.00	0.00	23'000.00	Anteil Miete Werkhof; wurde im 2025 noch nicht berücksichtigt.
8005.4472.00	-160'000.00	-174'000.00	14'000.00	Gestützt auf die Gebühren 2024; Gebühren sind sehr variable.
8101.3111.00	36'500.00	500.00	36'000.00	Fr. 36'000.00; Digitale Infosteile (Ersatz Plakatständer Bahnhof) geplant.
8101.3612.00	528'400.00	508'500.00	19'900.00	Anteil Gde Rümlang, Gemäss Budget der Polizei RONN.
8102.3151.01	32'900.00	22'000.00	10'900.00	Die Intervale von Service/Reparaturen, etc. sind zeitlich unterschiedlich, d.h. jährliche Abweichungen von mehr als Fr. 10'000.00 sind üblich.
8102.3300.60	26'100.00	12'700.00	13'400.00	Mehrere Abschreibungen gemäss der FIBU; GF F&S.
8201.3110.00	14'200.00	1'000.00	13'200.00	Einmalige Erhöhung infolge Umzug an die Oberdorfstrasse 17.
8201.3130.00	231'200.00	208'700.00	22'500.00	Einmalige Erhöhung infolge Umzug an die Oberdorfstrasse 17, z.B. für Zügelkosten, etc.
8201.3160.00	0.00	63'600.00	-63'600.00	Keine Fremdmiete mehr; neu im 3910.00.
8201.3910.00	83'000.00	58'500.00	24'500.00	Neu Miete Oberdorfstrasse 17 zu Gunsten der Gemeinde Rümlang.
8201.4612.00	-82'300.00	-61'000.00	-21'300.00	Höheres Aufwanddefizit Betreibungsamt; Transfer Anteil Gemeinde Oberglatt; Infolge Umzug an die Oberdorfstrasse 17).
8201.4690.00	-88'300.00	-66'500.00	-21'800.00	Höheres Aufwanddefizit Betreibungsamt; Transfer Anteil Gemeinde Rümlang; Infolge Umzug an die Oberdorfstrasse 17).

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales	3'378'700.00	2'398'600.00	3'416'000.00	2'403'300.00	3'537'509.61	2'700'669.00
2	Gesellschaft & Soziales	13'527'000.00	5'955'700.00	12'830'500.00	6'258'700.00	12'270'842.41	7'041'362.26
3	Finanzen & Steuern	5'330'200.00	40'520'500.00	4'959'500.00	37'488'100.00	5'409'733.47	36'636'417.24
4	Bildung & Kind	20'035'500.00	4'968'400.00	18'917'700.00	4'657'900.00	19'049'762.53	4'485'325.85
5	Gesundheit & Alter	15'604'700.00	11'136'900.00	14'607'500.00	10'953'500.00	14'984'155.62	9'533'771.13
6	Bau & Entwicklung	8'323'800.00	5'287'000.00	8'487'800.00	5'399'200.00	7'962'052.41	4'814'264.20
7	Immobilien & Freizeitanlagen	10'624'000.00	6'979'400.00	10'925'200.00	6'529'200.00	9'848'183.27	6'683'920.58
8	Bevölkerung & Sicherheit	4'272'000.00	2'258'000.00	4'093'400.00	2'247'000.00	3'876'920.85	2'253'124.23
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>81'095'900.00</b>	<b>79'504'500.00</b>	<b>78'237'600.00</b>	<b>75'936'900.00</b>	<b>76'939'160.17</b>	<b>74'148'854.49</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			<b>-1'591'400.00</b>		<b>-2'300'700.00</b>		<b>-2'790'305.68</b>
<b>Total</b>		<b>81'095'900.00</b>	<b>81'095'900.00</b>	<b>78'237'600.00</b>	<b>78'237'600.00</b>	<b>76'939'160.17</b>	<b>74'148'854.49</b>



## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	8'920'900.00	5'134'300.00	8'661'700.00	5'079'700.00	8'783'960.59	5'132'362.43
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4'634'300.00	1'964'500.00	4'407'100.00	1'936'500.00	4'371'335.35	1'878'034.09
2	Bildung	24'488'500.00	6'850'900.00	23'646'200.00	6'437'400.00	23'036'307.06	6'134'563.10
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'356'800.00	930'400.00	3'342'600.00	888'200.00	2'848'289.94	868'835.05
4	Gesundheit	15'445'100.00	11'100'500.00	14'489'900.00	10'925'200.00	14'941'918.03	9'456'831.08
5	Soziale Sicherheit	12'058'400.00	5'932'000.00	11'348'700.00	6'248'500.00	10'892'661.20	7'018'344.26
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'283'700.00	897'500.00	3'320'100.00	805'200.00	3'424'338.27	750'191.41
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'450'300.00	4'340'800.00	5'663'900.00	4'431'900.00	5'100'101.95	4'150'128.83
8	Volkswirtschaft	134'500.00	963'100.00	142'200.00	923'000.00	156'446.29	903'648.75
9	Finanzen und Steuern	3'323'400.00	41'390'500.00	3'215'200.00	38'261'300.00	3'383'801.49	37'855'915.49
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>81'095'900.00</b>	<b>79'504'500.00</b>	<b>78'237'600.00</b>	<b>75'936'900.00</b>	<b>76'939'160.17</b>	<b>74'148'854.49</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			<b>-1'591'400.00</b>		<b>-2'300'700.00</b>		<b>-2'790'305.68</b>
<b>Total</b>		<b>81'095'900.00</b>	<b>81'095'900.00</b>	<b>78'237'600.00</b>	<b>78'237'600.00</b>	<b>74'148'854.49</b>	<b>74'148'854.49</b>

# Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Gemeinde Rümlang</b>	<b>81'095'900.00</b>	<b>81'095'900.00</b>	<b>78'237'600.00</b>	<b>78'237'600.00</b>	<b>76'939'160.17</b>	<b>76'939'160.17</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>3'378'700.00</b>	<b>2'398'600.00</b>	<b>3'416'000.00</b>	<b>2'403'300.00</b>	<b>3'537'509.61</b>	<b>2'700'669.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>980'100.00</i>		<i>1'012'700.00</i>		<i>836'840.61</i>
<b>10</b>	<b>Bereich Präsidiales</b>	<b>3'126'100.00</b>	<b>2'318'200.00</b>	<b>3'156'900.00</b>	<b>2'324'900.00</b>	<b>3'238'187.89</b>	<b>2'659'879.88</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>807'900.00</i>		<i>832'000.00</i>		<i>578'308.01</i>
<b>1000</b>	<b>Abstimmungen &amp; Wahlen</b>	<b>64'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>69'100.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>79'526.47</b>	<b>1'444.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'300.00</i>		<i>65'600.00</i>		<i>78'081.52</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000.00		9'600.00		11'014.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		700.00		2'209.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	700.00		100.00		448.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		100.00		362.25	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		200.00		576.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'400.00		9'400.00		7'461.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		39'000.00		39'443.31	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00		6'000.00		17'707.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		303.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				1'444.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'500.00		3'500.00		
<b>1001</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>13'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>23'213.20</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'100.00</i>		<i>8'600.00</i>		<i>21'213.20</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'190.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'100.00		8'600.00		20'735.05	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'288.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>1002</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>661'000.00</b>	<b>45'700.00</b>	<b>591'200.00</b>	<b>45'700.00</b>	<b>838'261.95</b>	<b>294'420.88</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>615'300.00</i>		<i>545'500.00</i>		<i>543'841.07</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400'000.00		353'400.00		380'356.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000.00		24'400.00		22'694.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		30'000.00		30'238.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'000.00		5'000.00		5'551.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		3'800.00		3'763.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'000.00		5'600.00		6'341.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00				551.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		9'900.00		23'652.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		82'700.00		305'926.53	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000.00		40'000.00		19'067.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'700.00		19'400.00		20'975.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		5'500.00		2'251.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00		11'500.00		16'891.70	
4390.00	Übriger Ertrag 1100-Jahre-Rümlang						72'220.88
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		45'700.00		45'700.00		222'200.00
<b>1003</b>	<b>Aufsicht und Prüfungen</b>	<b>78'600.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>79'700.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>68'794.37</b>	<b>36'508.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'100.00</i>		<i>41'200.00</i>		<i>32'286.37</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'000.00		24'500.00		20'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'700.00		1'346.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		400.00		71.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		214.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		400.00		332.30	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		5'837.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	40'000.00		35'000.00		27'889.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'900.00		12'900.00		12'203.12	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'500.00		38'500.00		36'508.00
<b>1004</b>	<b>Bereich Präsidiales</b>	<b>1'515'900.00</b>	<b>291'400.00</b>	<b>1'581'500.00</b>	<b>299'100.00</b>	<b>1'345'637.42</b>	<b>171'253.52</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'224'500.00</i>		<i>1'282'400.00</i>		<i>1'174'383.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	871'300.00		835'900.00		762'160.06	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-881.42	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'100.00		57'700.00		50'393.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'700.00		93'300.00		96'779.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	12'400.00		11'900.00		10'806.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'900.00		8'600.00		8'093.05	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'800.00		13'300.00		12'553.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'900.00		17'000.00		4'440.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		5'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'000.00		81'400.00		25'488.60	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		35'000.00		9'301.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		3'800.00		9'238.91	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'100.00		32'100.00		28'164.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'700.00		5'200.00		2'625.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		20'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					47.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'200.00		2'200.00		15'885.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150'000.00		161'700.00		156'803.91	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		30'000.00		25'815.35	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	71'300.00		70'000.00		54'010.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'000.00		37'500.00		23'876.92	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00		2'900.00		1'481.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00		700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		3'135.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		10'400.00		4'559.13	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		712.15	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'500.00		1'500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		286.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'900.00		36'500.00		39'859.75	
4250.00	Verkäufe						10.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		29'748.52



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		26'000.00		26'500.00		26'250.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		215'400.00		222'600.00		115'245.00
<b>1005</b>	<b>Information (Homepage)</b>	<b>27'000.00</b>	<b>23'700.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>23'700.00</b>	<b>8'849.07</b>	<b>23'624.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'300.00</i>		<i>3'300.00</i>	<i>14'774.93</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'000.00		27'000.00		8'849.07	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		23'700.00		23'700.00		23'624.00
<b>1006</b>	<b>Rümlangerblatt</b>	<b>140'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>135'509.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'000.00</i>		<i>160'000.00</i>		<i>135'509.70</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	140'000.00		160'000.00		135'509.70	
<b>1007</b>	<b>Standortförderung</b>	<b>39'100.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>39'100.00</b>	<b>600.00</b>	<b>46'036.20</b>	<b>2'100.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>38'500.00</i>		<i>43'936.20</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'300.00		38'300.00		34'636.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	800.00		800.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					11'400.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		2'000.00				2'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		600.00		600.00		
<b>1008</b>	<b>Baurechte</b>	<b>269'200.00</b>	<b>1'653'000.00</b>	<b>269'200.00</b>	<b>1'653'000.00</b>	<b>198'150.00</b>	<b>1'680'912.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'383'800.00</i>		<i>1'383'800.00</i>		<i>1'482'762.50</i>	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		50.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	264'200.00		264'200.00		198'100.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'653'000.00		1'653'000.00		1'680'912.50
<b>1009</b>	<b>TAR-Fonds</b>	<b>257'300.00</b>	<b>257'300.00</b>	<b>258'800.00</b>	<b>258'800.00</b>	<b>439'416.03</b>	<b>439'416.03</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.01	Einlagen in TAR-Fonds	142'900.00		141'900.00		161'127.38	
3980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds	114'400.00		116'900.00		278'288.65	
4390.00	Übriger Ertrag		140'000.00		140'000.00		158'290.98

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4502.01	Entnahmen aus TAR-Fonds		114'400.00		116'900.00		278'288.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'900.00		1'900.00		2'836.40
<b>1010</b>	<b>Friedensrichter</b>	<b>60'600.00</b>		<b>70'700.00</b>		<b>54'793.48</b>	<b>8'200.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'600.00</i>		<i>70'700.00</i>		<i>46'593.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'800.00		39'300.00		31'340.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'700.00		2'018.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800.00		3'900.00		4'384.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		600.00		447.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		321.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		498.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		377.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		5'000.00		2'363.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400.00		6'200.00		5'587.56	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	1'800.00		1'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					648.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		1'100.00		1'006.72	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			5'500.00		5'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	300.00		300.00		300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						8'200.00
<b>11</b>	<b>Bereich Personal</b>	<b>182'700.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>203'100.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>232'679.64</b>	<b>3'859.17</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>138'700.00</i>		<i>159'100.00</i>		<i>228'820.47</i>
<b>1101</b>	<b>Personalgewinnung und Personalförderung</b>	<b>69'700.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>55'100.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>63'655.32</b>	<b>3'859.17</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'700.00</i>		<i>11'100.00</i>		<i>59'796.15</i>
3091.00	Personalwerbung	10'000.00		8'000.00		12'863.90	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'200.00		27'000.00		28'333.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		2'700.00		3'380.39	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'000.00		17'400.00		19'077.13	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000.00		40'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		3'859.17
<b>1102</b>	<b>Berufsbildung</b>	<b>71'000.00</b>		<b>91'000.00</b>		<b>98'805.82</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'000.00</i>		<i>91'000.00</i>		<i>98'805.82</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'500.00		59'100.00		72'113.09	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		4'100.00		4'103.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					96.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00		800.00		973.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		600.00		653.60	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		900.00		1'083.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'600.00		16'700.00		14'095.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		5'900.00		4'187.18	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		2'900.00		1'499.00	
<b>1103</b>	<b>Überbrückungsrenten</b>	<b>42'000.00</b>		<b>57'000.00</b>		<b>70'218.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'000.00</i>		<i>57'000.00</i>		<i>70'218.50</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	42'000.00		57'000.00		70'218.50	
<b>12</b>	<b>Bereich Kultur</b>	<b>69'900.00</b>	<b>36'400.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>34'400.00</b>	<b>66'642.08</b>	<b>36'929.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'500.00</i>		<i>21'600.00</i>		<i>29'712.13</i>
<b>1201</b>	<b>Rümlang Kultur</b>	<b>48'600.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>35'100.00</b>	<b>21'300.00</b>	<b>47'747.33</b>	<b>36'929.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'300.00</i>		<i>13'800.00</i>		<i>10'817.38</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'300.00		4'300.00		6'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300.00		9'100.00		8'407.86	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-97.93	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		642.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'000.00		688.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		117.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		103.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		131.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		220.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		300.00		576.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		5'100.29	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	900.00		800.00		819.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		7'900.00		18'908.66	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'300.00		1'500.00		3'260.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'603.95	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		166.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		3'000.00		6'229.95
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000.00		5'000.00		8'000.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		13'300.00		13'300.00		22'700.00
<b>1202</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>300.00</b>		<b>200.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300.00</i>		<i>200.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		200.00			
<b>1203</b>	<b>Übrige kulturelle Anlässe</b>	<b>21'000.00</b>	<b>13'100.00</b>	<b>20'700.00</b>	<b>13'100.00</b>	<b>18'894.75</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'900.00</i>		<i>7'600.00</i>		<i>18'894.75</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		932.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'200.00		6'200.00		4'414.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500.00		13'200.00		13'447.85	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	100.00		100.00		100.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		13'100.00		13'100.00		
<b>2</b>	<b>Gesellschaft &amp; Soziales</b>	<b>13'527'000.00</b>	<b>5'955'700.00</b>	<b>12'830'500.00</b>	<b>6'258'700.00</b>	<b>12'270'842.41</b>	<b>7'041'362.26</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'571'300.00</i>		<i>6'571'800.00</i>		<i>5'229'480.15</i>
<b>20</b>	<b>Bereich Gesellschaft</b>	<b>2'658'100.00</b>	<b>87'400.00</b>	<b>2'769'900.00</b>	<b>1'068'400.00</b>	<b>2'586'877.78</b>	<b>2'021'313.67</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'570'700.00</i>		<i>1'701'500.00</i>		<i>565'564.11</i>
<b>2000</b>	<b>Bereich Gesellschaft &amp; Soziales</b>	<b>126'200.00</b>		<b>230'300.00</b>		<b>117'840.93</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'200.00</i>		<i>230'300.00</i>		<i>117'840.93</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'600.00		139'000.00		69'007.94	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		9'600.00		4'279.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		13'000.00		6'495.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00		2'000.00		948.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		1'400.00		680.90	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		2'200.00		1'056.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		12'000.00			
3091.00	Personalwerbung	600.00		600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		800.00		192.30	
3100.00	Büromaterial	800.00		1'200.00		190.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		100.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00		89.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'100.00		284.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00				898.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		32.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		1'200.00		116.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00		9'000.00		9'917.61	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		300.00		226.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'300.00		3'000.00		3'230.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'900.00		13'900.00		8'863.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'100.00		10'200.00		11'229.17	
<b>2001</b>	<b>Integration</b>	<b>210'400.00</b>	<b>49'300.00</b>	<b>238'500.00</b>	<b>48'300.00</b>	<b>117'772.97</b>	<b>49'299.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>161'100.00</i>		<i>190'200.00</i>		<i>68'473.97</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'300.00		41'100.00		58'694.27	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		2'800.00		3'714.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'300.00		2'270.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00		600.00		810.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		590.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		700.00		916.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'700.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		66.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'500.00			
3105.00	Lebensmittel	600.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'000.00		158'400.00		29'897.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		60.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	700.00		700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		50.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00		400.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					2'348.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500.00		4'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'400.00		18'400.00		18'352.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000.00		12'000.00		14'544.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		36'300.00		36'300.00		34'755.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2002	90i Begegnungszentrum	111'300.00	21'000.00	60'200.00	3'000.00	34'828.37	20'620.20
	<i>Nettoergebnis</i>		90'300.00		57'200.00		14'208.17
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'200.00		20'300.00		17'420.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		1'230.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00		1'700.00		1'770.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		300.00		270.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		196.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		301.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		3'000.00		357.75	
3100.00	Büromaterial	600.00		600.00		5.55	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		256.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		147.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		59.70	
3105.00	Lebensmittel	3'000.00		3'000.00		1'755.67	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		954.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		468.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		10'000.00		379.51	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		10'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00				86.96	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00		700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		1'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'200.00		166.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'300.00					

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					7'600.50	
4250.00	Verkäufe		1'000.00		3'000.00		749.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00				19'870.70
<b>2003</b>	<b>Gemeindebibliothek</b>	<b>268'500.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>259'200.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>238'402.24</b>	<b>18'146.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>251'400.00</i>		<i>242'100.00</i>		<i>220'255.64</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'600.00		132'900.00		125'316.82	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-788.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'200.00		8'117.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'200.00		11'800.00		14'538.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'900.00		1'900.00		1'799.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'400.00		1'291.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'100.00		2'003.35	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		276.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		900.00		479.70	
3100.00	Büromaterial	1'300.00		1'300.00		184.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'384.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'300.00		81.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	27'000.00		25'000.00		22'128.27	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'800.00		2'800.00		1'580.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		27.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00		1'532.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'000.00		1'859.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'300.00		6'700.00		7'428.41	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		6'500.00		5'967.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		42.08	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'000.00		1'200.00		880.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		244.57	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00		19'000.00		18'907.29	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		13'000.00		21'118.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		8'146.60
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>2004</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>222'500.00</b>		<b>224'900.00</b>		<b>215'018.48</b>	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			222'500.00		224'900.00		215'018.48
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800.00		3'900.00		1'422.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		130.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		240.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		28.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		20.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		32.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00					
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		600.00			
3105.00	Lebensmittel	1'000.00		3'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00					

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		6'600.00		2'119.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	199'800.00		200'200.00		201'353.70	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'300.00		5'400.00		9'670.50	
<b>2005</b>	<b>Familienergänzende Betreuung (Subventionen)</b>	<b>2'800.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>180'201.21</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'800.00</i>		<i>143'000.00</i>		<i>180'201.21</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00		10'700.00		15'192.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		700.00		884.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		900.00		1'229.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			200.00		195.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		140.40	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00		218.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		200.00			
3637.02	Beiträge an Familien (Verein Tagesfamilien)			50'000.00		43'363.50	
3637.03	Beiträge an Familien (externe Krippen)			80'000.00		118'977.55	
<b>2006</b>	<b>Eltern und Frühbereich</b>	<b>57'300.00</b>		<b>60'400.00</b>		<b>39'238.18</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'300.00</i>		<i>60'400.00</i>		<i>39'238.18</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			4'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'400.00		20'300.00		15'739.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'400.00		1'040.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		1'700.00		1'520.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		300.00		231.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		165.75	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		256.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			800.00			
3091.00	Personalwerbung			600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		589.79	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'729.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		10'000.00		1'053.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00		8'100.00		10'800.53	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'300.00		9'000.00		6'110.00	
<b>2007</b>	<b>Bildung und Berufsberatung</b>	<b>63'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>32'500.00</b>	<b>9'570.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'000.00</i>		<i>70'000.00</i>		<i>22'930.00</i>
3631.00	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	63'000.00		70'000.00		32'500.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Interne Übertragungen						9'570.00
<b>2008</b>	<b>Hilfen für Kinder und Jugendliche</b>	<b>1'249'000.00</b>		<b>1'164'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1'349'544.41</b>	<b>1'923'677.87</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'249'000.00</i>		<i>164'000.00</i>	<i>574'133.46</i>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'000.00		23'000.00		20'285.11	
3631.00	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	292'000.00		281'000.00		315'701.85	
3631.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfe zur Erziehung)	925'000.00		860'000.00		1'013'557.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'000'000.00		1'923'677.87
<b>2009</b>	<b>Musik, Theater und Tanz</b>	<b>46'200.00</b>		<b>34'900.00</b>		<b>33'684.75</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'200.00</i>		<i>34'900.00</i>		<i>33'684.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00		2'300.00		176.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		200.00		11.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		200.00		18.75	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		2.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				1.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		2.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00		21'000.00		22'037.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'700.00		11'000.00		11'433.00	
<b>2010</b>	<b>Sport</b>	<b>264'400.00</b>		<b>271'400.00</b>		<b>219'651.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>264'400.00</i>		<i>271'400.00</i>		<i>219'651.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00		2'300.00		1'939.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		200.00		124.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		200.00		230.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		27.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				19.70	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		31.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57'000.00		63'900.00		6'340.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	198'900.00		204'600.00		210'938.40	
<b>2011</b>	<b>Freizeit</b>	<b>36'500.00</b>		<b>13'100.00</b>		<b>6'814.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>13'100.00</i>		<i>6'814.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'800.00		13'100.00		6'720.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'200.00				94.00	
<b>2012</b>	<b>Kinderkrippe</b>					<b>1'380.54</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>1'380.54</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					11'318.01	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'289.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					736.40	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-840.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					639.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					163.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					117.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					181.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					180.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand					32.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					141.78	
<b>21</b>	<b>Bereich Soziales</b>	<b>4'389'300.00</b>	<b>1'392'900.00</b>	<b>4'411'600.00</b>	<b>1'236'300.00</b>	<b>4'325'500.80</b>	<b>1'304'548.59</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'996'400.00</i>		<i>3'175'300.00</i>		<i>3'020'952.21</i>
<b>2101</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'605'100.00</b>	<b>892'600.00</b>	<b>2'557'500.00</b>	<b>769'500.00</b>	<b>2'463'554.34</b>	<b>869'304.69</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'712'500.00</i>		<i>1'788'000.00</i>		<i>1'594'249.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	292'100.00		276'300.00		268'896.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'200.00		19'100.00		16'865.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'900.00		31'500.00		30'023.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'200.00		3'900.00		3'739.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'800.00		2'684.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'400.00		4'164.05	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'200'000.00		1'200'000.00		1'201'730.60	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	800'000.00		850'000.00		763'587.36	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	220'000.00		150'000.00		150'446.39	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	27'100.00		19'500.00		21'417.65	
4631.00	Staatsbeiträge		57'600.00		59'500.00		110'242.10
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		220'000.00		150'000.00		150'946.40
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		400'000.00		300'000.00		396'155.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		215'000.00		260'000.00		211'960.84
<b>2102</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>247'900.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>280'600.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>198'815.97</b>	<b>12'095.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>232'900.00</i>		<i>260'600.00</i>		<i>186'720.57</i>

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'000.00		27'000.00		20'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'000.00		24'600.00		1'161.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00		3'600.00		2'466.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900.00		2'900.00		3'017.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00		800.00		427.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		397.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		717.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		6'500.00		2'405.00	
3091.00	Personalwerbung			1'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'100.00		835.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		414.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		600.00		146.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		500.00		74.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		400.00		3'286.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		1'297.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000.00		10'000.00		13'010.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		25'000.00		3'598.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	56'700.00		56'400.00		62'422.12	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		800.00		715.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				45.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'700.00		2'000.00		600.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'000.00		40'000.00		37'134.01	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		12'900.00		8'477.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		5'500.00		5'858.90	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'700.00		3'700.00		3'990.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'200.00		17'200.00		10'956.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'000.00		13'800.00		14'759.91	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000.00		20'000.00		12'095.40
<b>2103</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>246'000.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>245'500.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>228'195.24</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>169'500.00</i>		<i>169'000.00</i>		<i>228'195.24</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'100.00		16'800.00		15'293.39	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		960.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		1'800.00		1'666.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		216.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		154.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		241.25	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Alimentenbevorschussungen	225'000.00		225'000.00		209'661.55	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		76'500.00		76'500.00		
<b>2104</b>	<b>Prämienverbilligungen Soziales</b>	<b>383'200.00</b>	<b>308'500.00</b>	<b>402'500.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>370'427.62</b>	<b>292'978.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'700.00</i>		<i>172'500.00</i>		<i>77'449.62</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'800.00		38'300.00		39'660.37	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		2'600.00		2'428.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00		3'300.00		3'030.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00		500.00		537.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		386.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		599.15	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	320'000.00		350'000.00		319'353.10	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	3'500.00		3'500.00		432.45	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'500.00		3'300.00		4'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						-2'719.85
4631.00	Staatsbeiträge		268'500.00		280'000.00		263'236.65
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		40'000.00		-50'000.00		32'461.20
<b>2105</b>	<b>Integration zur Berufsbildung (Arbeitsintegration)</b>	<b>44'100.00</b>		<b>59'100.00</b>		<b>41'871.59</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'100.00</i>		<i>59'100.00</i>		<i>41'871.59</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'400.00		39'500.00		33'564.04	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'700.00		2'146.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		5'300.00		4'819.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		600.00		473.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		340.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		528.05	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
<b>2106</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>108'700.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>150'500.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>142'902.79</b>	<b>114'809.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'700.00</i>		<i>25'500.00</i>		<i>28'093.29</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'500.00		12'800.00		14'662.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		900.00		885.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'600.00		1'300.00		1'364.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		196.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		140.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		218.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					28'296.65	
3637.00	Beiträge an Schutzstatus S	90'000.00		135'000.00		97'136.60	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten an Schutzstatus S		85'000.00		125'000.00		114'809.50

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2107</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>44'500.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>47'900.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>40'765.29</b>	<b>10'321.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100.00</i>		<i>37'500.00</i>		<i>30'444.29</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'700.00		14'600.00		10'817.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		1'000.00		677.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		1'800.00		1'351.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		154.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		109.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		170.95	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	30'000.00		30'000.00		27'483.55	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		10'400.00		10'400.00		10'321.00
<b>2108</b>	<b>Freiwillige Beiträge an Institutionen für Invalide</b>	<b>47'900.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>47'817.85</b>	<b>5'040.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'000.00</i>		<i>39'800.00</i>		<i>42'777.85</i>

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		1'300.00		1'138.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		72.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		100.00		113.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					16.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					11.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					18.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	46'100.00		42'800.00		46'047.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		4'900.00		4'900.00		5'040.00
<b>2109</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)</b>	<b>636'400.00</b>		<b>594'400.00</b>		<b>744'028.46</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>636'400.00</i>		<i>594'400.00</i>		<i>744'028.46</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'700.00		11'700.00		11'058.91	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		731.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00		1'400.00		1'397.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		157.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		113.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		174.15	
3612.00	Entschädigungen an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	622'000.00		580'000.00		730'395.75	
<b>2110</b>	<b>Suchtprävention und Beratung</b>	<b>25'500.00</b>		<b>28'900.00</b>		<b>47'121.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'500.00</i>		<i>28'900.00</i>		<i>47'121.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700.00		3'800.00		3'337.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		208.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		300.00		201.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			100.00		46.95	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					34.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		52.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00		24'300.00		43'240.95	
<b>22</b>	<b>Bereich Zusatzleistungen</b>	<b>6'479'600.00</b>	<b>4'475'400.00</b>	<b>5'649'000.00</b>	<b>3'954'000.00</b>	<b>5'358'463.83</b>	<b>3'715'500.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'004'200.00</i>		<i>1'695'000.00</i>		<i>1'642'963.83</i>
<b>2201</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>3'633'300.00</b>	<b>2'523'400.00</b>	<b>3'172'700.00</b>	<b>2'208'000.00</b>	<b>3'075'055.68</b>	<b>2'117'597.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'109'900.00</i>		<i>964'700.00</i>		<i>957'458.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'300.00		87'700.00		92'118.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'100.00		5'132.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		11'100.00		11'909.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'300.00		1'300.00		1'137.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		816.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'266.45	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		11'200.00		167.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00		3'500.00		2'283.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		2'900.00		2'795.55	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'000.00		4'000.00		17'296.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00				1'221.50	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			5'000.00			
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	500.00				395.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	3'250'000.00		2'800'000.00		2'710'944.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	230'000.00		220'000.00		212'903.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'200.00		2'200.00		2'280.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700.00		9'700.00		6'262.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		5'600.00		6'127.55	
4631.00	Staatsbeiträge		2'332'400.00		2'016'000.00		1'925'378.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		150'000.00		150'000.00		152'903.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		25'000.00		40'000.00		24'604.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'000.00		1'000.00		14'712.20
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässige bezogenen Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		1'000.00		
<b>2202</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>2'421'500.00</b>	<b>1'642'500.00</b>	<b>2'069'300.00</b>	<b>1'438'500.00</b>	<b>1'922'111.28</b>	<b>1'325'894.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>779'000.00</i>		<i>630'800.00</i>		<i>596'217.28</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'300.00		49'300.00		51'445.38	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		3'400.00		2'866.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00		6'200.00		6'647.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	700.00		700.00		636.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		456.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		708.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		2'000.00		564.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		2'800.00		2'750.00	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			2'000.00			
3181.28	Erlaub von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			2'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	2'200'000.00		1'850'000.00		1'707'324.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	150'000.00		145'000.00		143'612.10	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00		4'600.00		5'100.00	
4631.00	Staatsbeiträge		1'500'000.00		1'296'000.00		1'225'099.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		140'000.00		140'000.00		98'394.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'500.00		2'500.00		2'401.00
<b>2203</b>	<b>Überbrückungsleistungen</b>	<b>15'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>41'400.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>13'696.68</b>	<b>14'759.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'200.00</i>		<i>5'400.00</i>	<i>1'062.32</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200.00		4'400.00		4'416.43	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		239.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		500.00		559.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		53.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					38.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		59.70	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.60	Überbrückungsleistungen	9'000.00		35'000.00		8'329.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	1'000.00		1'000.00			
4630.00	Bundesbeiträge		9'000.00		35'000.00		1'570.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleisten		1'000.00		1'000.00		13'189.00
<b>2204</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>391'000.00</b>	<b>276'500.00</b>	<b>347'000.00</b>	<b>248'500.00</b>	<b>329'034.00</b>	<b>234'487.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'500.00</i>		<i>98'500.00</i>		<i>94'547.00</i>
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	4'000.00		1'000.00		2'828.00	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse			1'000.00			
3637.24	Beihilfen	372'000.00		320'000.00		312'932.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	15'000.00		25'000.00		13'274.00	
4631.00	Staatsbeiträge		258'000.00		225'000.00		220'611.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'000.00		20'000.00		12'234.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'500.00		1'500.00		1'036.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		2'000.00		2'000.00		606.00
<b>2205</b>	<b>Prämienverbilligungen Zusatzleistungen</b>		<b>8'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>11'721.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'000.00</i>		<i>10'000.00</i>		<i>11'721.80</i>	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine						5'439.70
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		8'000.00		10'000.00		6'282.10
<b>2206</b>	<b>Zusatzleistungen, Übriges</b>	<b>18'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>18'600.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>18'566.19</b>	<b>11'041.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'600.00</i>		<i>5'600.00</i>		<i>7'525.19</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'200.00		12'200.00		12'858.49	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		1'581.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'600.00		1'600.00		1'675.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		350.40	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		250.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		389.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00		2'200.00		1'260.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700.00		700.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				13'000.00		1.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000.00				11'040.00
<b>3</b>	<b>Finanzen &amp; Steuern</b>	<b>5'330'200.00</b>	<b>40'520'500.00</b>	<b>4'959'500.00</b>	<b>37'488'100.00</b>	<b>5'409'733.47</b>	<b>36'636'417.24</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>35'190'300.00</i>		<i>32'528'600.00</i>		<i>31'226'683.77</i>	
<b>30</b>	<b>Bereich Finanzen</b>	<b>4'287'700.00</b>	<b>9'527'000.00</b>	<b>4'015'300.00</b>	<b>8'994'100.00</b>	<b>4'459'948.23</b>	<b>10'909'688.16</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'239'300.00</i>		<i>4'978'800.00</i>		<i>6'449'739.93</i>	
<b>3000</b>	<b>Bereich Finanzen</b>	<b>917'100.00</b>	<b>29'300.00</b>	<b>797'500.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>1'009'084.88</b>	<b>17'737.38</b>

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			887'800.00		769'700.00		991'347.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	454'500.00		419'200.00		367'862.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'400.00		28'900.00		26'276.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'300.00		50'200.00		46'528.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'500.00		6'000.00		5'254.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		4'300.00		4'286.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'200.00		6'700.00		6'350.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'214.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00		1'200.00		23'335.25	
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00		229.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				671.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		49.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		26.70	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'000.00		50'000.00		244'541.26	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		20'000.00		49'028.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	135'200.00		146'000.00		131'978.62	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'600.00		2'500.00		8'610.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00				713.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	41'000.00				35'106.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'500.00		4'500.00		4'750.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'900.00		16'900.00		11'635.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	52'000.00		37'100.00		40'635.09	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		200.00		343.38
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300.00		1'000.00		2'294.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'100.00		25'100.00		15'100.00
<b>3001</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>260'900.00</b>		<b>270'300.00</b>		<b>269'404.56</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>260'900.00</i>		<i>270'300.00</i>		<i>269'404.56</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'100.00		3'000.00		6'294.56	
3631.00	Beiträge an Kanton (Bahninfrastrukturfonds)	256'700.00		267'200.00		263'010.00	
<b>3002</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>1'008'400.00</b>	<b>68'500.00</b>	<b>917'400.00</b>	<b>89'200.00</b>	<b>970'297.85</b>	<b>5'101.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>939'900.00</i>		<i>828'200.00</i>		<i>965'196.85</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		708.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		4'929.60	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	1'002'600.00		911'600.00		964'660.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		68'500.00		89'200.00		5'101.00
<b>3003</b>	<b>Schutzverbände</b>	<b>6'700.00</b>		<b>6'700.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'700.00</i>		<i>6'700.00</i>		



Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'600.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3004</b>	<b>Reg. Führungsorganisation RFO RONN</b>	<b>4'400.00</b>		<b>6'200.00</b>		<b>2'382.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'400.00</i>		<i>6'200.00</i>		<i>2'382.60</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		200.00		567.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		800.00			
3100.00	Büromaterial			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			400.00			
3690.00	Übriger Transferaufwand	100.00				1'815.25	
<b>3005</b>	<b>Gewinnbeteiligung Zürcher Kantonalbank</b>		<b>867'100.00</b>		<b>830'000.00</b>		<b>869'302.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>867'100.00</i>		<i>830'000.00</i>		<i>869'302.15</i>	
4604.00	Gewinnanteil ZKB		867'100.00		830'000.00		869'302.15
<b>3006</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>9'606.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>9'606.40</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7'000.00		5'000.00		9'606.40
<b>3007</b>	<b>Zinsen, Finanzen</b>	<b>711'000.00</b>	<b>696'100.00</b>	<b>671'000.00</b>	<b>692'100.00</b>	<b>493'655.29</b>	<b>546'492.23</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'900.00</i>	<i>21'100.00</i>		<i>52'836.94</i>	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00				579.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	673'300.00		630'000.00		456'699.59	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'700.00		41'000.00		36'376.20	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		300.00		300.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		14'000.00		20'000.00		13'991.65
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						39'500.58
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		681'800.00		671'800.00		493'000.00
<b>3008</b>	<b>Ressourcenausgleich</b>	<b>1'379'000.00</b>	<b>7'859'000.00</b>	<b>1'346'000.00</b>	<b>7'350'000.00</b>	<b>1'714'973.00</b>	<b>9'461'449.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'480'000.00</i>		<i>6'004'000.00</i>		<i>7'746'476.00</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'379'000.00		1'330'000.00		1'694'300.00	
3632.01	Unterstützungsbeitrag STAF			16'000.00		20'673.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		7'859'000.00		7'260'000.00		9'234'080.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						135'000.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF				90'000.00		92'369.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3009</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.05</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>		<i>200.00</i>		<i>150.05</i>
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	200.00		200.00		150.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					0.05	
<b>31</b>	<b>Bereich Steuern</b>	<b>1'042'500.00</b>	<b>30'993'500.00</b>	<b>944'200.00</b>	<b>28'494'000.00</b>	<b>949'785.24</b>	<b>25'726'729.08</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>29'951'000.00</i>		<i>27'549'800.00</i>		<i>24'776'943.84</i>	
<b>3100</b>	<b>Bereich Steuern</b>	<b>748'000.00</b>	<b>666'500.00</b>	<b>697'500.00</b>	<b>756'000.00</b>	<b>730'957.90</b>	<b>659'635.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'500.00</i>	<i>58'500.00</i>			<i>71'322.20</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	331'300.00		324'900.00		320'418.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'968.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'100.00		22'600.00		20'461.65	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-220.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500.00		32'300.00		33'728.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'700.00		4'700.00		4'501.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'300.00		3'262.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		5'200.00		5'051.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		2'000.00		1'940.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		227.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		49.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		501.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000.00		58'000.00		88'461.94	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	117'400.00		107'200.00		108'827.22	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'600.00		1'464.91	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	21'000.00		23'000.00		19'508.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'000.00		25'000.00		43'638.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		23'256.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'400.00		4'400.00		4'750.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'900.00		16'900.00		11'635.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	51'000.00		36'900.00		40'461.72	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		4'000.00		1'850.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'500.00		62'000.00		64'444.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		340'000.00		350'000.00		339'704.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		260'000.00		340'000.00		253'637.15
<b>3101</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>235'000.00</b>	<b>26'751'000.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>24'195'000.00</b>	<b>173'065.10</b>	<b>23'231'909.31</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>26'516'000.00</i>		<i>24'010'000.00</i>		<i>23'058'844.21</i>	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	35'000.00		35'000.00		-29'301.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000.00		150'000.00		202'366.70	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		13'802'000.00		12'335'400.00		12'481'512.80
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'295'000.00		1'020'000.00		2'045'998.19
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00		50'000.00		14'603.13
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'200'000.00		1'380'000.00		822'723.95
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-540'000.00		-370'000.00		-443'907.95
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-5'692.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'200'400.00		1'495'200.00		1'374'143.55
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		143'200.00		180'000.00		282'322.86
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000.00		15'000.00		179.65



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		400'000.00		440'000.00		228'665.45
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-120'000.00		-157'000.00		-228'736.20
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'200'000.00		1'050'000.00		1'310'712.62
4008.00	Personalsteuern		160'000.00		150'000.00		161'225.02
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'658'000.00		3'924'900.00		4'855'667.39
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		865'000.00		1'160'000.00		1'014'197.24
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		10'000.00		30'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		400'000.00		587'000.00		377'919.15
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-200'000.00		-150'000.00		-35'745.45
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-5'000.00				-12'565.45

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		771'600.00		934'500.00		646'751.61
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		93'800.00		60'000.00		-1'725'252.90
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		400'000.00		68'000.00		67'765.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-40'000.00		-5'000.00		-578.90
<b>3102</b>	<b>Grundstückgewinnsteuern</b>	<b>500.00</b>	<b>3'500'000.00</b>	<b>700.00</b>	<b>3'500'000.00</b>		<b>1'760'416.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'499'500.00</i>		<i>3'499'300.00</i>		<i>1'760'416.00</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		700.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'500'000.00		3'500'000.00		1'760'416.00
<b>3103</b>	<b>Zinsen, Steuern</b>	<b>59'000.00</b>	<b>76'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>45'762.24</b>	<b>74'768.07</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>17'000.00</i>			<i>18'000.00</i>	<i>29'005.83</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		19'000.00		11'273.38	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	32'000.00		32'000.00		29'950.66	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	12'000.00		10'000.00		4'538.20	
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		75'000.00		42'000.00		74'613.12
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00		1'000.00		154.95
<b>4</b>	<b>Bildung &amp; Kind</b>	<b>20'035'500.00</b>	<b>4'968'400.00</b>	<b>18'917'700.00</b>	<b>4'657'900.00</b>	<b>19'049'762.53</b>	<b>4'485'325.85</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'067'100.00</i>		<i>14'259'800.00</i>		<i>14'564'436.68</i>
<b>40</b>	<b>Schulhaus Rümelbach</b>	<b>5'355'300.00</b>	<b>-6'000.00</b>	<b>4'984'700.00</b>		<b>5'404'632.62</b>	<b>16'315.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'361'300.00</i>		<i>4'984'700.00</i>		<i>5'388'316.87</i>
<b>4001</b>	<b>Kindergarten Rümelbach</b>	<b>894'000.00</b>		<b>1'034'600.00</b>		<b>889'114.87</b>	<b>3'107.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>894'000.00</i>		<i>1'034'600.00</i>		<i>886'007.12</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'600.00		106'000.00		114'203.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'099.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			239'000.00		190'837.05	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	1'500.00		1'500.00		1'829.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		18'000.00		16'057.05	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		36'000.00		30'407.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'000.00		4'100.00		3'823.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'300.00		2'643.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300.00		4'900.00		11'026.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600.00		1'700.00			
3091.00	Personalwerbung			2'000.00		432.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00					
3104.00	Spielzeug, Verbrauchsmaterial, Veranstaltungen	4'000.00		12'500.00		17'681.27	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	10'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'900.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		1'400.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'200.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		1'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00			
3171.00	Diverse Veranstaltungen	1'000.00		1'000.00		1'286.55	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	594'000.00		594'000.00		519'995.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'107.75
<b>4002</b>	<b>Primarstufe Rümelbach</b>	<b>4'233'100.00</b>	<b>-6'000.00</b>	<b>3'769'300.00</b>		<b>4'297'216.50</b>	<b>13'208.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'239'100.00</i>		<i>3'769'300.00</i>		<i>4'284'008.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'900.00		221'000.00		207'450.80	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'548.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			547'000.00		549'350.25	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-2'119.43	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'200.00		5'100.00		4'854.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'000.00		40'100.00		48'491.65	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-439.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'500.00		93'000.00		87'118.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'000.00		10'000.00		10'143.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200.00		7'100.00		7'714.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000.00		12'000.00		49'143.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'100.00		61'600.00		38'260.05	
3091.00	Personalwerbung			3'000.00		1'014.80	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			4'000.00		2'580.52	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		200.00		229.14	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	55'800.00				68'617.15	
3104.01	Schulmaterial HA	49'000.00		17'000.00		15'224.10	
3104.02	Lehrmittel und Schulmaterial	20'000.00		124'000.00		-2'948.69	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	45'300.00		8'200.00		4'985.74	
3106.00	Medizinisches Material			300.00		248.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'300.00		9'800.00		2'924.34	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			700.00			
3113.00	ICT Anschaffung Hardware	47'300.00		22'100.00		26'983.60	
3118.00	ICT Anschaffung Software	2'500.00		1'000.00		7'008.36	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'200.00		11'500.00		98'255.90	
3130.02	Allgemeiner Sachaufwand	7'000.00					

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	6'000.00				609.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien			200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000.00		6'900.00		8'270.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00		2'200.00		3'870.60	
3153.00	ICT Unterhalt Hardware	7'900.00		7'000.00		4'494.01	
3158.00	ICT Unterhalt Software, Support	28'700.00		26'700.00		14'833.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					328.00	
3161.00	ICT Miete, Leasing	41'900.00		46'400.00		34'161.11	
3162.00	Raten für operatives Leasing					4'876.20	
3170.00	Spesenentschädigungen			200.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			1'000.00		3'344.00	
3171.01	Klassen- und Skilager	30'000.00				2'000.00	
3171.02	Diverse Veranstaltungen	49'100.00					



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	2'890'000.00		2'480'000.00		2'972'521.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					565.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					24'998.99	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-6'000.00				13'208.00
<b>4003</b>	<b>Schulleitung Rümelbach</b>	<b>228'200.00</b>		<b>180'800.00</b>		<b>218'301.25</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>228'200.00</i>		<i>180'800.00</i>		<i>218'301.25</i>
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2'687.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00					
3091.00	Personalwerbung	2'600.00					
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	3'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			800.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton für Schulleitung	220'000.00		180'000.00		215'613.80	
<b>41</b>	<b>Schulhaus Worbiger</b>	<b>6'291'300.00</b>	<b>54'400.00</b>	<b>6'214'000.00</b>	<b>68'200.00</b>	<b>5'677'862.13</b>	<b>53'440.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'236'900.00</i>		<i>6'145'800.00</i>		<i>5'624'421.43</i>
<b>4101</b>	<b>Kindergarten Worbiger</b>	<b>1'004'300.00</b>		<b>1'147'100.00</b>		<b>928'409.32</b>	<b>4'273.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'004'300.00</i>		<i>1'147'100.00</i>		<i>924'136.17</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'000.00		152'200.00		63'997.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					6'079.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	100.00				63.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00		4'100.00		4'348.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100.00		4'800.00		6'087.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00		800.00		907.45	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		702.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		900.00		11'193.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'400.00		4'000.00		540.00	
3091.00	Personalwerbung	400.00		400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00					
3104.00	Spielzeug, Verbrauchsmaterial, Veranstaltungen	6'000.00		15'100.00		22'732.72	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	17'900.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'400.00		2'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'700.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'200.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'000.00		9'000.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	885'000.00		948'000.00		808'157.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					3'600.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'273.15
<b>4102</b>	<b>Primarstufe Worbiger</b>	<b>5'059'400.00</b>	<b>54'400.00</b>	<b>4'843'900.00</b>	<b>68'200.00</b>	<b>4'541'469.70</b>	<b>49'167.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'005'000.00</i>		<i>4'775'700.00</i>		<i>4'492'302.15</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	608'700.00		493'300.00		187'289.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'162.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			264'000.00		277'253.20	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1'097.02	
3020.10	Kommunale Löhne QUIMS	4'300.00		13'700.00		4'465.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'700.00		2'400.00		2'531.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'000.00		19'000.00		30'133.20	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'000.00		47'800.00		48'363.45	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'700.00		6'100.00		6'265.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300.00		4'400.00		4'795.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'700.00		7'400.00		51'959.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'600.00		41'200.00		36'717.17	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00		864.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00					
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	71'000.00		20'600.00			
3104.01	Schulmaterial HA	64'000.00		20'000.00		24'627.75	
3104.02	Lehrmittel PS	20'000.00		129'500.00		123'131.82	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	46'300.00		6'000.00		5'185.94	
3106.00	Medizinisches Material			1'800.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand (Quims-Material)	43'600.00		47'800.00		7'651.90	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'400.00				162.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'300.00		16'300.00		1'695.05	
3113.00	ICT Anschaffung Hardware	47'900.00		49'600.00		29'051.30	
3118.00	ICT Anschaffung Software	2'500.00		1'000.00		5'985.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'200.00		4'200.00		6'130.15	
3130.02	Allgemeiner Sachaufwand	7'000.00					
3130.04	Freifachkurse durch Dritte			14'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	6'000.00		6'500.00		4'309.53	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	30'000.00				8'716.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'900.00		2'000.00			
3153.00	ICT Unterhalt Hardware	11'600.00		10'400.00		5'099.31	
3158.00	ICT Unterhalt Software, Support	35'600.00		32'900.00		14'912.30	
3161.00	ICT Miete, Leasing	47'200.00		57'900.00		37'529.35	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing					5'848.80	
3171.00	Betriebskredite			29'400.00		3'553.30	
3171.01	Klassen- und Skilager	30'000.00		76'000.00			
3171.02	Diverse Veranstaltungen	44'900.00		46'700.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'700'000.00		3'360'000.00		3'571'206.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					4'320.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		34'998.99	
4250.00	Verkauf von Material für Freifachkurse				1'000.00		2'035.40
4260.00	Rückerstattungen		6'600.00		19'400.00		18'258.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		47'800.00		47'800.00		28'874.00
<b>4103</b>	<b>Schulleitung Worbiger</b>	<b>227'600.00</b>		<b>223'000.00</b>		<b>207'983.11</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>227'600.00</i>		<i>223'000.00</i>		<i>207'983.11</i>
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2'563.41	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00					
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	4'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton für Schulleitung	220'000.00		223'000.00		205'419.70	
<b>42</b>	<b>Volksschule, Sonstiges &amp; Schulverwaltung</b>	<b>2'562'700.00</b>	<b>615'200.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>631'400.00</b>	<b>2'518'745.18</b>	<b>449'228.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'947'500.00</i>		<i>2'288'600.00</i>		<i>2'069'516.78</i>
<b>4200</b>	<b>Schulleitung, Schulpflege</b>	<b>129'300.00</b>		<b>127'600.00</b>		<b>113'839.00</b>	<b>12'733.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>129'300.00</i>		<i>127'600.00</i>		<i>101'105.65</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	99'000.00		99'000.00		90'051.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'411.55	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		6'800.00		7'010.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			6'000.00		2'910.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'400.00		1'400.00		1'521.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		1'115.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'600.00		1'727.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		4'000.00		270.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'400.00		6'600.00		9'251.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		1'080.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen (Behörden- und Kommissionsmitglieder)	1'000.00		1'000.00		310.80	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						12'733.35

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4201	Schulverwaltung	692'600.00		677'000.00		741'630.67	
	Nettoergebnis		692'600.00		677'000.00		741'630.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	406'800.00		387'400.00		361'869.67	
3010.09	Erstattung von Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-681.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000.00		26'700.00		20'646.80	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-50.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'900.00		46'600.00		44'080.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'700.00		5'500.00		4'575.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'000.00		3'285.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400.00		6'200.00		5'095.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'300.00		20'200.00		6'575.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		2'314.65	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'500.00		1'589.10	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		3'131.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		356.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen Wahlen und Abstimmungen	9'500.00		13'500.00		5'053.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		93.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'200.00		6'300.00		1'863.06	
3113.00	ICT Anschaffung Hardware	2'100.00		2'100.00		30.25	
3118.00	ICT Anschaffung Software	19'900.00		15'500.00		27'803.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Stromkosten)	1'300.00		1'300.00		3'671.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	16'200.00		14'400.00		121'249.94	
3132.00	Gutachten und Honorare	26'000.00		23'000.00		20'292.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	26'100.00		31'200.00		24'580.32	
3134.00	Sachversicherungsprämien					0.35	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300.00		700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					231.85	
3153.00	ICT Unterhalt Hardware					211.50	
3158.00	ICT Unterhalt Software, Support	400.00		400.00		36'938.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'800.00		29'200.00		31'936.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'400.00		3'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'800.00		27'700.00		14'886.83	
<b>4202</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>182'400.00</b>		<b>114'000.00</b>		<b>172'249.35</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'400.00</i>		<i>114'000.00</i>		<i>172'249.35</i>
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial					146.95	
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente			500.00		400.00	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	1'400.00		500.00		2'622.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	181'000.00		113'000.00		169'080.40	
<b>4203</b>	<b>Tagesbetreuung (Hort)</b>	<b>728'500.00</b>	<b>591'400.00</b>	<b>686'000.00</b>	<b>591'400.00</b>	<b>676'283.66</b>	<b>403'941.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>137'100.00</i>		<i>94'600.00</i>		<i>272'341.96</i>
3010.00	Löhne Hort	436'700.00		415'000.00		428'611.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-18'077.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'300.00		22'400.00		26'449.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'000.00		40'000.00		41'117.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000.00		5'500.00		5'602.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		3'900.00		4'207.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800.00		6'500.00		6'527.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'200.00		3'500.00		2'815.00	
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00		432.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'200.00		516.85	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		555.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		5'284.80	
3105.00	Lebensmittel	15'000.00		15'000.00		12'415.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		5'684.80	
3113.00	ICT Anschaffung Hardware	100.00		50.00			
3118.00	ICT Anschaffung Software	100.00		50.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'500.00		153'500.00		149'482.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					114.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00		400.00			
3153.00	ICT Unterhalt Hardware	200.00		200.00			
3158.00	ICT Unterhalt Software, Support	500.00		500.00		-554.41	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'500.00		6'500.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	ICT Miete, Leasing	800.00		800.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing					975.60	
3171.00	Diverse Veranstaltungen	3'500.00		3'500.00		3'602.15	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	700.00		700.00		518.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		448'900.00		448'900.00		403'775.10
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		142'500.00		142'500.00		166.60
<b>4204</b>	<b>Schulgemeinde (Volksschule Sonstiges)</b>	<b>595'300.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>1'092'200.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>735'256.60</b>	<b>32'553.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>571'500.00</i>		<i>1'052'200.00</i>		<i>702'703.25</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'200.00		347'000.00		330'489.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'425.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			10'200.00		4'213.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		18'400.00		19'862.95	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-105.80	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		31'000.00		30'255.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		4'300.00		4'516.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		2'900.00		3'163.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		5'000.00		5'321.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00		11'500.00		13'188.05	
3091.00	Personalwerbung	6'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	33'600.00		28'600.00		29'280.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		635.70	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	38'200.00		38'200.00		49'309.33	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	8'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'000.00		19'000.00		2'818.94	
3113.00	Anschaffung Hardware	100.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	100.00		1'400.00		846.35	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'700.00		17'800.00		9'853.28	
3130.01	Erstkontak Anlass Vorschulen	4'000.00		4'000.00		649.40	
3130.02	Allgemeiner Sachaufwand	2'000.00		9'300.00		9'331.70	
3130.03	Schulbus	31'000.00		36'000.00		35'445.20	
3130.04	Freifachkurse durch Dritte	6'000.00				9'980.42	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00		14'000.00		19'733.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		2'039.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00					
3170.00	Spesenentschädigungen	400.00		400.00			
3171.00	Betriebskredite					56'607.39	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Klassen- und Skilager			52'500.00		43'757.10	
3171.02	Diverse Veranstaltungen			74'200.00		51'045.91	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	318'000.00		318'000.00		4'443.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	60'000.00		46'000.00			
4250.00	Verkauf von Material für Freifachkurse		4'000.00		5'000.00		8'308.00
4260.00	Rückerstattungen		12'800.00		28'000.00		18'435.00
4260.01	Elternbeiträge		7'000.00		7'000.00		5'810.35
<b>4205</b>	<b>Schulgesundheits</b>	<b>92'100.00</b>		<b>80'700.00</b>		<b>79'485.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'100.00</i>		<i>80'700.00</i>		<i>79'485.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Zahnpflege, Schularzt)	17'800.00		12'000.00		9'778.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		800.00		629.95	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		100.00		41.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		100.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		155.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		270.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00		400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		151.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		415.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Gutscheine)	69'900.00		65'100.00		67'544.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
<b>4206</b>	<b>Familienergänzende Betreuung (Subventionen)</b>	<b>142'500.00</b>		<b>142'500.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>142'500.00</i>		<i>142'500.00</i>		
3637.00	Beiträge an Familien (Hort)	142'500.00		142'500.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>5'446'600.00</b>	<b>4'304'800.00</b>	<b>4'799'000.00</b>	<b>3'958'300.00</b>	<b>5'448'522.60</b>	<b>3'966'341.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'141'800.00</i>		<i>840'700.00</i>		<i>1'482'181.60</i>
<b>4301</b>	<b>Sonderschulung (ext. Platzierung)</b>	<b>1'161'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>860'700.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'511'121.30</b>	<b>28'939.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'141'800.00</i>		<i>840'700.00</i>		<i>1'482'181.60</i>
3130.00	Therapien und Transport durch Dritte	676'100.00		375'000.00		75'691.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'700.00		2'700.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'000.00		21'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	212'000.00		212'000.00		453'699.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	220'000.00		220'000.00		817'434.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	30'000.00		30'000.00		164'296.00	
4230.00	Schulgelder		20'000.00		20'000.00		28'939.70

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4302	Heilpädagogische Sonderschule (Kommunale Sonderschule)	4'284'800.00	4'284'800.00	3'938'300.00	3'938'300.00	3'937'401.30	3'937'401.30
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne kommunal angestellte Personen	606'000.00		530'000.00		460'853.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-51.10	
3010.10	Löhne Komm. Angestellte Pers. HPS	43'200.00		18'800.00		19'431.30	
3010.11	Löhne Leitung und Verwaltung HPS	195'000.00		146'000.00		144'267.25	
3010.12	Löhne Tagesstruktur HPS	245'000.00		165'000.00		172'737.95	
3010.13	Löhne Komm. angestellte Pers. HPS	1'200.00		1'300.00		647.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	956'000.00		955'700.00		928'018.40	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen Therapien	261'600.00		261'600.00		236'464.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	13'000.00		13'000.00		11'523.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'000.00		128'000.00		123'745.80	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3.80	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	234'000.00		222'000.00		214'579.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33'000.00		25'000.00		27'446.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00		23'000.00		19'822.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37'000.00		29'000.00		31'385.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'900.00		23'500.00		12'478.07	
3091.00	Personalwerbung	8'000.00		7'000.00		7'821.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		1'500.00		318.75	
3100.00	Büromaterial	2'600.00		2'500.00		1'931.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		7'500.00		473.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'100.00		503.55	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	46'800.00		43'800.00		40'123.81	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)					457.95	
3105.00	Lebensmittel	32'400.00		27'300.00		21'771.55	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'500.00		31'300.00		9'643.24	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400.00		2'400.00		1'228.00	
3113.00	ICT Anschaffung Hardware	1'000.00		1'400.00		80.20	
3118.00	ICT Anschaffung Software	300.00		300.00		972.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	7'600.00		7'600.00		17'255.65	
3130.01	Therapien durch Dritte	15'000.00		15'000.00			
3130.02	Allgemeine Übersetzungskosten	2'000.00		2'000.00		1'704.05	
3130.03	Schulbus	260'000.00		240'000.00		241'005.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'400.00		23'400.00		14'782.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		800.00		2'428.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		2'500.00		825.00	
3153.00	ICT Unterhalt Hardware	1'600.00		1'400.00		394.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	ICT Unterhalt Software, Support	12'700.00		7'300.00		5'391.52	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'400.00		4'400.00		2'130.00	
3161.00	ICT Miete, Leasing	12'300.00		12'700.00		12'520.88	
3162.00	Raten für operatives Leasing					2'737.20	
3170.00	Spesenentschädigungen	3'400.00		3'400.00		1'988.73	
3171.01	Klassen- und Skilager	24'600.00		22'600.00		23'643.65	
3171.02	Diverse Veranstaltungen	8'500.00		8'500.00		6'183.56	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			84'600.00		374'478.16	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	52'000.00		52'000.00		24'039.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					315.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'500.00				9'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	629'000.00		617'100.00		620'005.00	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	63'000.00		50'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	121'200.00		115'000.00		87'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge)		2'500.00		2'500.00		314'464.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		322'800.00				
4612.00	Kostenanteile von Gemeinden und Zweckverbänden		260'000.00		240'000.00		-19'160.60
4612.01	Honorar B&U		40'000.00		35'000.00		4'320.00
4631.00	Staatsbeiträge		3'659'500.00		3'660'800.00		3'637'777.00
<b>44</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>379'600.00</b>					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>379'600.00</i>				
<b>4400</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>379'600.00</b>					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>379'600.00</i>				
3010.10	Löhne Komm. Angestellte Pers. HPS (Ausbildung)	303'000.00					

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'900.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'700.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00					
3100.00	Büromaterial	1'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00					
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'800.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00					

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'200.00					
<b>5</b>	<b>Gesundheit &amp; Alter</b>	<b>15'604'700.00</b>	<b>11'136'900.00</b>	<b>14'607'500.00</b>	<b>10'953'500.00</b>	<b>14'984'155.62</b>	<b>9'533'771.13</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'467'800.00</i>		<i>3'654'000.00</i>		<i>5'450'384.49</i>
<b>50</b>	<b>Gesundheit &amp; Alter</b>	<b>192'000.00</b>		<b>187'100.00</b>		<b>131'767.56</b>	<b>36'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>192'000.00</i>		<i>187'100.00</i>		<i>95'767.56</i>
<b>5000</b>	<b>Bereich Gesundheit und Alter</b>	<b>192'000.00</b>		<b>187'100.00</b>		<b>131'767.56</b>	<b>36'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>192'000.00</i>		<i>187'100.00</i>		<i>95'767.56</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'600.00		108'300.00		93'226.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00		5'975.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600.00		14'400.00		12'022.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'600.00		1'500.00		1'290.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		958.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'485.95	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'000.00		-12'778.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		167.70	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		67.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'000.00		365.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'100.00		7'400.00		6'506.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		300.00		113.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'100.00		1'100.00		1'187.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000.00		31'000.00		11'041.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		9'300.00		10'137.21	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						36'000.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Alterszentrum Lindenhof	9'614'300.00	9'632'500.00	9'266'600.00	9'364'600.00	9'424'651.68	8'187'288.23
	Nettoergebnis	18'200.00		98'000.00			1'237'363.45
5101	Alterszentrum Lindenhof	9'594'900.00	9'613'100.00	9'250'800.00	9'348'800.00	9'407'567.33	8'161'353.08
	Nettoergebnis	18'200.00		98'000.00			1'246'214.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'865'900.00		5'400'200.00		4'712'176.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150'000.00		-50'000.00		-64'290.35	
3049.00	Übrige Zulagen					303'632.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	413'100.00		368'800.00		309'729.46	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	547'600.00		497'200.00		481'967.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	70'400.00		68'000.00		70'028.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60'100.00		57'700.00		49'323.65	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	88'000.00		85'200.00		78'138.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	69'200.00		69'500.00		70'461.95	
3091.00	Personalwerbung	9'200.00		17'900.00		67'897.78	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'200.00		28'400.00		24'519.65	
3100.00	Büromaterial	17'600.00		14'500.00		9'886.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'600.00		83'100.00		88'463.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		5'000.00		1'346.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500.00		7'500.00		3'785.05	
3105.00	Lebensmittel	335'200.00		335'200.00		307'194.87	
3106.00	Medizinisches Material	95'000.00		100'300.00		104'957.81	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	42'000.00		46'500.00		74'560.68	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'400.00		27'000.00		112'840.86	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	45'900.00		55'900.00		40'461.93	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware			6'000.00		7'286.35	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	10'000.00		30'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	198'700.00		233'500.00		173'226.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	132'600.00		173'400.00		820'713.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		11'500.00		5'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	226'700.00		142'700.00		140'877.94	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'100.00		12'200.00		2'636.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'600.00		85'800.00		122'049.36	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'200.00				11'738.62	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	113'000.00		194'800.00		92'926.93	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	700.00					
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	30'600.00				15'502.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'082'800.00		1'092'800.00		1'107'142.65	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000.00		25'000.00		34'891.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'517.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'100.00		21'072.22	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'900.00				2'903.48	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'600.00		14'600.00			
4220.00	Steuern und Kostgelder		6'679'200.00		7'093'900.00		6'072'744.45
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'400.00		15'900.00		20'337.40
4250.00	Verkäufe		127'200.00		139'900.00		126'665.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		83'200.00		84'200.00		58'943.03
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'900.00		29'900.00		24'360.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						7'526.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'000.00				12'734.00



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						12'306.20
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'675'200.00		1'975'000.00		1'825'736.50
4980.02	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00		5'000.00		
4980.03	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00		5'000.00		
<b>5102</b>	<b>Personalfonds Alterszentrum Lindenhof</b>	<b>9'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>8'500.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.02	Einlagen in Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	4'000.00		3'500.00			
3980.02	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	5'000.00		5'000.00			
4390.00	Übriger Ertrag		3'500.00		3'000.00		
4502.02	Entnahmen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00		5'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		500.00		500.00		
<b>5103</b>	<b>Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof</b>	<b>10'400.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>17'084.35</b>	<b>25'935.15</b>

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>					8'850.80	
3502.03	Einlagen in Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	5'400.00		2'300.00		17'084.35	
3980.03	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	5'000.00		5'000.00			
4390.00	Übriger Ertrag		10'000.00		2'000.00		17'084.35
4502.03	Entnahmen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof				5'000.00		8'850.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400.00		300.00		
<b>52</b>	<b>Spitex Dienste Rümlang</b>	<b>1'521'300.00</b>	<b>1'490'000.00</b>	<b>1'414'700.00</b>	<b>1'579'000.00</b>	<b>1'434'197.61</b>	<b>1'296'136.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		31'300.00	164'300.00			138'061.51
<b>5201</b>	<b>Spitex Dienste Rümlang</b>	<b>1'518'700.00</b>	<b>1'487'400.00</b>	<b>1'412'100.00</b>	<b>1'576'400.00</b>	<b>1'434'157.51</b>	<b>1'295'478.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		31'300.00	164'300.00			138'679.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	993'800.00		982'500.00		998'056.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-22'690.15	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'600.00		67'800.00		63'579.50	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-780.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'400.00		98'700.00		105'311.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	13'900.00		13'700.00		14'074.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900.00		9'800.00		10'119.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'400.00		15'200.00		15'696.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500.00		12'500.00		13'759.15	
3091.00	Personalwerbung	4'500.00		1'500.00		5'523.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		6'400.00		626.05	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'382.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'700.00		19'700.00		25'983.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		414.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00		3'500.00		1'260.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'400.00		2'400.00		2'675.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		48.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		2'628.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		12'900.00		7'662.50	
3130.01	Hebammen	10'000.00		10'000.00		10'375.00	
3130.02	Externe temporäre Mitarbeitende	20'000.00		20'000.00		61'228.00	
3130.03	Externe Lernende	29'900.00		27'500.00		16'299.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	93'000.00		17'300.00		17'372.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		3'900.00		3'936.25	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00		421.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		5'251.20	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'200.00		8'200.00		9'037.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'700.00		50'000.00		52'374.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'800.00		1'800.00		1'011.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'200.00		6'000.00		6'576.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		3.40	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		87.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'900.00		4'900.00		4'851.75	
4240.01	KLV-Grundversorgung		560'000.00		538'000.00		462'297.10
4240.02	Hauspflege und Betreuung		100'000.00		120'000.00		92'095.25
4240.03	Vermietung Krankenmobilen		3'000.00		3'000.00		5'067.80

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Mahlzeitendienst		10'000.00		8'000.00		9'690.00
4240.05	Patientenbeteiligung		80'000.00		75'000.00		81'311.85
4240.06	Diverse Leistungen		1'000.00		1'000.00		345.00
4250.00	Verkäufe		400.00		400.00		595.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Verkauf übriges Material)		12'000.00		10'000.00		12'401.50
4390.00	Übriger Ertrag						6'222.15
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden KLV		550'000.00		650'000.00		550'185.05
4632.02	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden Hauspflege		170'000.00		170'000.00		75'266.90
4980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		1'000.00		1'000.00		
<b>5202</b>	<b>Personalfonds Spitex Dienste Rümlang</b>	<b>2'600.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>40.10</b>	<b>658.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>618.00</i>	
3502.04	Einlagen in Personalfonds Spitex Dienste Rümlang	1'600.00		1'600.00		40.10	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang	1'000.00		1'000.00			
4390.00	Übriger Ertrag		1'500.00		1'500.00		618.00
4502.04	Entnahmen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		1'000.00		1'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		100.00		100.00		40.10
<b>53</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>	<b>4'126'000.00</b>		<b>3'651'000.00</b>		<b>3'917'483.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'126'000.00</i>		<i>3'651'000.00</i>		<i>3'917'483.00</i>
<b>5301</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>2'860'000.00</b>		<b>2'575'000.00</b>		<b>2'814'100.57</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'860'000.00</i>		<i>2'575'000.00</i>		<i>2'814'100.57</i>
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege			200'000.00			
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	25'000.00		15'000.00		12'726.90	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'650'000.00		1'420'000.00		1'634'838.10	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'150'000.00		900'000.00		1'135'935.82	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	25'000.00		10'000.00		25'079.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		30'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'520.75	
<b>5302</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Leistungserbringer</b>	<b>1'266'000.00</b>		<b>1'076'000.00</b>		<b>1'103'382.43</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'266'000.00</i>		<i>1'076'000.00</i>		<i>1'103'382.43</i>
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb. Krankenpflege	650'000.00		600'000.00		619'583.88	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	100'000.00		160'000.00		75'266.90	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'000.00		1'000.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulant. Krankenpflege	500'000.00		300'000.00		406'651.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		1'880.00	
<b>54</b>	<b>Gesundheitswesen Allgemein</b>	<b>151'100.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>88'100.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>76'055.77</b>	<b>14'346.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'700.00</i>		<i>78'200.00</i>		<i>61'708.97</i>
<b>5401</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>46'700.00</b>		<b>26'800.00</b>		<b>18'397.54</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'700.00</i>		<i>26'800.00</i>		<i>18'397.54</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		5'100.00		2'653.34	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'300.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	16'600.00		16'600.00		15'744.20	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00			
<b>5402</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>63'200.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>21'700.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>19'953.13</b>	<b>14'346.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'800.00</i>		<i>11'800.00</i>		<i>5'606.33</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		604.08	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'000.00		6'500.00		6'606.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		42.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		3'355.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'000.00		5'000.00		9'344.20	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		4'500.00				4'446.80
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		9'900.00		9'900.00		9'900.00
<b>5403</b>	<b>Krankheitsbekämpfung</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>3'962.00</b>	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		5'300.00		5'300.00		3'962.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		3'962.00	
<b>5404</b>	<b>Pilzkontrolle</b>	<b>1'400.00</b>		<b>800.00</b>		<b>987.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'400.00		800.00		987.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		209.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	800.00		200.00		777.80	
<b>5406</b>	<b>Suchtprävention</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'500.00		1'500.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
<b>5407</b>	<b>Schutz &amp; Rettung</b>	<b>33'000.00</b>		<b>32'000.00</b>		<b>32'756.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		33'000.00		32'000.00		32'756.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'000.00		32'000.00		32'756.00	
<b>6</b>	<b>Bau &amp; Entwicklung</b>	<b>8'323'800.00</b>	<b>5'287'000.00</b>	<b>8'487'800.00</b>	<b>5'399'200.00</b>	<b>7'962'052.41</b>	<b>4'814'264.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'036'800.00</i>		<i>3'088'600.00</i>		<i>3'147'788.21</i>
<b>60</b>	<b>Bau &amp; Entwicklung</b>	<b>1'862'200.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'830'800.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>1'583'901.62</b>	<b>322'245.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'462'200.00</i>		<i>1'380'800.00</i>		<i>1'261'656.52</i>
<b>6001</b>	<b>Bereich Hochbau</b>	<b>1'292'100.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'190'700.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>1'170'407.87</b>	<b>322'245.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>892'100.00</i>		<i>740'700.00</i>		<i>848'162.77</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000.00		27'000.00		23'955.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	515'100.00		480'500.00		481'107.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'400.00		35'100.00		31'203.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'900.00		56'300.00		55'630.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'800.00		7'300.00		6'529.40	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'500.00		4'998.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'600.00		8'000.00		7'755.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		5'000.00		12'925.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00		962.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		3'351.75	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		888.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Bauprojekte)	5'000.00		9'000.00		11'440.22	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		2'646.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'500.00		30'500.00		23'953.18	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	450'000.00		418'000.00		394'128.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	41'200.00		40'800.00		47'433.92	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'100.00		3'300.00		2'480.22	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		800.00		226.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'200.00		2'200.00		2'260.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		6'437.75	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	63'000.00		45'700.00		50'094.83	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400'000.00		450'000.00		322'245.10
<b>6002</b>	<b>Vermessung</b>	<b>37'900.00</b>		<b>37'400.00</b>		<b>33'307.95</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'900.00</i>		<i>37'400.00</i>		<i>33'307.95</i>
3100.00	Büromaterial	500.00					
3130.00	Nachführung Vermessung	26'000.00		26'000.00		24'879.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000.00		7'000.00		8'428.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'400.00		4'400.00			
<b>6003</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>44'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>14'776.10</b>	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		44'000.00		48'000.00		14'776.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		41'000.00		14'776.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00			
<b>6004</b>	<b>Entwicklung und Raumplanung</b>	<b>488'200.00</b>		<b>554'700.00</b>		<b>365'409.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		488'200.00		554'700.00		365'409.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		1'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'900.00		185'300.00		172'100.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700.00		13'200.00		10'532.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'700.00		23'400.00		25'091.25	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'400.00		2'700.00		2'229.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'100.00		1'697.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		3'000.00		2'633.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'200.00		57.50	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		549.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		704.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		90'000.00		61'518.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	63'000.00		100'000.00		13'496.41	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		40'000.00		6'940.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'200.00					



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		100.00		196.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'200.00		42'400.00		21'572.34	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		28'500.00		31'572.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		2'000.00		900.45	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		580.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200.00		2'200.00		1'390.55	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		9'300.00		10'147.27	
<b>61</b>	<b>Tiefbau und Werke</b>	<b>5'510'800.00</b>	<b>3'952'700.00</b>	<b>5'625'200.00</b>	<b>3'930'900.00</b>	<b>5'449'439.10</b>	<b>3'584'426.96</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'558'100.00</i>		<i>1'694'300.00</i>		<i>1'865'012.14</i>

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6101</b>	<b>Wasserversorgung allgemein</b>	<b>50'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>45'000.00</b>		<b>61'636.15</b>	<b>11'318.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'500.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>50'318.05</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000.00		6'000.00		22'636.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00				11'318.10
<b>6102</b>	<b>Wasserversorgung Spezialfinanzierung</b>	<b>1'805'600.00</b>	<b>1'805'600.00</b>	<b>1'803'500.00</b>	<b>1'803'500.00</b>	<b>1'592'718.74</b>	<b>1'592'718.74</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- Werkkommission	5'000.00		12'000.00		3'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'000.00		254'100.00		228'260.19	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'406.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900.00		18'300.00		14'653.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'900.00		22'900.00		20'866.15	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'400.00		5'900.00		6'090.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'700.00		2'335.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		4'200.00		3'623.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'700.00		2'700.00		2'660.00	
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00		242.18	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		840.90	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Wasserankauf zum Wiederverkauf	580'000.00		630'000.00		504'805.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'420.13	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		12'500.00		2'825.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		733.14	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00				3'498.27	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		14'431.90	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'200.00		54'200.00		160'324.22	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	29'000.00		29'000.00		32'192.34	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	14'000.00		22'000.00		17'702.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'900.00		19'400.00		26'958.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		6'100.00		2'717.51	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		539.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	75'000.00		100'000.00		74'622.88	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	14'000.00		40'000.00		7'061.53	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	190'000.00		180'000.00		167'490.62	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'000.00		3'046.17	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800.00		4'900.00		252.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		281.22	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00		600.00		78.15	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten			2'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	202'600.00		202'200.00		159'043.87	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.00		5'100.00		5'111.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'800.00		48'700.00		48'650.54	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'100.00		2'100.00		2'107.98	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	165'500.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00		176.96	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	100.00		100.00		109.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		6'236.05	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'900.00		3'200.00		25'942.24	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		1'693.35	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	80'500.00		76'100.00		49'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Werke		80'000.00		120'000.00		81'175.05
4240.01	Wasserverkauf		1'200'000.00		950'000.00		997'244.11
4240.02	Bauwasser		65'000.00		50'000.00		34'906.67
4240.03	Wasserabgabe für öffentliche Zwecke		57'000.00		55'000.00		38'011.70
4240.04	Grundgebühr		350'000.00		275'000.00		273'013.99
4240.05	Bereitstellung mobile Wasserzähler		5'000.00		5'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				299'000.00		122'383.22
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		30'000.00		29'784.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'600.00		19'500.00		16'200.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6103</b>	<b>Abwasserbeseitigung allgemein</b>	<b>3'600.00</b>		<b>3'600.00</b>		<b>3'624.61</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'624.61</i>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		3'600.00		3'624.61	
<b>6104</b>	<b>Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung</b>	<b>1'501'900.00</b>	<b>1'501'900.00</b>	<b>1'505'600.00</b>	<b>1'505'600.00</b>	<b>1'450'630.50</b>	<b>1'450'630.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'600.00		113'800.00		69'491.54	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'406.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900.00		7'900.00		3'407.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'300.00		12'900.00		8'738.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'000.00		2'200.00		1'295.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		542.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'800.00		840.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00		195.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		23.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		408.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500.00		7'500.00		6'805.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'100.00		2'400.00		20'242.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35'000.00		60'000.00		34'122.04	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'400.00		8'200.00		11'742.93	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		266.71	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	79'100.00		79'900.00		87'662.01	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					31.73	
3192.00	Abgeltung von Rechten	100.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	129'300.00		184'000.00		149'448.73	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'600.00		5'600.00		5'554.17	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'900.00		33'200.00		46'538.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	900'000.00		871'700.00		928'880.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600.00		1'900.00		2'156.09	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	100.00		100.00		89.94	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00		2'700.00		580.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'200.00		15'200.00		2'236.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'900.00		3'200.00		25'942.24	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		1'693.35	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	75'800.00		76'400.00		52'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'430'000.00		1'100'000.00		1'180'385.24
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		11'000.00		5'441.72
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		47'900.00		377'400.00		250'303.54
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		13'000.00		17'200.00		14'500.00
<b>6105</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'808'000.00</b>	<b>518'000.00</b>	<b>1'911'600.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>2'028'192.98</b>	<b>472'013.17</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'290'000.00</i>		<i>1'421'600.00</i>		<i>1'556'179.81</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'900.00		369'300.00		311'424.09	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'874.96	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'800.00		25'500.00		17'313.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'600.00		32'300.00		31'114.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'800.00		8'600.00		7'283.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'800.00		2'754.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		5'900.00		4'274.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		3'000.00		2'306.55	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		200.00		587.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		800.00		1'317.60	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		55.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'000.00		64'000.00		80'884.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		1'445.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500.00		64'500.00		7'214.55	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	4'000.00		4'000.00		4'399.43	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	191'000.00		191'000.00		234'921.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'600.00		59'600.00		253'023.66	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		20'000.00		14'482.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		2'000.00		4'961.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		16'300.00		22'553.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'600.00		10'600.00		9'679.51	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'500.00		4'500.00		4'334.50	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	122'000.00		122'000.00		117'953.45	
3141.10	Strassenbeleuchtungen	25'000.00		47'000.00		32'604.55	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.20	Belagsarbeiten und übrige Unterhaltskosten	180'000.00		195'000.00		183'879.62	
3143.00	Reinigung Bushäuschen durch Dritte	2'500.00		2'500.00		2'934.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000.00		45'000.00		41'949.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00		785.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		378.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	539'400.00		542'200.00		498'543.16	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'200.00		11'200.00		11'225.08	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'100.00		22'100.00		22'139.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'100.00		5'100.00		5'073.68	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'100.00		1'100.00		1'123.70	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'400.00		1'400.00		1'351.21	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00		2'700.00		2'840.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'200.00		12'200.00		71'525.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'000.00		3'200.00		28'042.24	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'500.00		8'500.00		3'386.70	
4120.00	Konzessionen		8'800.00		8'800.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000.00		7'000.00		35'987.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'000.00		26'000.00		3'212.60
4472.00	Benützung öffentlicher Grund		14'000.00		14'000.00		300.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		424'200.00		424'200.00		425'905.87
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		10'000.00		10'000.00		6'607.30

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6106</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>123'700.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>135'800.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>92'289.24</b>	<b>2'925.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>117'700.00</i>		<i>129'800.00</i>		<i>89'363.64</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'700.00		73'200.00		37'599.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		4'800.00		5'567.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		3'100.00		503.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		900.00		2'305.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		400.00		885.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		600.00		1'430.70	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		137.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		12'000.00		6'673.59	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege: Winterdienst	35'000.00		40'000.00		33'600.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					685.05	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'900.00	
4250.00	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		1'984.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		941.10
<b>6107</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>50'500.00</b>		<b>51'900.00</b>		<b>57'917.49</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'500.00</i>		<i>51'900.00</i>		<i>57'917.49</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		20'000.00		28'176.27	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		1'500.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	24'800.00		3'800.00		3'386.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			26'400.00		26'354.92	
<b>6108</b>	<b>Natur- und Landschaftsschutz</b>	<b>66'800.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>59'700.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>42'150.00</b>	<b>12'704.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'800.00</i>		<i>31'700.00</i>		<i>29'445.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00		4'800.00		4'743.05	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		259.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		400.00		390.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		111.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					40.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		63.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'500.00		25'500.00		4'762.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000.00		13'000.00		10'838.14	
3140.01	Unterhalt zu Lasten EKZ-Fonds	4'800.00		4'800.00		11'357.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'484.26	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		2'964.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		8'000.00		18'000.00		271.35
4980.05	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds		5'000.00		5'000.00		9'469.60
<b>6109</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>5'200.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>3'489.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'200.00</i>		<i>13'000.00</i>		<i>3'489.50</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		1'000.00		1'157.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		5'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00		3'000.00		2'332.50	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6110</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen</b>	<b>6'500.00</b>		<b>6'500.00</b>		<b>6'500.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'500.00</i>		<i>6'500.00</i>		<i>6'500.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
<b>6111</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>83'700.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>83'600.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>100'420.59</b>	<b>8'127.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'400.00</i>		<i>68'300.00</i>		<i>92'292.99</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		2'200.00		1'129.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		563.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'000.00		63'500.00		85'264.45	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	16'000.00		16'000.00		12'180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		624.25	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	700.00		700.00		658.69	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		3'205.90
4250.00	Verkäufe		10'000.00		10'000.00		3'401.70

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		300.00		300.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'000.00		3'000.00		1'520.00
<b>6112</b>	<b>Jagd</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'149.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'100.00</i>		<i>1'100.00</i>		<i>1'149.00</i>	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100.00		1'100.00		1'149.00
<b>6113</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>76'000.00</b>		<b>76'000.00</b>		<b>22'970.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>76'000.00</i>		<i>76'000.00</i>		<i>22'970.00</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		26'000.00		26'000.00		22'970.00
4634.00	Ausgleichsvergütung EWR		50'000.00		50'000.00		
<b>6114</b>	<b>EKZ-Ausgleichsfonds</b>	<b>5'300.00</b>	<b>5'300.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>9'869.30</b>	<b>9'869.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.05	Einlagen in EKZ-Ausgleichsfonds	300.00		400.00		399.70	
3980.05	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds	5'000.00		5'000.00		9'469.60	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4502.05	Entnahmen aus EKZ-Ausgleichsfonds		5'000.00		5'000.00		9'469.60
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		300.00		400.00		399.70
<b>62</b>	<b>Entsorgung</b>	<b>950'800.00</b>	<b>934'300.00</b>	<b>1'031'800.00</b>	<b>1'018'300.00</b>	<b>928'711.69</b>	<b>907'592.14</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'500.00</i>		<i>13'500.00</i>		<i>21'119.55</i>
<b>6201</b>	<b>Abfallwirtschaft allgemein</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>14'678.85</b>	<b>-6'440.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'500.00</i>		<i>13'500.00</i>		<i>21'119.55</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		12'000.00		14'353.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		3'000.00		325.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		-6'440.70
<b>6202</b>	<b>Abfallwirtschaft Spezialfinanzierung</b>	<b>932'800.00</b>	<b>932'800.00</b>	<b>1'016'800.00</b>	<b>1'016'800.00</b>	<b>914'032.84</b>	<b>914'032.84</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'600.00		202'100.00		226'089.92	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'800.00		13'900.00		12'826.35	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500.00		19'400.00		19'801.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'300.00		5'200.00		5'431.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'052.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'200.00		3'451.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'500.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		94.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		600.00		666.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'100.00		5'100.00		273.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'500.00		18'500.00		14'719.73	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'500.00		9'500.00		30'096.99	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		4'000.00		732.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		2'666.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500.00		13'000.00		13'270.03	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Hauskehricht	110'000.00		110'000.00		113'732.00	
3130.02	Abfuhr Grüngut	130'000.00		130'000.00		136'755.74	
3130.03	Kompostierung	70'000.00		100'000.00		64'409.35	
3130.04	Papiersammlung	4'000.00		9'000.00		1'054.76	
3130.05	Kartonsammlung	1'000.00		1'000.00		-1'402.82	
3130.06	Glassammlung	45'000.00		45'000.00		41'561.88	
3130.07	Metallsammlung	7'000.00		5'000.00		8'165.43	
3130.08	Weissblech- und Alusammlung	28'000.00		28'000.00		27'944.25	
3130.09	Styropor-Sammlung, Altöl	1'000.00		1'000.00		1'391.31	
3130.10	Elektrogeräte-Sammlung	1'000.00		2'000.00			
3130.11	Grubengut	5'000.00		8'200.00		898.59	
3130.12	Wilde Deponien	10'000.00		13'000.00			
3130.13	Kunststoffsammlung	14'000.00		14'000.00		12'516.78	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'600.00		10'000.00		8'596.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		637.19	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'500.00		7'500.00		7'370.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000.00		25'000.00		7'646.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		1'892.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		300.00		147.18	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'700.00		8'700.00		2'005.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		403.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'504.74	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'700.00		4'700.00		4'666.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120'000.00		168'000.00		116'455.58	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		2'840.00	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		13'225.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'500.00		3'200.00		3'542.24	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	900.00		900.00		800.00	
4120.00	Konzessionen		1'000.00		4'200.00		6'540.10
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Werke		2'500.00		2'500.00		202.06
4240.10	Kehrichtabfuhrgebühren Haushalt		440'000.00		440'000.00		428'602.76
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren Gewerbe		50'000.00		50'000.00		54'204.95
4240.12	Sackgebühren		320'000.00		320'000.00		251'928.17
4240.13	Sammelstelle		30'000.00		30'000.00		41'610.89
4240.14	Entschädigung vorgezogene Recyclinggebühr		20'000.00		15'000.00		20'025.12
4240.15	Sonderabfuhrgebühren		14'500.00		14'500.00		
4240.16	Kunststoffsammlung		5'000.00		14'000.00		834.46
4250.00	Verkäufe		6'000.00		2'500.00		6'664.59

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						179.80
4290.00	Übrige Entgelte						-120.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		42'900.00		123'000.00		100'959.94
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		900.00		1'100.00		2'400.00
<b>7</b>	<b>Immobilien &amp; Freizeitanlagen</b>	<b>10'624'000.00</b>	<b>6'979'400.00</b>	<b>10'925'200.00</b>	<b>6'529'200.00</b>	<b>9'848'183.27</b>	<b>6'683'920.58</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'644'600.00</i>		<i>4'396'000.00</i>		<i>3'164'262.69</i>
<b>70</b>	<b>Immobilien Personal</b>	<b>525'300.00</b>	<b>328'400.00</b>	<b>458'900.00</b>	<b>397'200.00</b>	<b>429'240.05</b>	<b>336'229.71</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>196'900.00</i>		<i>61'700.00</i>		<i>93'010.34</i>
<b>7000</b>	<b>Immobilienverwaltung</b>	<b>457'300.00</b>	<b>328'400.00</b>	<b>438'400.00</b>	<b>397'200.00</b>	<b>393'271.85</b>	<b>335'970.26</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'900.00</i>		<i>41'200.00</i>		<i>57'301.59</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'100.00		279'800.00		245'636.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500.00		19'300.00		16'462.65	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'600.00		29'600.00		29'471.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'800.00		4'000.00		3'616.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'900.00		2'625.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300.00		4'400.00		4'073.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		2'000.00		8'831.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00		700.00		50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		76.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	400.00				10.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	60'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'200.00		56'200.00		36'447.21	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00		6'919.92	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		2'300.00		2'375.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'400.00		22'100.00		21'469.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	19'200.00		14'100.00		15'206.31	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						429.25
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		11'100.00		13'300.00		11'278.69
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		317'300.00		383'900.00		324'262.32
<b>7001</b>	<b>Informatik und Telekommunikation</b>	<b>68'000.00</b>		<b>20'500.00</b>		<b>35'968.20</b>	<b>259.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>68'000.00</i>		<i>20'500.00</i>		<i>35'708.75</i>
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		3'000.00		259.45	
3118.00	Anschaffung Software	3'500.00		3'500.00		21'620.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200.00		114.21	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'000.00					
3158.00	Unterhalt Software			2'500.00		3'721.50	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'300.00		10'300.00		10'253.04	
4250.00	Verkäufe						259.45
<b>71</b>	<b>Immobilien Personal</b>	<b>1'607'100.00</b>	<b>1'755'500.00</b>	<b>1'685'900.00</b>	<b>1'613'400.00</b>	<b>1'577'537.58</b>	<b>1'564'171.11</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>148'400.00</i>			<i>72'500.00</i>		<i>13'366.47</i>
<b>7101</b>	<b>Personal Reinigung</b>	<b>976'300.00</b>	<b>970'300.00</b>	<b>1'030'100.00</b>	<b>993'400.00</b>	<b>948'439.48</b>	<b>942'174.13</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>36'700.00</i>		<i>6'265.35</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	801'200.00		848'000.00		796'420.23	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'614.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'300.00		58'500.00		49'512.90	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-204.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'600.00		78'900.00		78'642.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	11'400.00		12'100.00		11'002.70	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'200.00		8'700.00		7'893.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'700.00		13'500.00		12'375.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		6'500.00		774.05	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'600.00		1'100.00		2'235.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		2'000.00		848.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		552.00	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		75'000.00		78'400.00		72'474.93
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		895'300.00		915'000.00		869'699.20
<b>7102</b>	<b>Personal Hauswarte</b>	<b>630'800.00</b>	<b>785'200.00</b>	<b>655'800.00</b>	<b>620'000.00</b>	<b>629'098.10</b>	<b>621'996.98</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>154'400.00</i>			<i>35'800.00</i>		<i>7'101.12</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Hauswarte)	508'200.00		534'900.00		532'144.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'754.50	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'100.00		36'900.00		32'508.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'900.00		35'900.00		38'528.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	8'000.00		8'100.00		7'876.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'500.00		5'172.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'100.00		8'500.00		8'264.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'300.00		22'500.00		5'279.05	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00		51.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		300.00		818.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00		3'000.00		209.45	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		19'500.00		15'300.00		15'376.93
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		765'700.00		604'700.00		606'620.05
<b>72</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>1'215'000.00</b>	<b>1'639'300.00</b>	<b>1'238'600.00</b>	<b>1'410'800.00</b>	<b>1'444'449.88</b>	<b>1'783'945.81</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>424'300.00</i>		<i>172'200.00</i>		<i>339'495.93</i>	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7201</b>	<b>Glattalstrasse 201, Gemeindehaus</b>	<b>497'300.00</b>	<b>470'100.00</b>	<b>524'200.00</b>	<b>335'200.00</b>	<b>473'207.66</b>	<b>368'934.41</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'200.00</i>		<i>189'000.00</i>		<i>104'273.25</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'300.00		31'400.00		30'830.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'200.00		1'680.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00		2'400.00		2'539.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	700.00		800.00		720.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		267.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		414.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'700.00		10'200.00		10'540.07	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000.00		15'000.00		7'091.49	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			13'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		15'000.00		15'134.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	600.00				572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'200.00		45'700.00		43'206.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		5'900.00		16'016.06	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00		410.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'800.00		4'775.19	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	114'100.00		89'500.00		97'820.07	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200.00		2'000.00		7'780.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV			25'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	96'500.00		102'300.00		91'818.68	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	143'300.00		150'300.00		141'587.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				4'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'800.00		15'500.00		19'335.16
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						3'500.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'500.00		1'800.00		2'274.25
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		449'800.00		313'900.00		343'825.00
<b>7202</b>	<b>Lindenstrasse 18, Alterszentrum</b>	<b>345'100.00</b>	<b>902'000.00</b>	<b>311'300.00</b>	<b>925'000.00</b>	<b>549'555.94</b>	<b>1'138'029.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>556'900.00</i>		<i>613'700.00</i>		<i>588'473.71</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'100.00		3'100.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62'000.00		75'000.00		52'838.10	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		2'388.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'100.00		12'300.00		12'165.56	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	142'000.00		72'000.00		371'209.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			11'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00		700.00		671.79	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	112'100.00		120'100.00		109'709.99	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		13'000.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			2'900.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'000.00		75'000.00		309'997.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		840'000.00		850'000.00		828'032.40
<b>7203</b>	<b>Lindenstrasse 16, VOI</b>	<b>20'600.00</b>	<b>85'500.00</b>	<b>18'600.00</b>	<b>71'500.00</b>	<b>24'773.27</b>	<b>108'976.05</b>

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	64'900.00		52'900.00		84'202.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'300.00		3'300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					6'708.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300.00		2'300.00		2'262.72	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00		13'000.00		15'801.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		900.00		1'952.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		85'000.00		70'600.00		107'023.25
<b>7204</b>	<b>Leberbäumlistrasse 45, Pfadiheim</b>	<b>29'900.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>33'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>26'723.47</b>	<b>5'160.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		26'400.00		29'200.00		21'563.47
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		260.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00		3'700.00		5'167.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		400.00		220.89	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		170.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.00		5'100.00		5'117.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					26.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'200.00		17'900.00		15'759.48	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500.00		4'500.00		3'960.00
<b>7205</b>	<b>Feuerwehr, Oberdorfstrasse 5</b>	<b>83'700.00</b>		<b>80'800.00</b>		<b>112'909.52</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'700.00</i>		<i>80'800.00</i>		<i>112'909.52</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		1'352.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'800.00		17'500.00		5'359.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					377.15	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00		54.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien					4'573.51	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		4'000.00		30'133.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00		1'000.00		1'635.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'500.00		38'600.00		37'454.17	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00		100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'700.00		19'200.00		17'460.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000.00				14'509.20	
<b>7206</b>	<b>Ifangstrasse 88, Werkhof</b>	<b>57'800.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>60'200.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>50'640.74</b>	<b>109'340.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>62'200.00</i>			<i>42'200.00</i>	<i>58'700.16</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		384.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		2'863.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'700.00		21'600.00		14'360.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		911.48	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'300.00		10'300.00		8'857.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000.00		1'000.00		970.09	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					672.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'500.00		23'400.00		21'048.77	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						567.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				500.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		102'500.00				102'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		17'500.00		17'500.00		6'773.40

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7207	Friedhofgebäude	94'000.00		134'700.00		147'719.97	
	Nettoergebnis		94'000.00		134'700.00		147'719.97
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00				148.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000.00		21'100.00		20'780.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					150.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'450.78	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'100.00		6'500.00		7'971.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'400.00		45'400.00		60'617.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'400.00		19'200.00		19'202.52	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00		9'702.46	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		217.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'700.00		30'300.00		27'478.90	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7208</b>	<b>Zivilschutzanlagen</b>	<b>13'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>32'800.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>20'685.34</b>	<b>400.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'000.00</i>			<i>18'800.00</i>		<i>20'285.34</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'200.00		3'800.00		3'133.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		7'400.00		1'488.82	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00		1'166.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		3'600.00		3'618.23	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			14'000.00		11'278.69	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000.00		14'000.00		
<b>7209</b>	<b>Altes Jugendhaus</b>	<b>4'200.00</b>		<b>1'900.00</b>		<b>6'519.26</b>	<b>10'972.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'200.00</i>		<i>1'900.00</i>	<i>4'452.74</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					275.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					2'644.85	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'738.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'200.00		1'900.00		1'860.86	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						10'672.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						300.00
<b>7210</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>69'400.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>40'400.00</b>	<b>42'600.00</b>	<b>31'714.71</b>	<b>42'132.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'200.00</i>	<i>2'200.00</i>		<i>10'418.09</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'900.00		9'200.00		12'677.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		200.00		39.47	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'360.98	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'100.00		10'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'300.00		16'300.00		17'636.81	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'400.00		3'400.00		5'317.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'800.00		39'200.00		36'815.00
<b>73</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>4'532'300.00</b>	<b>1'882'500.00</b>	<b>4'719'600.00</b>	<b>1'779'500.00</b>	<b>4'017'935.58</b>	<b>1'639'667.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'649'800.00</i>		<i>2'940'100.00</i>		<i>2'378'268.33</i>
<b>7301</b>	<b>Schulliegenschaften allgemein</b>	<b>63'700.00</b>		<b>35'700.00</b>		<b>20'606.98</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'700.00</i>		<i>35'700.00</i>		<i>20'606.98</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400.00		2'400.00		2'371.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		128.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		195.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		56.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					20.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					31.90	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			15'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'800.00		17'800.00		17'802.73	
<b>7302</b>	<b>Rümelbach Schulhaus</b>	<b>1'030'900.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>1'285'400.00</b>	<b>34'300.00</b>	<b>1'124'954.50</b>	<b>25'750.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'008'000.00</i>		<i>1'251'100.00</i>		<i>1'099'204.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400.00		2'400.00		2'371.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		128.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		195.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		56.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					20.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					31.90	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			9'300.00		12'117.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	41'000.00		41'000.00		31'086.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		95.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'000.00		70'000.00		13'897.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'000.00		30'000.00		47'600.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					758.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'145.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	139'900.00		162'100.00		132'778.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'600.00		18'800.00		10'134.48	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500.00		8'500.00		1'005.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	1'000.00		1'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'200.00		12'100.00		11'033.09	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		100.00		247.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	154'500.00		124'000.00		116'943.16	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		3'500.00		4'884.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'700.00		30'200.00		25'776.81	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	141'600.00		382'800.00		369'352.67	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'800.00		24'300.00		4'262.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	393'900.00		363'500.00		339'032.22	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'470.10
4470.00	Mietzinserträge Schulräume				11'400.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						170.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		22'900.00		22'900.00		23'110.00
<b>7303</b>	<b>Kindergarten Chratz</b>	<b>165'400.00</b>		<b>160'100.00</b>		<b>137'652.30</b>	<b>137.40</b>

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		165'400.00		160'100.00		137'514.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'300.00		367.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			5'500.00		177.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'200.00		7'997.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'700.00		1'680.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'105.31	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'500.00		14'000.00		15'172.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'300.00		4'300.00		4'294.09	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	53'100.00		53'800.00		47'832.46	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	70'100.00		63'600.00		59'026.69	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						137.40
<b>7304</b>	<b>Kindergarten Obermatten</b>	<b>103'100.00</b>		<b>115'800.00</b>		<b>77'090.49</b>	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'100.00</i>		<i>115'800.00</i>		<i>77'090.49</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		371.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			4'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'700.00		14'800.00		1'520.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00		1'116.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		1'000.00		888.92	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'500.00		33'500.00		10'552.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'900.00		3'900.00		3'911.52	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'800.00		24'800.00		29'749.27	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'700.00		30'600.00		28'406.38	
<b>7305</b>	<b>Worbiger Schulhaus</b>	<b>575'900.00</b>	<b>190'900.00</b>	<b>657'100.00</b>	<b>217'900.00</b>	<b>501'854.75</b>	<b>3'252.50</b>



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			385'000.00		439'200.00		498'602.25
3010.03	Löhne Reinigungspersonal					23.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					6'610.47	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	55'500.00		58'500.00		46'751.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen Wahlen und Abstimmungen	200.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		95.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'000.00		76'000.00		7'983.40	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'500.00		10'500.00		60'300.44	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'000.00		7'000.00		3'862.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'145.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	185'500.00		235'000.00		178'546.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000.00		27'900.00		16'715.76	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300.00		2'600.00		719.37	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		2'500.00		271.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'000.00		69'000.00		36'814.12	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'000.00		3'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		12'500.00		4'693.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					-5'899.81	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	36'600.00		39'100.00		36'649.11	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	67'000.00		102'800.00		106'570.64	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						315.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'900.00		2'900.00		2'937.50
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		188'000.00		215'000.00		
<b>7306</b>	<b>Katzenrütistrasse 6, Worbiger alt inkl. Gemeindesaal</b>	<b>434'700.00</b>	<b>53'100.00</b>	<b>454'400.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>398'159.18</b>	<b>48'032.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>381'600.00</i>		<i>429'400.00</i>		<i>350'126.68</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		1'674.71	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000.00		12'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		14'000.00		9'461.69	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'500.00		10'600.00		15'964.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00				1'361.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'600.00		8'500.00		8'517.73	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'500.00		59'500.00		88'950.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		4'795.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00		1'100.00		4'438.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'900.00		61'900.00		61'946.32	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'300.00		5'295.43	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	231'300.00		215'900.00		195'180.70	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	55'000.00		62'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'497.50
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		25'000.00				20'860.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Energiekosten		28'100.00		25'000.00		24'675.00
<b>7307</b>	<b>Katzenrütistrasse 8 und 10, Worbiger neu</b>	<b>439'600.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>410'400.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>312'724.68</b>	<b>16'744.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>429'600.00</i>		<i>400'200.00</i>		<i>295'980.43</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		222.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					2'723.34	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					276.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00				136.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'700.00		6'700.00		6'683.74	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'700.00		33'200.00		22'545.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					210.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					275.65	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00		1'100.00		1'073.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.00		4'700.00		4'709.36	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	68'700.00		68'900.00		68'941.43	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'200.00		6'200.00		6'153.73	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	234'600.00		207'000.00		198'198.68	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	68'000.00		81'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		400.00		600.00		1'955.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'600.00		9'600.00		14'789.25
<b>7308</b>	<b>Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus</b>	<b>528'200.00</b>	<b>760'000.00</b>	<b>528'400.00</b>	<b>754'000.00</b>	<b>424'384.19</b>	<b>760'374.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>231'800.00</i>		<i>225'600.00</i>		<i>335'989.86</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		571.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000.00		2'000.00		691.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000.00		24'000.00		21'133.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00				136.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'200.00		9'200.00		9'192.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00		92'000.00		47'905.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		851.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00		1'100.00		1'073.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			3'800.00		3'766.97	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	63'200.00		95'900.00		95'884.45	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'400.00		5'400.00		5'348.80	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	267'400.00		210'400.00		237'255.82	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	65'000.00		72'000.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		760'000.00		754'000.00		760'374.05
<b>7309</b>	<b>Kindergarten Zürichweg</b>	<b>135'200.00</b>		<b>104'900.00</b>		<b>142'631.00</b>	<b>85'371.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>135'200.00</i>		<i>104'900.00</i>		<i>57'259.55</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		48.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					2'990.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'900.00		8'100.00		6'274.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		4'600.00		4'029.78	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		603.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000.00		48'000.00		91'559.90	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00		127.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'100.00		39'300.00		36'422.72	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						85'371.45
<b>7310</b>	<b>Leberbäumlistrasse 8, Hort</b>	<b>220'300.00</b>		<b>223'700.00</b>		<b>203'823.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>220'300.00</i>		<i>223'700.00</i>		<i>203'823.50</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		8'000.00		7'965.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		2'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000.00		16'600.00		16'251.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		4'400.00		3'881.03	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'471.95	
3144.00	Baulicher Unterhalt Hort	6'000.00		16'000.00		10'578.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		2'000.00		920.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	87'100.00		87'100.00		87'059.34	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'300.00		79'000.00		75'122.48	
<b>7311</b>	<b>Glattalstrasse 181, Schulhaus</b>	<b>69'700.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>85'600.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>54'049.01</b>	<b>80'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'300.00</i>			<i>5'600.00</i>	<i>25'950.99</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		500.00		1'035.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'700.00		1'764.67	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		20'000.00		4'196.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'600.00		15'600.00		7'565.12	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'300.00		41'700.00		38'914.52	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000.00		80'000.00		80'000.00
<b>7312</b>	<b>HPS Schulhaus</b>	<b>765'600.00</b>	<b>765'600.00</b>	<b>658'100.00</b>	<b>658'100.00</b>	<b>620'005.00</b>	<b>620'005.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.03	Löhne Reinigungspersonal					23.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					0.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		15'000.00		728.15	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			6'000.00		848.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'000.00		68'000.00		58'449.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700.00		5'000.00		4'469.93	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00		2'589.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900.00		5'600.00		2'048.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	175'100.00		159'500.00		142'311.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		6'000.00		579.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'500.00		2'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	357'300.00		343'700.00		357'272.44	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'700.00		19'700.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'500.00		3'500.00		3'543.72	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	116'400.00		15'000.00		47'137.91	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		94'500.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		608'100.00		608'100.00		620'005.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		63'000.00		50'000.00		
<b>74</b>	<b>Freizeitanlagen</b>	<b>2'376'000.00</b>	<b>855'900.00</b>	<b>2'439'800.00</b>	<b>833'700.00</b>	<b>2'097'981.00</b>	<b>793'138.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'520'100.00</i>		<i>1'606'100.00</i>		<i>1'304'842.70</i>
<b>7401</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'635'700.00</b>	<b>551'000.00</b>	<b>1'690'600.00</b>	<b>526'500.00</b>	<b>1'546'519.13</b>	<b>457'205.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'084'700.00</i>		<i>1'164'100.00</i>		<i>1'089'313.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	598'700.00		603'700.00		573'384.13	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'300.00		41'700.00		35'749.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'400.00		64'400.00		64'014.75	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	8'600.00		8'700.00		8'086.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		6'000.00		5'688.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'000.00		9'100.00		8'823.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00		6'600.00		3'611.74	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'700.00		574.60	
3100.00	Büromaterial	1'100.00		300.00		356.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'300.00		38'000.00		43'948.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		1'500.00		133.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		71.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		700.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		17'500.00		12'565.56	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		2'000.00		1'832.85	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280'700.00		337'200.00		271'371.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200.00		4'600.00		5'564.24	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'200.00		49'300.00		2'453.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'400.00		10'800.00		9'687.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'800.00		15'800.00		15'813.88	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'000.00		11'000.00		12'170.68	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	125'000.00		91'500.00		93'232.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'100.00		37'900.00		28'807.72	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		91.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing	900.00		900.00		952.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00		227.60	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00		700.00		743.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	267'400.00		219'700.00		222'353.33	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'400.00		106'900.00		103'242.95	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					20'266.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		380'000.00		380'000.00		322'391.05
4250.00	Verkäufe		5'500.00		5'500.00		7'130.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		685.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		58'000.00		54'000.00		53'000.62
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						58'997.98
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		69'000.00		55'000.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		31'000.00		31'000.00		15'000.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		7'500.00				



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7402	Sporthalle Heuel	331'000.00	149'000.00	339'800.00	160'400.00	205'894.41	178'483.75
	Nettoergebnis		182'000.00		179'400.00		27'410.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'468.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					20.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					4.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		1'215.94	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'500.00		22'500.00		11'752.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'300.00		14'800.00		33'570.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					914.25	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'100.00		1'038.08	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'100.00		48'400.00		36'411.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'500.00		64'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	44'500.00		44'600.00		44'501.79	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		681.84	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100'800.00		107'200.00		97'510.81	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000.00		30'000.00		-20'266.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		20.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		14'000.00		14'000.00		18'747.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000.00		100'000.00		100'000.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		54'800.00		46'200.00		59'716.25
<b>7403</b>	<b>Ifangstrasse 90, 90i</b>	<b>190'500.00</b>	<b>46'900.00</b>	<b>231'600.00</b>	<b>37'800.00</b>	<b>178'264.15</b>	<b>48'388.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>143'600.00</i>		<i>193'800.00</i>		<i>129'875.65</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		247.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		1'098.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'100.00		12'600.00		12'348.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					777.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	200.00		200.00		389.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'100.00		10'200.00		7'532.26	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		2'000.00		2'241.28	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'600.00		49'100.00		7'848.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		548.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	72'100.00		71'400.00		72'088.37	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'400.00		21'400.00		21'387.79	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'300.00		57'300.00		51'184.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						106.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		9'000.00		5'000.00		6'972.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		37'900.00		32'800.00		41'310.50
<b>7404</b>	<b>Outdooranlagen Freizeit</b>	<b>47'300.00</b>		<b>44'400.00</b>		<b>19'275.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'300.00</i>		<i>44'400.00</i>		<i>19'275.90</i>
3134.00	Sachversicherungsprämien					8.92	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'500.00		6'500.00		2'074.21	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		3'000.00		1'891.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00				445.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'400.00		13'400.00		13'355.45	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'900.00		20'000.00			
<b>7405</b>	<b>Outdooranlagen Sport</b>	<b>171'500.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>133'400.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>148'027.41</b>	<b>109'060.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'500.00</i>		<i>24'400.00</i>		<i>38'967.01</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'400.00		14'500.00		14'229.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		775.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00		1'100.00		1'171.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		400.00		333.30	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00		123.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		191.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3091.00	Personalwerbung	100.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500.00		8'500.00		5'316.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000.00		14'600.00		10'745.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00				5'968.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		223.09	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	58'000.00		13'000.00		24'706.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		4'000.00		8'185.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	56'500.00		62'300.00		56'472.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'000.00		12'600.00		6'986.07	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					12'600.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		109'000.00		109'000.00		109'060.40
<b>75</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>368'300.00</b>	<b>517'800.00</b>	<b>382'400.00</b>	<b>494'600.00</b>	<b>281'039.18</b>	<b>566'768.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>149'500.00</i>		<i>112'200.00</i>		<i>285'729.22</i>	
<b>7501</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen, nicht überbaut</b>	<b>35'500.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>26'654.00</b>	<b>13'697.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'900.00</i>		<i>21'900.00</i>		<i>12'956.60</i>
3439.20	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		54.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'400.00		35'400.00		26'600.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		13'600.00		13'600.00		13'682.40
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV						15.00
<b>7502</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen, überbaut allgemein</b>	<b>28'300.00</b>	<b>36'800.00</b>	<b>22'200.00</b>	<b>33'200.00</b>	<b>26'717.80</b>	<b>45'754.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'500.00</i>		<i>11'000.00</i>		<i>19'036.40</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-173.03	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		100.00		178.88	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000.00		5'000.00		13'911.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'100.00		17'100.00		12'800.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'800.00		33'200.00		43'865.40
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'888.80
<b>7503</b>	<b>Oberdorfstrasse 5, Wohnungen und Bibliothek</b>	<b>183'000.00</b>	<b>164'500.00</b>	<b>169'500.00</b>	<b>163'900.00</b>	<b>134'141.88</b>	<b>217'049.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'500.00</i>		<i>5'600.00</i>	<i>82'907.27</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600.00					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	30'200.00		26'700.00		21'982.00	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	1'100.00		1'100.00			
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'500.00		403.10	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	3'600.00		3'600.00		2'612.60	
3431.30	Unterhalt Mobilien	4'500.00		4'000.00		2'339.10	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikation, Fachliteratur	1'500.00		1'500.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	65'400.00		54'800.00		45'866.69	
3439.30	Sachversicherungsprämien			4'600.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'375.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'300.00		43'400.00		39'463.14	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'800.00		26'800.00		20'100.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		149'500.00		144'900.00		178'754.80
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'000.00		6'000.00		2'666.30
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		13'000.00		13'000.00		35'628.05
<b>7504</b>	<b>Glattalstrasse 172</b>	<b>51'800.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>58'400.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>37'027.53</b>	<b>78'909.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>29'200.00</i>		<i>22'600.00</i>		<i>41'882.12</i>	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		986.85	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'000.00		5'000.00		394.70	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000.00		2'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	600.00		600.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'000.00		12'300.00		7'584.50	
3439.20	Steuern, Abgaben FV	1'500.00		1'500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien			600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'400.00		15'000.00		12'688.53	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'700.00		19'700.00		14'800.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		81'000.00		81'000.00		78'909.65
<b>7505</b>	<b>Glattalstrasse 400</b>	<b>11'900.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>13'223.95</b>	<b>6'630.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'600.00</i>		<i>10'400.00</i>		<i>6'593.95</i>
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00				479.61	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'100.00		1'100.00		1'697.10	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikation, Fachliteratur					384.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	900.00		900.00		2'869.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'000.00		332.46	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					411.55	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'000.00		2'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'900.00		8'300.00		7'049.18	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Glattalstr. 400, Scheune)		6'300.00		2'900.00		6'630.00

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7506</b>	<b>Glattalstrasse 207, TK Aufzüge</b>	<b>81'800.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>83'500.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>43'274.02</b>	<b>204'728.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>118'200.00</i>		<i>116'500.00</i>		<i>161'453.98</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	27'000.00		27'000.00		480.25	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	5'000.00		5'000.00		4'234.75	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'300.00		10'000.00		8'459.02	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	40'200.00		40'200.00		30'100.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		200'000.00		200'000.00		204'728.00
<b>7508</b>	<b>Oberdorfstrasse 17</b>	<b>-24'000.00</b>	<b>15'600.00</b>				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>39'600.00</i>					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	40'000.00					

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-65'000.00					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		15'600.00				
<b>8</b>	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b>	<b>4'272'000.00</b>	<b>2'258'000.00</b>	<b>4'093'400.00</b>	<b>2'247'000.00</b>	<b>3'876'920.85</b>	<b>2'253'124.23</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'014'000.00</i>		<i>1'846'400.00</i>		<i>1'623'796.62</i>
<b>80</b>	<b>Bevölkerungsdienste</b>	<b>1'237'700.00</b>	<b>508'700.00</b>	<b>1'219'000.00</b>	<b>532'500.00</b>	<b>1'126'785.87</b>	<b>575'707.46</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>729'000.00</i>		<i>686'500.00</i>		<i>551'078.41</i>
<b>8001</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>717'200.00</b>	<b>178'200.00</b>	<b>664'400.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>619'388.54</b>	<b>177'542.32</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>539'000.00</i>		<i>479'400.00</i>		<i>441'846.22</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	262'200.00		258'900.00		239'638.47	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'759.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'100.00		17'900.00		15'489.45	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-130.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'600.00		25'800.00		24'483.40	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'700.00		3'700.00		3'429.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'700.00		2'466.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		4'100.00		3'826.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'700.00		3'200.00		3'115.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		400.00		152.25	
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		329.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		700.00		32'666.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	93'800.00		89'300.00		77'381.27	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800.00		900.00		1'668.72	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'300.00		1'300.00		1'329.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		161.05	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					240.00	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	70'000.00		70'000.00		68'317.00	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro	8'000.00		8'000.00		8'108.40	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	1'000.00		1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an regionales Zivilstandsamt	65'000.00		61'800.00		63'940.70	
3690.00	Übriger Transferaufwand	88'300.00		66'500.00		19'354.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000.00		4'000.00		5'397.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'200.00		15'200.00		19'262.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	38'000.00		27'700.00		30'348.65	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					174.14	
4120.00	Konzessionen		5'200.00		6'000.00		9'110.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		160'000.00		170'000.00		158'219.46
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-186.40

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'000.00		9'000.00		10'399.25
4690.00	Übriger Transferertrag						0.01
<b>8002</b>	<b>Bürgerrecht</b>	<b>46'800.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>33'704.48</b>	<b>14'475.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'800.00</i>		<i>23'000.00</i>		<i>19'229.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000.00		34'400.00		26'632.18	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'400.00		1'519.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400.00		3'300.00		1'621.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		500.00		336.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		241.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		500.00		374.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'978.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00		11'775.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'700.00
<b>8003</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>432'200.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>466'700.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>449'583.10</b>	<b>175'164.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>355'700.00</i>		<i>390'200.00</i>		<i>274'418.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'300.00		188'300.00		191'644.37	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-412.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200.00		13'000.00		12'128.45	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-30.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'300.00		17'800.00		19'822.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'800.00		4'100.00		4'255.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'900.00		1'929.60	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		3'000.00		2'993.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'581.25	
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	77'500.00		77'500.00		59'964.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'300.00		3'800.00		1'684.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		22'400.00		9'773.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		2'305.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'800.00		91'300.00		83'547.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00		5'000.00		5'856.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		1'776.50	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		21'500.00		17'363.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		122.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'800.00		7'800.00		7'775.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	23'000.00				23'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000.00		75'000.00		70'664.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						104'500.00
<b>8005</b>	<b>Strassen und Parking</b>	<b>24'900.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>24'800.00</b>	<b>202'000.00</b>	<b>13'512.90</b>	<b>160'810.74</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>160'100.00</i>		<i>177'200.00</i>		<i>147'297.84</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'300.00		6'100.00		86.46	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500.00		15'500.00		13'052.14	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'700.00		1'800.00		374.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		28'000.00		
4472.00	Parkgebühren		160'000.00		174'000.00		160'810.74
<b>8006</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>16'600.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>10'596.85</b>	<b>47'715.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>29'400.00</i>		<i>28'900.00</i>		<i>37'118.15</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		4'900.00		141.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'500.00		11'000.00		10'455.00	
4033.00	Hundesteuern		46'000.00		46'000.00		47'715.00
<b>81</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>1'613'400.00</b>	<b>328'400.00</b>	<b>1'497'100.00</b>	<b>330'200.00</b>	<b>1'450'212.32</b>	<b>377'494.11</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'285'000.00</i>		<i>1'166'900.00</i>		<i>1'072'718.21</i>
<b>8101</b>	<b>Polizei</b>	<b>693'700.00</b>	<b>6'100.00</b>	<b>636'100.00</b>	<b>6'600.00</b>	<b>577'053.10</b>	<b>12'718.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>687'600.00</i>		<i>629'500.00</i>		<i>564'335.10</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'800.00		77'800.00		45'805.99	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		5'400.00		3'400.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'100.00		10'000.00		7'862.25	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'100.00		1'100.00		749.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		543.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		842.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		282.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		605.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	36'500.00		500.00		378.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		500.00		500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00		1'300.00		1'243.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		77.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600.00		2'600.00		2'593.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	528'400.00		508'500.00		495'715.03	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'100.00		3'100.00		5'397.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'900.00		11'900.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'000.00		10'100.00		11'053.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		6'500.00		11'458.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		260.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						1'000.00
<b>8102</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>551'900.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>502'300.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>459'705.57</b>	<b>67'341.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>491'400.00</i>		<i>441'800.00</i>		<i>392'364.27</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	42'000.00		39'000.00		42'172.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'400.00		120'500.00		112'642.12	
3010.01	FW-Sold für Übungen	76'000.00		76'000.00		72'429.60	
3010.02	FW-Sold für Einsätze	55'000.00		55'000.00		34'304.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.03	FW-Sold für DL zu Gunsten Dritter	7'800.00		9'000.00		5'223.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-407.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00		11'000.00		10'594.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'700.00		15'500.00		16'588.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'400.00		2'300.00		1'683.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'600.00		1'685.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'500.00		1'875.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'500.00		11'500.00		8'565.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'200.00		16'200.00		13'460.55	
3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		550.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00		13'500.00		10'981.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		449.00	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		400.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'100.00		19'900.00		10'303.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'400.00		5'400.00		3'752.28	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00		693.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		10'500.00		9'302.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'100.00		14'700.00		14'062.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'800.00		9'800.00		8'182.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		1'903.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	9'600.00		13'000.00		6'222.48	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	32'900.00		22'000.00		32'351.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		201.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'600.00		10'600.00		7'005.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'600.00		3'000.00		6'365.35	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00		127.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'100.00		12'700.00		12'734.14	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'700.00				9'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		2'250.00
4260.01	Rückerstattungen Fehlalarme, Einsätze		50'000.00		50'000.00		63'538.80
4260.02	Rückerstattungen GVZ		500.00		500.00		
4260.03	Rückerstattungen Baugesuche		5'000.00		5'000.00		1'552.50

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8103</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>78'700.00</b>	<b>16'200.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>16'200.00</b>	<b>92'391.50</b>	<b>17'800.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'500.00</i>		<i>60'800.00</i>		<i>74'591.50</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		606.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		600.00		4'826.85	
3690.00	Übriger Transferaufwand	60'900.00		59'600.00		69'358.65	
3701.00	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	16'000.00		16'000.00		17'600.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200.00		200.00		200.00
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		16'000.00		16'000.00		17'600.00
<b>8104</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>245'600.00</b>	<b>245'600.00</b>	<b>245'400.00</b>	<b>245'400.00</b>	<b>279'634.81</b>	<b>279'634.81</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'000.00		29'000.00		29'010.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'200.00		29'500.00		55'504.42	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		4'000.00		4'804.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'400.00		7'123.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00		800.00		786.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		764.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		874.95	
3090.00	Kurse, Übungen	28'000.00		27'000.00		23'310.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		247.50	
3100.00	Büromaterial	1'400.00		900.00		802.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'900.00		4'200.00		6'695.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		700.00		271.38	
3106.00	Medizinisches Material	1'100.00		600.00		598.17	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		300.00		249.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'600.00		17'900.00		32'624.09	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'900.00		9'900.00		11'724.74	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'400.00		4'400.00		8'487.69	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'200.00		1'000.00		872.76	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'300.00		11'000.00		7'330.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'900.00		29'000.00		21'706.41	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'500.00		8'500.00		8'518.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		4'000.00		2'136.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		308.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'700.00		10'500.00		8'195.05	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		300.00		91.83	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		885.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		1'100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200.00		4'200.00		4'608.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		2'300.00		3'304.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		2'031.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		168'900.00		170'700.00		192'390.71
4630.00	Beiträge vom Bund		12'500.00		12'500.00		12'550.00
4690.00	Übriger Transferertrag		60'900.00		59'600.00		69'358.65
<b>8105</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>43'500.00</b>		<b>36'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>41'427.34</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'500.00</i>		<i>34'800.00</i>		<i>41'427.34</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		68.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00		200.00		218.85	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'200.00		24'000.00		29'313.35	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'800.00		11'800.00		11'826.19	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500.00		
<b>82</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- u. Betreibungsamt</b>	<b>1'420'900.00</b>	<b>1'420'900.00</b>	<b>1'377'300.00</b>	<b>1'384'300.00</b>	<b>1'299'922.66</b>	<b>1'299'922.66</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>7'000.00</i>			
<b>8201</b>	<b>Betreibungs- und Gemeindeammannamt</b>	<b>1'420'900.00</b>	<b>1'420'900.00</b>	<b>1'377'300.00</b>	<b>1'384'300.00</b>	<b>1'299'922.66</b>	<b>1'299'922.66</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>7'000.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	755'200.00		737'100.00		687'023.72	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'100.00		50'900.00		44'446.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'700.00		60'600.00		67'490.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10'800.00		10'500.00		9'743.35	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00		7'600.00		7'091.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'000.00		11'700.00		11'002.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'500.00		9'500.00		21'400.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00		240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'400.00		1'800.00		3'983.70	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		5'000.00		1'552.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600.00		1'800.00		2'106.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'800.00		17'200.00		6'992.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		1'600.00		1'463.20	
3106.00	Medizinisches Material	200.00		200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'200.00		1'000.00		4'245.23	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		500.00		3'268.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'300.00		1'800.00		10'357.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	17'200.00		11'300.00		8'584.90	



## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'600.00		4'600.00		3'468.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	231'200.00		208'700.00		218'671.63	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'900.00		43'400.00		45'842.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		506.51	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		208.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		27'000.00		745.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'100.00		3'800.00		2'814.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'600.00		21'600.00		21'692.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			63'600.00		62'976.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100.00		700.00		577.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'700.00		1'729.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00		102.39	

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00		200.00		174.14	
3690.00	Übriger Transferaufwand					0.01	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'200.00		10'200.00		7'448.04	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	83'000.00		58'500.00		41'973.12	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'250'000.00		1'250'000.00		1'254'785.88
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						750.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				1'000.00		960.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		82'300.00		61'000.00		18'098.50
4690.00	Übriger Transferertrag		88'300.00		66'500.00		19'354.14
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				5'500.00		5'500.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		300.00		300.00		474.14
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'591'400.00</b>		<b>2'300'700.00</b>		<b>2'790'305.68</b>

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68	
90	Abschluss		1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68
	Nettoergebnis	1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68	
9000	Abschluss		1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68
	Nettoergebnis	1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68
		81'095'900.00	81'095'900.00	78'237'600.00	78'237'600.00	76'939'160.17	76'939'160.17

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>8'920'900.00</b>	<b>5'134'300.00</b>	<b>8'661'700.00</b>	<b>5'079'700.00</b>	<b>8'783'960.59</b>	<b>5'132'362.43</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'786'600.00</i>		<i>3'582'000.00</i>		<i>3'651'598.16</i>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>817'000.00</b>	<b>90'200.00</b>	<b>750'600.00</b>	<b>89'700.00</b>	<b>1'009'795.99</b>	<b>334'373.83</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>726'800.00</i>		<i>660'900.00</i>		<i>675'422.16</i>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>156'000.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>159'400.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>171'534.04</b>	<b>39'952.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'500.00</i>		<i>115'400.00</i>		<i>131'581.09</i>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>156'000.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>159'400.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>171'534.04</b>	<b>39'952.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'500.00</i>		<i>115'400.00</i>		<i>131'581.09</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	36'000.00		34'100.00		31'914.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		2'400.00		3'556.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'000.00		500.00		519.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		400.00		576.55	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		600.00		909.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'190.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'500.00		18'000.00		28'196.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'500.00		45'500.00		46'568.71	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	40'000.00		35'000.00		27'889.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'900.00		18'900.00		29'910.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		303.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				1'444.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		42'000.00		42'000.00		36'508.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		2'000.00		2'000.00		2'000.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>661'000.00</b>	<b>45'700.00</b>	<b>591'200.00</b>	<b>45'700.00</b>	<b>838'261.95</b>	<b>294'420.88</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>615'300.00</i>		<i>545'500.00</i>		<i>543'841.07</i>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>661'000.00</b>	<b>45'700.00</b>	<b>591'200.00</b>	<b>45'700.00</b>	<b>838'261.95</b>	<b>294'420.88</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>615'300.00</i>		<i>545'500.00</i>		<i>543'841.07</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400'000.00		353'400.00		380'356.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000.00		24'400.00		22'694.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		30'000.00		30'238.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'000.00		5'000.00		5'551.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		3'800.00		3'763.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'000.00		5'600.00		6'341.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00				551.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		9'900.00		23'652.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		82'700.00		305'926.53	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000.00		40'000.00		19'067.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'700.00		19'400.00		20'975.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		5'500.00		2'251.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00		11'500.00		16'891.70	
4390.00	Übriger Ertrag						72'220.88
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		45'700.00		45'700.00		222'200.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>8'103'900.00</b>	<b>5'044'100.00</b>	<b>7'911'100.00</b>	<b>4'990'000.00</b>	<b>7'774'164.60</b>	<b>4'797'988.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'059'800.00</i>		<i>2'921'100.00</i>		<i>2'976'176.00</i>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'665'100.00</b>	<b>695'800.00</b>	<b>1'495'000.00</b>	<b>783'800.00</b>	<b>1'740'042.78</b>	<b>677'373.08</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>969'300.00</i>		<i>711'200.00</i>		<i>1'062'669.70</i>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'665'100.00</b>	<b>695'800.00</b>	<b>1'495'000.00</b>	<b>783'800.00</b>	<b>1'740'042.78</b>	<b>677'373.08</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>969'300.00</i>		<i>711'200.00</i>		<i>1'062'669.70</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'000.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	785'800.00		744'100.00		688'281.39	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'968.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'500.00		51'500.00		46'738.20	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-220.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'800.00		82'500.00		80'257.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	11'200.00		10'700.00		9'756.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.00		7'600.00		7'548.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'500.00		11'900.00		11'401.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		5'000.00		3'154.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200.00		1'600.00		23'335.25	
3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		456.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				671.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		98.45	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		527.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	151'000.00		108'000.00		333'003.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		20'000.00		49'028.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	252'600.00		253'200.00		240'805.84	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'100.00		4'100.00		10'075.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00				713.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	21'000.00		23'000.00		19'508.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	41'000.00				35'106.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'000.00		25'000.00		43'638.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		23'256.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'900.00		8'900.00		9'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'800.00		33'800.00		23'271.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	103'000.00		74'000.00		81'096.81	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		4'000.00		1'850.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		200.00		343.38
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		66'800.00		63'000.00		66'738.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		340'000.00		350'000.00		339'704.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		261'500.00		341'500.00		253'637.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'100.00		25'100.00		15'100.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>3'343'800.00</b>	<b>759'100.00</b>	<b>3'363'600.00</b>	<b>816'800.00</b>	<b>2'957'337.34</b>	<b>557'241.24</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'584'700.00</i>		<i>2'546'800.00</i>		<i>2'400'096.10</i>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>3'343'800.00</b>	<b>759'100.00</b>	<b>3'363'600.00</b>	<b>816'800.00</b>	<b>2'957'337.34</b>	<b>557'241.24</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'584'700.00</i>		<i>2'546'800.00</i>		<i>2'400'096.10</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000.00		27'000.00		23'955.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'598'100.00		1'622'800.00		1'477'615.59	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-881.42	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'100.00		114'000.00		95'955.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	177'200.00		177'000.00		171'023.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	23'200.00		23'500.00		20'548.43	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'700.00		17'200.00		15'383.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'700.00		26'100.00		23'935.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'900.00		35'000.00		4'586.95	
3091.00	Personalwerbung	12'800.00		13'800.00		13'826.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	41'000.00		90'100.00		33'387.53	
3100.00	Büromaterial	11'900.00		37'300.00		10'448.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'300.00		4'100.00		9'339.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	34'400.00		42'600.00		40'060.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'200.00		7'800.00		5'556.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'500.00		20'000.00		898.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'500.00		3'500.00		339.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'700.00		5'700.00		37'505.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	182'500.00		194'600.00		180'988.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	530'000.00		453'000.00		419'943.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	186'800.00		181'200.00		155'052.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'000.00		37'500.00		23'876.92	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00		2'900.00		1'481.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		1'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		3'135.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'000.00		19'500.00		14'481.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'400.00		4'200.00		938.60	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'500.00		1'500.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		286.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'300.00		10'300.00		10'253.04	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'600.00		6'300.00		6'677.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54'900.00		54'900.00		26'342.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	164'000.00		119'100.00		130'398.09	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400'000.00		450'000.00		322'245.10
4250.00	Verkäufe						269.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		65'748.52
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000.00		40'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		49'700.00		50'200.00		49'874.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		219'400.00		226'600.00		119'104.17

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>3'095'000.00</b>	<b>3'589'200.00</b>	<b>3'052'500.00</b>	<b>3'389'400.00</b>	<b>3'076'784.48</b>	<b>3'563'374.28</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>494'200.00</i>		<i>336'900.00</i>		<i>486'589.80</i>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>3'095'000.00</b>	<b>3'589'200.00</b>	<b>3'052'500.00</b>	<b>3'389'400.00</b>	<b>3'076'784.48</b>	<b>3'563'374.28</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>494'200.00</i>		<i>336'900.00</i>		<i>486'589.80</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'608'800.00		1'694'100.00		1'605'031.29	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'368.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	111'100.00		116'900.00		100'164.65	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-204.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	145'200.00		146'800.00		149'181.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	23'900.00		25'000.00		23'216.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'400.00		17'400.00		15'959.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'600.00		26'900.00		25'128.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'300.00		31'000.00		14'884.90	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	400.00		400.00		51.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		2'300.00		3'104.40	
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'300.00		18'800.00		10'877.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000.00		18'000.00		7'091.49	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			13'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		5'000.00		1'058.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'400.00		15'000.00		15'144.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	600.00				1'145.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	122'300.00		133'600.00		120'598.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		8'100.00		18'956.21	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	60'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'300.00		57'700.00		36'897.48	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'000.00		21'400.00		20'785.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	314'700.00		186'600.00		485'001.72	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		12'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'800.00		2'600.00		14'700.02	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV			25'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00		700.00		671.79	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	245'600.00		243'800.00		224'283.13	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		13'000.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			2'900.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		2'300.00		2'401.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	218'200.00		190'300.00		178'816.08	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	19'200.00		14'100.00		15'206.31	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'900.00		83'300.00		318'897.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		984'600.00		975'300.00		991'205.81
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500.00		4'500.00		7'460.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		105'600.00		107'000.00		99'130.55
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'500.00		1'800.00		2'274.25
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'978'300.00		1'903'600.00		1'800'581.57
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		449'800.00		313'900.00		343'825.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>4'634'300.00</b>	<b>1'964'500.00</b>	<b>4'407'100.00</b>	<b>1'936'500.00</b>	<b>4'371'335.35</b>	<b>1'878'034.09</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'669'800.00</i>		<i>2'470'600.00</i>		<i>2'493'301.26</i>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>693'700.00</b>	<b>6'100.00</b>	<b>636'100.00</b>	<b>6'600.00</b>	<b>577'053.10</b>	<b>12'718.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>687'600.00</i>		<i>629'500.00</i>		<i>564'335.10</i>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>693'700.00</b>	<b>6'100.00</b>	<b>636'100.00</b>	<b>6'600.00</b>	<b>577'053.10</b>	<b>12'718.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>687'600.00</i>		<i>629'500.00</i>		<i>564'335.10</i>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>693'700.00</b>	<b>6'100.00</b>	<b>636'100.00</b>	<b>6'600.00</b>	<b>577'053.10</b>	<b>12'718.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>687'600.00</i>		<i>629'500.00</i>		<i>564'335.10</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'800.00		77'800.00		45'805.99	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		5'400.00		3'400.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'100.00		10'000.00		7'862.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'100.00		1'100.00		749.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		543.15	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		842.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		282.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		605.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	36'500.00		500.00		378.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		500.00		500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00		1'300.00		1'243.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		77.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600.00		2'600.00		2'593.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	528'400.00		508'500.00		495'715.03	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'100.00		3'100.00		5'397.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'900.00		11'900.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'000.00		10'100.00		11'053.80	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		6'500.00		11'458.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		260.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						1'000.00
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>60'600.00</b>		<b>70'700.00</b>		<b>54'793.48</b>	<b>8'200.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'600.00</i>		<i>70'700.00</i>		<i>46'593.48</i>
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>60'600.00</b>		<b>70'700.00</b>		<b>54'793.48</b>	<b>8'200.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'600.00</i>		<i>70'700.00</i>		<i>46'593.48</i>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>60'600.00</b>		<b>70'700.00</b>		<b>54'793.48</b>	<b>8'200.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'600.00</i>		<i>70'700.00</i>		<i>46'593.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'800.00		39'300.00		31'340.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'700.00		2'018.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800.00		3'900.00		4'384.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		600.00		447.25	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		321.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		498.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		377.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		5'000.00		2'363.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400.00		6'200.00		5'587.56	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	1'800.00		1'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					648.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		1'100.00		1'006.72	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			5'500.00		5'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	300.00		300.00		300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						8'200.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>2'859'200.00</b>	<b>1'622'100.00</b>	<b>2'719'500.00</b>	<b>1'592'300.00</b>	<b>2'730'352.09</b>	<b>1'491'939.98</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'237'100.00</i>		<i>1'127'200.00</i>		<i>1'238'412.11</i>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>2'859'200.00</b>	<b>1'622'100.00</b>	<b>2'719'500.00</b>	<b>1'592'300.00</b>	<b>2'730'352.09</b>	<b>1'491'939.98</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'237'100.00</i>		<i>1'127'200.00</i>		<i>1'238'412.11</i>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'438'300.00</b>	<b>201'200.00</b>	<b>1'342'200.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>1'430'429.43</b>	<b>192'017.32</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'237'100.00</i>		<i>1'134'200.00</i>		<i>1'238'412.11</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	308'900.00		305'000.00		277'329.56	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'759.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'300.00		21'100.00		17'740.05	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-130.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'400.00		30'500.00		27'502.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'400.00		4'400.00		3'923.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'200.00		2'821.80	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		4'800.00		4'375.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'700.00		4'200.00		3'115.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		400.00		152.25	
3100.00	Büromaterial	800.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		329.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'600.00		29'700.00		60'524.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100'800.00		96'300.00		85'809.67	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'200.00		5'300.00		1'668.72	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'300.00		1'300.00		1'329.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		161.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					240.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	70'000.00		70'000.00		68'317.00	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro	8'000.00		8'000.00		8'108.40	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	1'000.00		1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	687'000.00		641'800.00		794'336.45	
3690.00	Übriger Transferaufwand	88'300.00		66'500.00		19'354.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000.00		4'000.00		5'397.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'200.00		15'200.00		19'262.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	38'000.00		27'700.00		30'348.65	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					174.14	
4120.00	Konzessionen		5'200.00		6'000.00		9'110.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		180'000.00		190'000.00		169'994.46
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'513.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'000.00		9'000.00		10'399.25



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag						0.01
<b>1409</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt</b>	<b>1'420'900.00</b>	<b>1'420'900.00</b>	<b>1'377'300.00</b>	<b>1'384'300.00</b>	<b>1'299'922.66</b>	<b>1'299'922.66</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>7'000.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	755'200.00		737'100.00		687'023.72	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'100.00		50'900.00		44'446.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'700.00		60'600.00		67'490.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10'800.00		10'500.00		9'743.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00		7'600.00		7'091.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'000.00		11'700.00		11'002.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'500.00		9'500.00		21'400.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00		240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'400.00		1'800.00		3'983.70	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		5'000.00		1'552.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600.00		1'800.00		2'106.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'800.00		17'200.00		6'992.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		1'600.00		1'463.20	
3106.00	Medizinisches Material	200.00		200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'200.00		1'000.00		4'245.23	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		500.00		3'268.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'300.00		1'800.00		10'357.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	17'200.00		11'300.00		8'584.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'600.00		4'600.00		3'468.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	231'200.00		208'700.00		218'671.63	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'900.00		43'400.00		45'842.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		506.51	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		208.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		27'000.00		745.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'100.00		3'800.00		2'814.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'600.00		21'600.00		21'692.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			63'600.00		62'976.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100.00		700.00		577.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'700.00		1'729.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00		102.39	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00		200.00		174.14	
3690.00	Übriger Transferaufwand					0.01	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'200.00		10'200.00		7'448.04	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	83'000.00		58'500.00		41'973.12	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'250'000.00		1'250'000.00		1'254'785.88

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						750.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				1'000.00		960.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		82'300.00		61'000.00		18'098.50
4690.00	Übriger Transferertrag		88'300.00		66'500.00		19'354.14
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				5'500.00		5'500.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		300.00		300.00		474.14
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>635'600.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>583'100.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>572'615.09</b>	<b>67'341.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>575'100.00</i>		<i>522'600.00</i>		<i>505'273.79</i>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>635'600.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>583'100.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>572'615.09</b>	<b>67'341.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>575'100.00</i>		<i>522'600.00</i>		<i>505'273.79</i>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>635'600.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>583'100.00</b>	<b>60'500.00</b>	<b>572'615.09</b>	<b>67'341.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>575'100.00</i>		<i>522'600.00</i>		<i>505'273.79</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	42'000.00		39'000.00		42'172.15	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'400.00		120'500.00		112'642.12	
3010.01	FW-Sold für Übungen	76'000.00		76'000.00		72'429.60	
3010.02	FW-Sold für Einsätze	55'000.00		55'000.00		34'304.00	
3010.03	FW-Sold für DL zu Gunsten Dritter	7'800.00		9'000.00		5'223.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-407.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00		11'000.00		10'594.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'700.00		15'500.00		16'588.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'400.00		2'300.00		1'683.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'600.00		1'685.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'500.00		1'875.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'500.00		11'500.00		8'565.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'200.00		16'200.00		13'460.55	
3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		550.40	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'800.00		13'800.00		12'334.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		449.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		400.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'100.00		19'900.00		10'303.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'400.00		5'400.00		3'752.28	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600.00		18'300.00		6'052.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		10'500.00		9'679.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'200.00		14'800.00		14'116.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'800.00		9'800.00		12'756.01	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		1'903.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		4'000.00		30'133.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'800.00		14'000.00		7'858.18	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	32'900.00		22'000.00		32'351.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		201.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'600.00		10'600.00		7'005.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'600.00		3'000.00		6'365.35	
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00		127.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'500.00		38'600.00		37'454.17	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'100.00		12'700.00		12'734.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00		100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'700.00		19'200.00		20'060.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'700.00				24'209.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		2'250.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		63'538.80

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.02	Rückerstattungen GVZ		500.00		500.00		
4260.03	Rückerstattungen Baugesuche		5'000.00		5'000.00		1'552.50
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>385'200.00</b>	<b>275'800.00</b>	<b>397'700.00</b>	<b>277'100.00</b>	<b>436'521.59</b>	<b>297'834.81</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'400.00</i>		<i>120'600.00</i>		<i>138'686.78</i>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>43'500.00</b>		<b>36'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>41'427.34</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'500.00</i>		<i>34'800.00</i>		<i>41'427.34</i>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>43'500.00</b>		<b>36'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>41'427.34</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'500.00</i>		<i>34'800.00</i>		<i>41'427.34</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		68.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00		200.00		218.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'200.00		24'000.00		29'313.35	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'800.00		11'800.00		11'826.19	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500.00		



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>341'700.00</b>	<b>275'800.00</b>	<b>361'400.00</b>	<b>275'600.00</b>	<b>395'094.25</b>	<b>297'834.81</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'900.00</i>		<i>85'800.00</i>		<i>97'259.44</i>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>91'700.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>109'800.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>113'076.84</b>	<b>18'200.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'500.00</i>		<i>79'600.00</i>		<i>94'876.84</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'200.00		3'800.00		3'133.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		606.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		600.00		4'826.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		7'400.00		1'488.82	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00		1'166.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		3'600.00		3'618.23	
3690.00	Übriger Transferaufwand	60'900.00		59'600.00		69'358.65	
3701.00	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	16'000.00		16'000.00		17'600.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			14'000.00		11'278.69	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						400.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200.00		200.00		200.00
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		16'000.00		16'000.00		17'600.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000.00		14'000.00		
<b>1628</b>	<b>Regionale Führungsorganisation (RFO)</b>	<b>4'400.00</b>		<b>6'200.00</b>		<b>2'382.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'400.00</i>		<i>6'200.00</i>		<i>2'382.60</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		200.00		567.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		800.00			
3100.00	Büromaterial			100.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			400.00			
3690.00	Übriger Transferaufwand	100.00				1'815.25	
<b>1629</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>245'600.00</b>	<b>245'600.00</b>	<b>245'400.00</b>	<b>245'400.00</b>	<b>279'634.81</b>	<b>279'634.81</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'000.00		29'000.00		29'010.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'200.00		29'500.00		55'504.42	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		4'000.00		4'804.35	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'400.00		7'123.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00		800.00		786.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		764.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		874.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'000.00		27'000.00		23'310.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		247.50	
3100.00	Büromaterial	1'400.00		900.00		802.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'900.00		4'200.00		6'695.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		700.00		271.38	
3106.00	Medizinisches Material	1'100.00		600.00		598.17	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		300.00		249.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'600.00		17'900.00		32'624.09	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'900.00		9'900.00		11'724.74	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	9'400.00		4'400.00		8'487.69	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'200.00		1'000.00		872.76	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'300.00		11'000.00		7'330.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'900.00		29'000.00		21'706.41	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'500.00		8'500.00		8'518.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		4'000.00		2'136.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		308.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'700.00		10'500.00		8'195.05	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		300.00		91.83	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		885.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		1'100.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200.00		4'200.00		4'608.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		2'300.00		3'304.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		2'031.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		168'900.00		170'700.00		192'390.71
4630.00	Beiträge vom Bund		12'500.00		12'500.00		12'550.00
4690.00	Übriger Transferertrag		60'900.00		59'600.00		69'358.65
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>24'488'500.00</b>	<b>6'850'900.00</b>	<b>23'646'200.00</b>	<b>6'437'400.00</b>	<b>23'036'307.06</b>	<b>6'134'563.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'637'600.00</i>		<i>17'208'800.00</i>		<i>16'901'743.96</i>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>18'195'200.00</b>	<b>1'780'500.00</b>	<b>18'099'500.00</b>	<b>1'821'000.00</b>	<b>16'919'684.61</b>	<b>1'538'647.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'414'700.00</i>		<i>16'278'500.00</i>		<i>15'381'037.51</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'898'300.00</b>		<b>2'181'700.00</b>		<b>1'817'524.19</b>	<b>7'380.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'898'300.00</i>		<i>2'181'700.00</i>		<i>1'810'143.29</i>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'898'300.00</b>		<b>2'181'700.00</b>		<b>1'817'524.19</b>	<b>7'380.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'898'300.00</i>		<i>2'181'700.00</i>		<i>1'810'143.29</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	258'600.00		258'200.00		178'200.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'099.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			239'000.00		196'916.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'600.00		1'500.00		1'892.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900.00		22'100.00		20'405.55	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'100.00		40'800.00		36'495.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'800.00		4'900.00		4'730.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'900.00		3'345.95	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100.00		5'800.00		22'219.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000.00		5'700.00		540.00	
3091.00	Personalwerbung	400.00		2'400.00		432.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00					
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	10'000.00		27'600.00		40'413.99	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	28'400.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'400.00		6'400.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		6'100.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter	2'400.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'000.00		10'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00			



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		1'286.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'479'000.00		1'542'000.00		1'328'152.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					3'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'380.90
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>9'292'500.00</b>	<b>48'400.00</b>	<b>8'613'200.00</b>	<b>68'200.00</b>	<b>8'838'686.20</b>	<b>62'375.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'244'100.00</i>		<i>8'545'000.00</i>		<i>8'776'310.65</i>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>9'292'500.00</b>	<b>48'400.00</b>	<b>8'613'200.00</b>	<b>68'200.00</b>	<b>8'838'686.20</b>	<b>62'375.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'244'100.00</i>		<i>8'545'000.00</i>		<i>8'776'310.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'304'600.00		714'300.00		394'740.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'710.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			811'000.00		826'603.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-3'216.45	
3020.10	Löhne der Lehrpersonen Quims	4'300.00		13'700.00		4'465.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	7'900.00		7'500.00		7'386.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'000.00		59'100.00		78'624.85	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-464.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'500.00		140'800.00		135'481.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	18'700.00		16'100.00		16'408.76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'500.00		11'500.00		12'509.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'700.00		19'400.00		101'103.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	64'700.00		102'800.00		74'977.22	
3091.00	Personalwerbung			5'000.00		1'879.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000.00		2'580.52	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		200.00		229.14	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	126'800.00		20'600.00		68'617.15	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	Lehrmittel HA	113'000.00		37'000.00		39'851.85	
3104.02	Lehrmittel PS	40'000.00		253'500.00		120'183.13	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	91'600.00		14'200.00		10'171.68	
3106.00	Medizinisches Material			2'100.00		248.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	43'600.00		47'800.00		7'651.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'700.00		9'800.00		3'086.34	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'300.00		17'000.00		1'695.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	95'200.00		71'700.00		56'034.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00		2'000.00		12'993.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'400.00		15'700.00		104'386.05	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	14'000.00					
3130.04	Dienstleistungen Dritter			14'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000.00		6'500.00		4'918.54	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien			200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	40'000.00		6'900.00		16'987.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'100.00		4'200.00		3'870.60	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	19'500.00		17'400.00		9'593.32	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	64'300.00		59'600.00		29'746.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					328.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	89'100.00		104'300.00		71'690.46	
3162.00	Raten für operatives Leasing					10'725.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			30'400.00		6'897.30	
3171.01	Klassen- und Skilager	60'000.00		76'000.00		2'000.00	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen und Lager	94'000.00		46'700.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'590'000.00		5'840'000.00		6'543'728.35	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					565.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					6'120.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		59'997.98	
4250.00	Verkäufe				1'000.00		2'035.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		19'400.00		31'466.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		47'800.00		47'800.00		28'874.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>182'400.00</b>		<b>114'000.00</b>		<b>172'102.40</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'400.00</i>		<i>114'000.00</i>		<i>172'102.40</i>
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>182'400.00</b>		<b>114'000.00</b>		<b>172'102.40</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'400.00</i>		<i>114'000.00</i>		<i>172'102.40</i>
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500.00		400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400.00		500.00		2'622.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	181'000.00		113'000.00		169'080.40	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'565'200.00</b>	<b>1'116'900.00</b>	<b>3'837'800.00</b>	<b>1'121'400.00</b>	<b>3'281'166.42</b>	<b>1'019'662.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'448'300.00</i>		<i>2'716'400.00</i>		<i>2'261'504.17</i>
<b>2170</b>	<b>Schuliegenschaften</b>	<b>3'565'200.00</b>	<b>1'116'900.00</b>	<b>3'837'800.00</b>	<b>1'121'400.00</b>	<b>3'281'166.42</b>	<b>1'019'662.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'448'300.00</i>		<i>2'716'400.00</i>		<i>2'261'504.17</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00		4'800.00		4'742.40	
3010.03	FW-Sold für DL zu Gunsten Dritter					23.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		258.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00		390.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		112.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					42.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					64.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			9'300.00		18'727.47	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		400.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	105'000.00		113'000.00		81'094.38	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		190.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	92'000.00		161'500.00		21'880.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	135'000.00		67'000.00		123'944.87	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'000.00		7'000.00		4'896.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					5'729.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	398'500.00		467'300.00		365'250.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'000.00		54'100.00		35'312.17	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500.00		13'500.00		1'005.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'100.00		8'400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	44'500.00		43'500.00		40'508.53	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00		2'600.00		518.20	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	501'700.00		508'200.00		434'639.83	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'500.00		5'500.00		210.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		26'000.00		15'627.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'400.00		3'300.00		686.24	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	76'200.00		86'000.00		79'107.86	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	585'200.00		824'300.00		892'704.43	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'800.00		29'600.00		9'557.58	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	11'600.00		11'600.00		11'502.53	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'281'100.00		1'172'000.00		1'132'437.73	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	188'000.00		215'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						90'476.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				11'400.00		



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'400.00		600.00		23'300.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		840'000.00		834'000.00		840'374.05
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		63'500.00		60'400.00		65'511.75
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		188'000.00		215'000.00		
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'004'200.00</b>	<b>591'400.00</b>	<b>1'052'200.00</b>	<b>591'400.00</b>	<b>793'047.82</b>	<b>403'941.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>412'800.00</i>		<i>460'800.00</i>		<i>389'106.12</i>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'004'200.00</b>	<b>591'400.00</b>	<b>1'052'200.00</b>	<b>591'400.00</b>	<b>793'047.82</b>	<b>403'941.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>412'800.00</i>		<i>460'800.00</i>		<i>389'106.12</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	436'700.00		415'000.00		428'611.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-18'077.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'300.00		22'400.00		26'449.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'000.00		40'000.00		41'117.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'000.00		5'500.00		5'602.80	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		3'900.00		4'207.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800.00		6'500.00		6'527.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'200.00		3'500.00		2'815.00	
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00		432.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'200.00		516.85	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		555.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		9'500.00		5'284.80	
3105.00	Lebensmittel	15'000.00		15'000.00		12'415.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		5'684.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		8'000.00		7'965.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	100.00		50.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	100.00		50.00		572.95	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000.00		16'600.00		16'251.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	157'900.00		157'900.00		153'363.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'471.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		16'000.00		10'578.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					114.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'900.00		2'400.00		920.05	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00		-554.41	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'500.00		6'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	800.00		800.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing					975.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00		3'500.00		3'602.15	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			87'100.00			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	700.00		700.00		518.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	142'500.00		142'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'300.00		79'000.00		75'122.48	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		448'900.00		448'900.00		403'775.10
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		142'500.00		142'500.00		166.60
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>2'252'600.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>2'300'600.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>2'017'157.58</b>	<b>45'286.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'228'800.00</i>		<i>2'260'600.00</i>		<i>1'971'870.88</i>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>585'100.00</b>		<b>531'400.00</b>		<b>540'123.36</b>	<b>12'733.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>585'100.00</i>		<i>531'400.00</i>		<i>527'390.01</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	99'000.00		99'000.00		90'051.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'411.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		6'800.00		7'010.55	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			6'000.00		2'910.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'400.00		1'400.00		1'521.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		1'115.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'600.00		6'978.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'200.00		4'000.00		270.00	
3091.00	Personalwerbung	2'600.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'400.00		6'600.00		9'251.40	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	7'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		1'080.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'800.00		310.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	440'000.00		403'000.00		421'033.50	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						12'733.35
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>692'600.00</b>		<b>677'000.00</b>		<b>741'630.67</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>692'600.00</i>		<i>677'000.00</i>		<i>741'630.67</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	406'800.00		387'400.00		361'869.67	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-681.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000.00		26'700.00		20'646.80	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-50.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'900.00		46'600.00		44'080.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'700.00		5'500.00		4'575.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'000.00		3'285.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400.00		6'200.00		5'095.70	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'300.00		20'200.00		6'575.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		2'314.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'500.00		1'589.10	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		3'131.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		356.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		13'500.00		5'053.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		93.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'200.00		6'300.00		1'863.06	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'100.00		2'100.00		30.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'900.00		15'500.00		27'803.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00		1'300.00		3'671.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		14'400.00		121'249.94	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'000.00		23'000.00		20'292.10	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'100.00		31'200.00		24'580.32	
3134.00	Sachversicherungsprämien					0.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300.00		700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					231.85	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)					211.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00		36'938.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'800.00		29'200.00		31'936.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'400.00		3'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'800.00		27'700.00		14'886.83	
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>974'900.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>1'092'200.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>735'403.55</b>	<b>32'553.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>951'100.00</i>		<i>1'052'200.00</i>		<i>702'850.20</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'200.00		347'000.00		330'489.30	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'425.10	
3010.10	Löhne Komm. Angestellte Pers. HPS (Ausbildung)	303'000.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			10'200.00		4'213.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'800.00		18'400.00		19'862.95	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-105.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'600.00		31'000.00		30'255.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'700.00		4'300.00		4'516.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		2'900.00		3'163.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'200.00		5'000.00		5'321.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'700.00		11'500.00		13'188.05	
3091.00	Personalwerbung	6'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'100.00		28'600.00		29'280.23	
3100.00	Büromaterial	1'000.00					

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		200.00		635.70	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	39'700.00		38'200.00		49'456.28	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	8'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000.00		19'000.00		2'818.94	
3113.00	Anschaffung Hardware	100.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'900.00		1'400.00		846.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'900.00		17'800.00		9'853.28	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		649.40	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		9'300.00		9'331.70	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	31'000.00		36'000.00		35'445.20	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	6'000.00				9'980.42	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00		14'000.00		19'733.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		2'039.95	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	200.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'200.00				56'607.39	
3171.01	Klassen- und Skilager			52'500.00		43'757.10	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen und Lager			74'200.00		51'045.91	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	318'000.00		318'000.00		4'443.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	60'000.00		46'000.00			
4250.00	Verkäufe		4'000.00		5'000.00		8'308.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'800.00		28'000.00		18'435.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		7'000.00		5'810.35
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>6'212'200.00</b>	<b>5'070'400.00</b>	<b>5'457'100.00</b>	<b>4'616'400.00</b>	<b>6'068'527.60</b>	<b>4'586'346.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'141'800.00</i>		<i>840'700.00</i>		<i>1'482'181.60</i>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>6'212'200.00</b>	<b>5'070'400.00</b>	<b>5'457'100.00</b>	<b>4'616'400.00</b>	<b>6'068'527.60</b>	<b>4'586'346.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'141'800.00</i>		<i>840'700.00</i>		<i>1'482'181.60</i>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'161'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>860'700.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'511'121.30</b>	<b>28'939.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'141'800.00</i>		<i>840'700.00</i>		<i>1'482'181.60</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	676'100.00		375'000.00		75'691.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'700.00		2'700.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'000.00		21'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	212'000.00		212'000.00		453'699.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	220'000.00		220'000.00		817'434.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00		164'296.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00	Schulgelder		20'000.00		20'000.00		28'939.70
<b>2201</b>	<b>Heilpädagogische Schule</b>	<b>5'050'400.00</b>	<b>5'050'400.00</b>	<b>4'596'400.00</b>	<b>4'596'400.00</b>	<b>4'557'406.30</b>	<b>4'557'406.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	606'000.00		530'000.00		460'853.40	
3010.03	FW-Sold für DL zu Gunsten Dritter					23.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-51.10	
3010.10	Löhne Komm. Angestellte Pers. HPS (Ausbildung)	43'200.00		18'800.00		19'431.30	
3010.11	Löhne Leitung und Verwaltung HPS	195'000.00		146'000.00		144'267.25	
3010.12	Löhne Tagesstruktur HPS	245'000.00		165'000.00		172'737.95	
3010.13	Löhne Komm. Angestellte Pers. HPS (Klienten + Auszubildende)	1'200.00		1'300.00		647.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	956'000.00		955'700.00		928'018.40	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Sonderschulung)	261'600.00		261'600.00		236'464.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	13'000.00		13'000.00		11'523.70	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'000.00		128'000.00		123'747.25	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	234'000.00		222'000.00		214'579.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	33'000.00		25'000.00		27'447.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00		23'000.00		19'822.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37'000.00		29'000.00		31'385.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'900.00		24'500.00		12'478.07	
3091.00	Personalwerbung	8'000.00		7'000.00		7'821.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		1'500.00		318.75	
3100.00	Büromaterial	2'600.00		2'500.00		1'931.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		22'500.00		1'201.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'100.00		503.55	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	46'800.00		43'800.00		40'123.81	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)					457.95	
3105.00	Lebensmittel	32'400.00		27'300.00		21'771.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'500.00		36'300.00		9'643.24	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'400.00		8'400.00		2'076.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'400.00		80.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	300.00		300.00		972.98	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'000.00		68'000.00		58'449.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'300.00		12'600.00		21'725.58	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'704.05	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	260'000.00		240'000.00		241'005.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'400.00		23'400.00		14'782.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00		2'589.25	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900.00		5'600.00		2'048.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	175'100.00		159'500.00		142'311.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		2'800.00		2'428.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		8'500.00		1'404.95	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	1'600.00		1'400.00		394.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'700.00		7'300.00		5'391.52	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'400.00		4'400.00		2'130.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'300.00		12'700.00		12'520.88	
3162.00	Raten für operatives Leasing					2'737.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400.00		3'400.00		1'988.73	
3171.01	Klassen- und Skilager	24'600.00		22'600.00		23'643.65	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'500.00		8'500.00		6'183.56	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'500.00		2'500.00			



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	357'300.00		343'700.00		357'272.44	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'700.00		19'700.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'500.00		3'500.00		3'543.72	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	116'400.00		99'600.00		421'616.07	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	52'000.00		52'000.00		24'039.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					315.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'500.00				9'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	629'000.00		617'100.00		620'005.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	63'000.00		50'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	121'200.00		115'000.00		87'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		314'464.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		322'800.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		260'000.00		240'000.00		-19'160.60

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000.00		35'000.00		4'320.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'659'500.00		3'660'800.00		3'637'777.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		94'500.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		608'100.00		608'100.00		620'005.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		63'000.00		50'000.00		
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>18'100.00</b>		<b>19'600.00</b>		<b>15'594.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'100.00</i>		<i>19'600.00</i>		<i>15'594.85</i>
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>18'100.00</b>		<b>19'600.00</b>		<b>15'594.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'100.00</i>		<i>19'600.00</i>		<i>15'594.85</i>
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>18'100.00</b>		<b>19'600.00</b>		<b>15'594.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'100.00</i>		<i>19'600.00</i>		<i>15'594.85</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'600.00		16'700.00		14'095.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		2'900.00		1'499.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>63'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>32'500.00</b>	<b>9'570.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		63'000.00		70'000.00		22'930.00
<b>299</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>63'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>32'500.00</b>	<b>9'570.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		63'000.00		70'000.00		22'930.00
<b>2990</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>63'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>32'500.00</b>	<b>9'570.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		63'000.00		70'000.00		22'930.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'000.00		70'000.00		32'500.00	
4980.00	Interne Übertragungen						9'570.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>3'356'800.00</b>	<b>930'400.00</b>	<b>3'342'600.00</b>	<b>888'200.00</b>	<b>2'848'289.94</b>	<b>868'835.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		2'426'400.00		2'454'400.00		1'979'454.89
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>44'300.00</b>		<b>48'200.00</b>		<b>14'776.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		44'300.00		48'200.00		14'776.10

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>300.00</b>		<b>200.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		300.00		200.00		
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>300.00</b>		<b>200.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		300.00		200.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		200.00			
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>44'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>14'776.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		44'000.00		48'000.00		14'776.10
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>44'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>14'776.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		44'000.00		48'000.00		14'776.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		41'000.00		14'776.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00					

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00			
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>384'300.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>349'900.00</b>	<b>51'500.00</b>	<b>338'729.07</b>	<b>55'076.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>330'800.00</i>		<i>298'400.00</i>		<i>283'652.52</i>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>268'500.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>259'200.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>238'402.24</b>	<b>18'146.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>251'400.00</i>		<i>242'100.00</i>		<i>220'255.64</i>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>268'500.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>259'200.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>238'402.24</b>	<b>18'146.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>251'400.00</i>		<i>242'100.00</i>		<i>220'255.64</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'600.00		132'900.00		125'316.82	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-788.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'200.00		8'117.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'200.00		11'800.00		14'538.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'900.00		1'900.00		1'799.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'400.00		1'291.85	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'100.00		2'003.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		276.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		900.00		479.70	
3100.00	Büromaterial	1'300.00		1'300.00		184.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'384.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'300.00		81.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	27'000.00		25'000.00		22'128.27	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'800.00		2'800.00		1'580.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		27.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00		1'532.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'000.00		1'859.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'300.00		6'700.00		7'428.41	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		6'500.00		5'967.25	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		42.08	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'000.00		1'200.00		880.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		244.57	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00		19'000.00		18'907.29	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		13'000.00		21'118.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		8'146.60
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>46'200.00</b>		<b>34'900.00</b>		<b>33'684.75</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'200.00</i>		<i>34'900.00</i>		<i>33'684.75</i>
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>46'200.00</b>		<b>34'900.00</b>		<b>33'684.75</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'200.00</i>		<i>34'900.00</i>		<i>33'684.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00		2'300.00		176.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		200.00		11.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		200.00		18.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		2.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				1.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		2.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00		21'000.00		22'037.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'700.00		11'000.00		11'433.00	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>69'600.00</b>	<b>36'400.00</b>	<b>55'800.00</b>	<b>34'400.00</b>	<b>66'642.08</b>	<b>36'929.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'200.00</i>		<i>21'400.00</i>		<i>29'712.13</i>
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>69'600.00</b>	<b>36'400.00</b>	<b>55'800.00</b>	<b>34'400.00</b>	<b>66'642.08</b>	<b>36'929.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'200.00</i>		<i>21'400.00</i>		<i>29'712.13</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'300.00		4'300.00		6'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300.00		9'100.00		8'407.86	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-97.93	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		642.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'000.00		688.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		117.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		103.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		131.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		220.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'500.00		1'508.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'200.00		11'200.00		9'515.09	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	900.00		800.00		819.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'500.00		21'100.00		32'356.51	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'300.00		1'500.00		3'260.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'603.95	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		166.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		3'000.00		6'229.95
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000.00		5'000.00		8'000.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		26'400.00		26'400.00		22'700.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>140'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>135'509.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'000.00</i>		<i>160'000.00</i>		<i>135'509.70</i>

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>140'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>135'509.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'000.00</i>		<i>160'000.00</i>		<i>135'509.70</i>
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>140'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>135'509.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'000.00</i>		<i>160'000.00</i>		<i>135'509.70</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	140'000.00		160'000.00		135'509.70	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'788'200.00</b>	<b>876'900.00</b>	<b>2'784'500.00</b>	<b>836'700.00</b>	<b>2'359'275.07</b>	<b>813'758.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'911'300.00</i>		<i>1'947'800.00</i>		<i>1'545'516.57</i>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>2'402'600.00</b>	<b>809'000.00</b>	<b>2'435'200.00</b>	<b>795'900.00</b>	<b>2'120'092.65</b>	<b>744'749.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'593'600.00</i>		<i>1'639'300.00</i>		<i>1'375'342.85</i>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>435'900.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>404'800.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>367'679.11</b>	<b>109'060.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>326'900.00</i>		<i>295'800.00</i>		<i>258'618.71</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'500.00		16'800.00		16'169.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'200.00		900.30	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		1'300.00		1'401.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00		500.00		360.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		142.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		222.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3091.00	Personalwerbung	100.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500.00		8'500.00		5'316.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000.00		14'600.00		10'745.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00				5'968.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		223.09	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	58'000.00		13'000.00		24'706.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		4'000.00		8'185.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	56'500.00		62'300.00		56'472.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'000.00		12'600.00		6'986.07	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57'000.00		63'900.00		6'340.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					12'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	198'900.00		204'600.00		210'938.40	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		109'000.00		109'000.00		109'060.40
<b>3411</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'635'700.00</b>	<b>551'000.00</b>	<b>1'690'600.00</b>	<b>526'500.00</b>	<b>1'546'519.13</b>	<b>457'205.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'084'700.00</i>		<i>1'164'100.00</i>		<i>1'089'313.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	598'700.00		603'700.00		573'384.13	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'300.00		41'700.00		35'749.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'400.00		64'400.00		64'014.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	8'600.00		8'700.00		8'086.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		6'000.00		5'688.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'000.00		9'100.00		8'823.35	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00		6'600.00		3'611.74	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'700.00		574.60	
3100.00	Büromaterial	1'100.00		300.00		356.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'300.00		38'000.00		43'948.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		1'500.00		133.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		71.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		700.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		17'500.00		12'565.56	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		2'000.00		1'832.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280'700.00		337'200.00		271'371.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200.00		4'600.00		5'564.24	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'200.00		49'300.00		2'453.05	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'400.00		10'800.00		9'687.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'800.00		15'800.00		15'813.88	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'000.00		11'000.00		12'170.68	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	125'000.00		91'500.00		93'232.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'100.00		37'900.00		28'807.72	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		91.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing	900.00		900.00		952.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00		227.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00		700.00		743.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	267'400.00		219'700.00		222'353.33	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'400.00		106'900.00		103'242.95	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					20'266.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		380'000.00		380'000.00		322'391.05
4250.00	Verkäufe		5'500.00		5'500.00		7'130.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		685.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		58'000.00		54'000.00		53'000.62
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						58'997.98
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		69'000.00		55'000.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		31'000.00		31'000.00		15'000.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		7'500.00				
<b>3412</b>	<b>Sporthalle</b>	<b>331'000.00</b>	<b>149'000.00</b>	<b>339'800.00</b>	<b>160'400.00</b>	<b>205'894.41</b>	<b>178'483.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'000.00</i>		<i>179'400.00</i>		<i>27'410.66</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'468.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					20.05	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					4.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		1'215.94	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'500.00		22'500.00		11'752.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'300.00		14'800.00		33'570.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					914.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'100.00		1'038.08	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'100.00		48'400.00		36'411.65	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'500.00		64'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	44'500.00		44'600.00		44'501.79	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		681.84	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100'800.00		107'200.00		97'510.81	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'000.00		30'000.00		-20'266.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		20.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		14'000.00		14'000.00		18'747.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000.00		100'000.00		100'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		54'800.00		46'200.00		59'716.25
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>385'600.00</b>	<b>67'900.00</b>	<b>349'300.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>239'182.42</b>	<b>69'008.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>317'700.00</i>		<i>308'500.00</i>		<i>170'173.72</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>385'600.00</b>	<b>67'900.00</b>	<b>349'300.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>239'182.42</b>	<b>69'008.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>317'700.00</i>		<i>308'500.00</i>		<i>170'173.72</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'300.00		20'300.00		17'420.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		1'400.00		1'230.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		1'700.00		1'770.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00		300.00		270.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		196.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		301.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		3'000.00		357.75	
3100.00	Büromaterial	600.00		600.00		5.55	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'700.00		503.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		147.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		59.70	
3105.00	Lebensmittel	3'000.00		3'000.00		1'755.67	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		2'000.00		954.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		1'566.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'100.00		12'600.00		12'348.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		10'000.00		1'156.51	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	200.00		200.00		389.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'600.00		20'400.00		7'532.26	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		2'000.00		2'337.16	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'500.00		6'500.00		2'074.21	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		3'000.00		1'891.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'600.00		49'100.00		8'294.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900.00		900.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'100.00		3'100.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		548.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'200.00		166.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	85'500.00		84'800.00		85'443.82	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'400.00		21'400.00		21'387.79	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'900.00		20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'800.00		13'100.00		6'720.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	106'600.00		57'300.00		51'184.25	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'200.00				7'694.50	
4250.00	Verkäufe		1'000.00		3'000.00		749.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00				19'976.70
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		9'000.00		5'000.00		6'972.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		37'900.00		32'800.00		41'310.50
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>15'445'100.00</b>	<b>11'100'500.00</b>	<b>14'489'900.00</b>	<b>10'925'200.00</b>	<b>14'941'918.03</b>	<b>9'456'831.08</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'344'600.00</i>		<i>3'564'700.00</i>		<i>5'485'086.95</i>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>12'454'900.00</b>	<b>9'613'100.00</b>	<b>11'825'800.00</b>	<b>9'348'800.00</b>	<b>12'221'667.90</b>	<b>8'161'353.08</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'841'800.00</i>		<i>2'477'000.00</i>		<i>4'060'314.82</i>
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>12'454'900.00</b>	<b>9'613'100.00</b>	<b>11'825'800.00</b>	<b>9'348'800.00</b>	<b>12'221'667.90</b>	<b>8'161'353.08</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'841'800.00</i>		<i>2'477'000.00</i>		<i>4'060'314.82</i>
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>9'594'900.00</b>	<b>9'613'100.00</b>	<b>9'250'800.00</b>	<b>9'348'800.00</b>	<b>9'407'567.33</b>	<b>8'161'353.08</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'200.00</i>		<i>98'000.00</i>			<i>1'246'214.25</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'865'900.00		5'400'200.00		4'712'176.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150'000.00		-50'000.00		-64'290.35	
3049.00	Übrige Zulagen					303'632.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	413'100.00		368'800.00		309'729.46	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	547'600.00		497'200.00		481'967.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	70'400.00		68'000.00		70'028.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60'100.00		57'700.00		49'323.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	88'000.00		85'200.00		78'138.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	69'200.00		69'500.00		70'461.95	
3091.00	Personalwerbung	9'200.00		17'900.00		67'897.78	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'200.00		28'400.00		24'519.65	
3100.00	Büromaterial	17'600.00		14'500.00		9'886.40	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'600.00		83'100.00		88'463.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		5'000.00		1'346.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500.00		7'500.00		3'785.05	
3105.00	Lebensmittel	335'200.00		335'200.00		307'194.87	
3106.00	Medizinisches Material	95'000.00		100'300.00		104'957.81	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	42'000.00		46'500.00		74'560.68	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'400.00		27'000.00		112'840.86	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	45'900.00		55'900.00		40'461.93	
3113.00	Anschaffung Hardware			6'000.00		7'286.35	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	10'000.00		30'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	198'700.00		233'500.00		173'226.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	132'600.00		173'400.00		820'713.90	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		11'500.00		5'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	226'700.00		142'700.00		140'877.94	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'100.00		12'200.00		2'636.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'600.00		85'800.00		122'049.36	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'200.00				11'738.62	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	113'000.00		194'800.00		92'926.93	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	700.00					
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	30'600.00				15'502.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'082'800.00		1'092'800.00		1'107'142.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000.00		25'000.00		34'891.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'517.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'100.00		21'072.22	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'900.00				2'903.48	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'600.00		14'600.00			
4220.00	Steuern und Kostgelder		6'679'200.00		7'093'900.00		6'072'744.45
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'400.00		15'900.00		20'337.40
4250.00	Verkäufe		127'200.00		139'900.00		126'665.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		83'200.00		84'200.00		58'943.03
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'900.00		29'900.00		24'360.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						7'526.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'000.00				12'734.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						12'306.20
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'675'200.00		1'975'000.00		1'825'736.50
4980.02	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00		5'000.00		
4980.03	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00		5'000.00		

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>2'860'000.00</b>		<b>2'575'000.00</b>		<b>2'814'100.57</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'860'000.00</i>		<i>2'575'000.00</i>		<i>2'814'100.57</i>
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege			200'000.00			
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	25'000.00		15'000.00		12'726.90	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'650'000.00		1'420'000.00		1'634'838.10	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'150'000.00		900'000.00		1'135'935.82	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	25'000.00		10'000.00		25'079.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		30'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'520.75	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'817'700.00</b>	<b>1'487'400.00</b>	<b>2'520'100.00</b>	<b>1'576'400.00</b>	<b>2'570'295.94</b>	<b>1'295'478.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'330'300.00</i>		<i>943'700.00</i>		<i>1'274'817.94</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'784'700.00</b>	<b>1'487'400.00</b>	<b>2'488'100.00</b>	<b>1'576'400.00</b>	<b>2'537'539.94</b>	<b>1'295'478.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'297'300.00</i>		<i>911'700.00</i>		<i>1'242'061.94</i>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'518'700.00</b>	<b>1'487'400.00</b>	<b>1'412'100.00</b>	<b>1'576'400.00</b>	<b>1'434'157.51</b>	<b>1'295'478.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'300.00</i>	<i>164'300.00</i>			<i>138'679.51</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	993'800.00		982'500.00		998'056.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-22'690.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'600.00		67'800.00		63'579.50	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-780.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'400.00		98'700.00		105'311.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	13'900.00		13'700.00		14'074.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900.00		9'800.00		10'119.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'400.00		15'200.00		15'696.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500.00		12'500.00		13'759.15	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	4'500.00		1'500.00		5'523.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		6'400.00		626.05	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'382.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'700.00		19'700.00		25'983.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		414.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00		3'500.00		1'260.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'400.00		2'400.00		2'675.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		48.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		2'628.45	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		12'900.00		7'662.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		10'375.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		61'228.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	29'900.00		27'500.00		16'299.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	93'000.00		17'300.00		17'372.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		3'900.00		3'936.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00		421.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		5'251.20	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'200.00		8'200.00		9'037.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'700.00		50'000.00		52'374.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'800.00		1'800.00		1'011.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'200.00		6'000.00		6'576.25	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		3.40	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		87.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'900.00		4'900.00		4'851.75	
4240.01	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		560'000.00		538'000.00		462'297.10
4240.02	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		100'000.00		120'000.00		92'095.25
4240.03	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		3'000.00		3'000.00		5'067.80
4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		8'000.00		9'690.00
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'000.00		75'000.00		81'311.85
4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		345.00
4250.00	Verkäufe		400.00		400.00		595.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		10'000.00		12'401.50
4390.00	Übriger Ertrag						6'222.15

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden KLV		550'000.00		650'000.00		550'185.05
4632.02	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden Hauspflege		170'000.00		170'000.00		75'266.90
4980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		1'000.00		1'000.00		
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>1'266'000.00</b>		<b>1'076'000.00</b>		<b>1'103'382.43</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'266'000.00</i>		<i>1'076'000.00</i>		<i>1'103'382.43</i>
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb. Krankenpflege	650'000.00		600'000.00		619'583.88	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	100'000.00		160'000.00		75'266.90	
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'000.00		1'000.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulant. Krankenpflege	500'000.00		300'000.00		406'651.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		1'880.00	
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>33'000.00</b>		<b>32'000.00</b>		<b>32'756.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'000.00</i>		<i>32'000.00</i>		<i>32'756.00</i>



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>33'000.00</b>		<b>32'000.00</b>		<b>32'756.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'000.00</i>		<i>32'000.00</i>		<i>32'756.00</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'000.00		32'000.00		32'756.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>125'800.00</b>		<b>117'200.00</b>		<b>131'556.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'800.00</i>		<i>117'200.00</i>		<i>131'556.65</i>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>27'000.00</b>		<b>30'400.00</b>		<b>47'121.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'000.00</i>		<i>30'400.00</i>		<i>47'121.65</i>
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>27'000.00</b>		<b>30'400.00</b>		<b>47'121.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'000.00</i>		<i>30'400.00</i>		<i>47'121.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700.00		3'800.00		3'337.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		208.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		300.00		201.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			100.00		46.95	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					34.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		52.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00		24'300.00		43'240.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>3'962.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'300.00</i>		<i>5'300.00</i>		<i>3'962.00</i>
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>3'962.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'300.00</i>		<i>5'300.00</i>		<i>3'962.00</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		3'962.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>92'100.00</b>		<b>80'700.00</b>		<b>79'485.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'100.00</i>		<i>80'700.00</i>		<i>79'485.90</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>92'100.00</b>		<b>80'700.00</b>		<b>79'485.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'100.00</i>		<i>80'700.00</i>		<i>79'485.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'800.00		12'000.00		9'778.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		800.00		629.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		100.00		41.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		100.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		155.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		270.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00		400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		151.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		415.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'900.00		65'100.00		67'544.25	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'400.00</b>		<b>800.00</b>		<b>987.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400.00</i>		<i>800.00</i>		<i>987.10</i>
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'400.00</b>		<b>800.00</b>		<b>987.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400.00</i>		<i>800.00</i>		<i>987.10</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		209.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	800.00		200.00		777.80	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>46'700.00</b>		<b>26'800.00</b>		<b>18'397.54</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'700.00</i>		<i>26'800.00</i>		<i>18'397.54</i>
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>46'700.00</b>		<b>26'800.00</b>		<b>18'397.54</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'700.00</i>		<i>26'800.00</i>		<i>18'397.54</i>

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>46'700.00</b>		<b>26'800.00</b>		<b>18'397.54</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'700.00</i>		<i>26'800.00</i>		<i>18'397.54</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		5'100.00		2'653.34	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'300.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	16'600.00		16'600.00		15'744.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>12'058'400.00</b>	<b>5'932'000.00</b>	<b>11'348'700.00</b>	<b>6'248'500.00</b>	<b>10'892'661.20</b>	<b>7'018'344.26</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'126'400.00</i>		<i>5'100'200.00</i>		<i>3'874'316.94</i>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>383'200.00</b>	<b>316'500.00</b>	<b>402'500.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>370'427.62</b>	<b>304'699.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>66'700.00</i>		<i>162'500.00</i>		<i>65'727.82</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>383'200.00</b>	<b>316'500.00</b>	<b>402'500.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>370'427.62</b>	<b>304'699.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>66'700.00</i>		<i>162'500.00</i>		<i>65'727.82</i>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>383'200.00</b>	<b>316'500.00</b>	<b>402'500.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>370'427.62</b>	<b>304'699.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>66'700.00</i>		<i>162'500.00</i>		<i>65'727.82</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'800.00		38'300.00		39'660.37	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		2'600.00		2'428.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00		3'300.00		3'030.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00		500.00		537.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		386.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		599.15	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	320'000.00		350'000.00		319'353.10	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	3'500.00		3'500.00		432.45	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'500.00		3'300.00		4'000.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte						5'439.70
4630.00	Beiträge vom Bund						-2'719.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		268'500.00		280'000.00		263'236.65
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		40'000.00		-50'000.00		32'461.20
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		8'000.00		10'000.00		6'282.10
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>2'469'400.00</b>	<b>1'647'400.00</b>	<b>2'114'000.00</b>	<b>1'443'400.00</b>	<b>1'969'929.13</b>	<b>1'330'934.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		822'000.00		670'600.00		638'995.13
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>2'421'500.00</b>	<b>1'642'500.00</b>	<b>2'069'300.00</b>	<b>1'438'500.00</b>	<b>1'922'111.28</b>	<b>1'325'894.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		779'000.00		630'800.00		596'217.28
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>2'421'500.00</b>	<b>1'642'500.00</b>	<b>2'069'300.00</b>	<b>1'438'500.00</b>	<b>1'922'111.28</b>	<b>1'325'894.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		779'000.00		630'800.00		596'217.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'300.00		49'300.00		51'445.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		3'400.00		2'866.05	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00		6'200.00		6'647.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	700.00		700.00		636.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		456.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		708.40	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		2'000.00		564.80	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		2'800.00		2'750.00	
3181.20 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			2'000.00			
3181.28 Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			2'000.00			
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	2'200'000.00		1'850'000.00		1'707'324.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	150'000.00		145'000.00		143'612.10	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00		4'600.00		5'100.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'500'000.00		1'296'000.00		1'225'099.00



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		140'000.00		140'000.00		98'394.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'500.00		2'500.00		2'401.00
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>47'900.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>47'817.85</b>	<b>5'040.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'000.00</i>		<i>39'800.00</i>		<i>42'777.85</i>
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>47'900.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>47'817.85</b>	<b>5'040.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'000.00</i>		<i>39'800.00</i>		<i>42'777.85</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		1'300.00		1'138.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		72.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		100.00		113.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					16.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					11.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					18.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	46'100.00		42'800.00		46'047.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		4'900.00		4'900.00		5'040.00
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>3'783'000.00</b>	<b>2'548'200.00</b>	<b>3'299'300.00</b>	<b>2'228'300.00</b>	<b>3'205'992.60</b>	<b>2'142'265.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'234'800.00</i>		<i>1'071'000.00</i>		<i>1'063'727.60</i>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>44'500.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>47'900.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>40'765.29</b>	<b>10'321.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100.00</i>		<i>37'500.00</i>		<i>30'444.29</i>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>44'500.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>47'900.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>40'765.29</b>	<b>10'321.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100.00</i>		<i>37'500.00</i>		<i>30'444.29</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'700.00		14'600.00		10'817.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		1'000.00		677.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		1'800.00		1'351.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		154.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		109.80	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		170.95	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	30'000.00		30'000.00		27'483.55	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		10'400.00		10'400.00		10'321.00
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>3'633'300.00</b>	<b>2'523'400.00</b>	<b>3'172'700.00</b>	<b>2'208'000.00</b>	<b>3'075'055.68</b>	<b>2'117'597.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'109'900.00</i>		<i>964'700.00</i>		<i>957'458.48</i>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>3'633'300.00</b>	<b>2'523'400.00</b>	<b>3'172'700.00</b>	<b>2'208'000.00</b>	<b>3'075'055.68</b>	<b>2'117'597.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'109'900.00</i>		<i>964'700.00</i>		<i>957'458.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'300.00		87'700.00		92'118.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'100.00		5'132.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		11'100.00		11'909.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'300.00		1'300.00		1'137.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		816.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'266.45	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		11'200.00		167.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00		3'500.00		2'283.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		2'900.00		2'795.55	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'000.00		4'000.00		17'296.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00				1'221.50	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			5'000.00			
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	500.00				395.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	3'250'000.00		2'800'000.00		2'710'944.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	230'000.00		220'000.00		212'903.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'200.00		2'200.00		2'280.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700.00		9'700.00		6'262.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		5'600.00		6'127.55	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'332'400.00		2'016'000.00		1'925'378.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		150'000.00		150'000.00		152'903.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		25'000.00		40'000.00		24'604.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'000.00		1'000.00		14'712.20
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässige bezogenen Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		1'000.00		
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>42'000.00</b>		<b>57'000.00</b>		<b>70'218.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'000.00</i>		<i>57'000.00</i>		<i>70'218.50</i>
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>42'000.00</b>		<b>57'000.00</b>		<b>70'218.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'000.00</i>		<i>57'000.00</i>		<i>70'218.50</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	42'000.00		57'000.00		70'218.50	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>63'200.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>21'700.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>19'953.13</b>	<b>14'346.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'800.00</i>		<i>11'800.00</i>		<i>5'606.33</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>63'200.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>21'700.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>19'953.13</b>	<b>14'346.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'800.00</i>		<i>11'800.00</i>		<i>5'606.33</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		604.08	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'000.00		6'500.00		6'606.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		42.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		3'355.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'000.00		5'000.00		9'344.20	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		4'500.00				4'446.80
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		9'900.00		9'900.00		9'900.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'781'800.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>1'839'700.00</b>	<b>1'076'500.00</b>	<b>2'020'097.32</b>	<b>1'934'649.87</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'705'300.00</i>		<i>763'200.00</i>		<i>85'447.45</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>246'000.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>245'500.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>228'195.24</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>169'500.00</i>		<i>169'000.00</i>		<i>228'195.24</i>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>246'000.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>245'500.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>228'195.24</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>169'500.00</i>		<i>169'000.00</i>		<i>228'195.24</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'100.00		16'800.00		15'293.39	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		960.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		1'800.00		1'666.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		216.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		154.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		241.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	225'000.00		225'000.00		209'661.55	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		76'500.00		76'500.00		

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'475'700.00</b>		<b>1'390'800.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1'571'082.15</b>	<b>1'934'649.87</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'475'700.00</i>		<i>390'800.00</i>	<i>363'567.72</i>	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'249'000.00</b>		<b>1'164'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1'349'544.41</b>	<b>1'923'677.87</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'249'000.00</i>		<i>164'000.00</i>	<i>574'133.46</i>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'000.00		23'000.00		20'285.11	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	292'000.00		281'000.00		315'701.85	
3631.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfe zur Erziehung)	925'000.00		860'000.00		1'013'557.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'000'000.00		1'923'677.87
<b>5442</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>226'700.00</b>		<b>226'800.00</b>		<b>221'537.74</b>	<b>10'972.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>226'700.00</i>		<i>226'800.00</i>		<i>210'565.74</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800.00		3'900.00		1'422.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		130.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		240.00	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		28.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		20.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		32.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00					
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		600.00		275.00	
3105.00	Lebensmittel	1'000.00		3'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					2'644.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		6'600.00		2'119.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'738.55	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'200.00		1'900.00		1'860.86	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	199'800.00		200'200.00		201'353.70	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'300.00		5'400.00		9'670.50	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						10'672.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						300.00
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>60'100.00</b>		<b>203'400.00</b>		<b>220'819.93</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		60'100.00		203'400.00		220'819.93
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte (Gemeindebetrieb)</b>					<b>1'380.54</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>						1'380.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					11'318.01	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'289.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					736.40	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-840.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					639.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					163.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					117.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					181.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					180.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					32.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					141.78	
<b>5452</b>	<b>Familienergänzende Betreuung</b>	<b>2'800.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>180'201.21</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'800.00</i>		<i>143'000.00</i>		<i>180'201.21</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00		10'700.00		15'192.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		700.00		884.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		900.00		1'229.05	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			200.00		195.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		140.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00		218.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		200.00			
3637.02	Beiträge an Familien (Verein Tagesfamilien)			50'000.00		43'363.50	
3637.03	Beiträge an Familien (externe Krippen)			80'000.00		118'977.55	
<b>5453</b>	<b>Eltern und Frühbereich</b>	<b>57'300.00</b>		<b>60'400.00</b>		<b>39'238.18</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		57'300.00		60'400.00		39'238.18
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			4'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'400.00		20'300.00		15'739.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'400.00		1'040.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		1'700.00		1'520.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		300.00		231.20	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		165.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		256.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			800.00			
3091.00	Personalwerbung			600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		589.79	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'729.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		10'000.00		1'053.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00		8'100.00		10'800.53	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'300.00		9'000.00		6'110.00	
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>59'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>100'500.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>55'568.27</b>	<b>14'759.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'300.00</i>		<i>64'500.00</i>		<i>40'809.27</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>552</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>15'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>41'400.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>13'696.68</b>	<b>14'759.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'200.00</i>		<i>5'400.00</i>	<i>1'062.32</i>	
<b>5525</b>	<b>Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose</b>	<b>15'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>41'400.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>13'696.68</b>	<b>14'759.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'200.00</i>		<i>5'400.00</i>	<i>1'062.32</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200.00		4'400.00		4'416.43	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		239.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		500.00		559.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		53.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					38.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		59.70	
3637.60	Überbrückungsleistungen	9'000.00		35'000.00		8'329.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	1'000.00		1'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		9'000.00		35'000.00		1'570.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleisten		1'000.00		1'000.00		13'189.00
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>44'100.00</b>		<b>59'100.00</b>		<b>41'871.59</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'100.00</i>		<i>59'100.00</i>		<i>41'871.59</i>
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>44'100.00</b>		<b>59'100.00</b>		<b>41'871.59</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'100.00</i>		<i>59'100.00</i>		<i>41'871.59</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'400.00		39'500.00		33'564.04	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'700.00		2'146.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		5'300.00		4'819.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		600.00		473.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		340.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		528.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'581'700.00</b>	<b>1'333'400.00</b>	<b>3'592'700.00</b>	<b>1'224'300.00</b>	<b>3'270'646.26</b>	<b>1'291'036.59</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'248'300.00</i>		<i>2'368'400.00</i>		<i>1'979'609.67</i>
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>391'000.00</b>	<b>276'500.00</b>	<b>347'000.00</b>	<b>248'500.00</b>	<b>329'034.00</b>	<b>234'487.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'500.00</i>		<i>98'500.00</i>		<i>94'547.00</i>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>391'000.00</b>	<b>276'500.00</b>	<b>347'000.00</b>	<b>248'500.00</b>	<b>329'034.00</b>	<b>234'487.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'500.00</i>		<i>98'500.00</i>		<i>94'547.00</i>
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	4'000.00		1'000.00		2'828.00	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse			1'000.00			
3637.24	Beihilfen	372'000.00		320'000.00		312'932.00	
3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse	15'000.00		25'000.00		13'274.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		258'000.00		225'000.00		220'611.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'000.00		20'000.00		12'234.00
4637.25	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'500.00		1'500.00		1'036.00



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		2'000.00		2'000.00		606.00
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'611'100.00</b>	<b>892'600.00</b>	<b>2'563'000.00</b>	<b>769'500.00</b>	<b>2'469'413.24</b>	<b>869'304.69</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'718'500.00</i>		<i>1'793'500.00</i>		<i>1'600'108.55</i>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'605'100.00</b>	<b>892'600.00</b>	<b>2'557'500.00</b>	<b>769'500.00</b>	<b>2'463'554.34</b>	<b>869'304.69</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'712'500.00</i>		<i>1'788'000.00</i>		<i>1'594'249.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	292'100.00		276'300.00		268'896.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'200.00		19'100.00		16'865.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'900.00		31'500.00		30'023.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'200.00		3'900.00		3'739.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'800.00		2'684.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'400.00		4'164.05	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'200'000.00		1'200'000.00		1'201'730.60	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	800'000.00		850'000.00		763'587.36	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	220'000.00		150'000.00		150'446.39	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	27'100.00		19'500.00		21'417.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		57'600.00		59'500.00		110'242.10
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		220'000.00		150'000.00		150'946.40
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		400'000.00		300'000.00		396'155.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		215'000.00		260'000.00		211'960.84
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>6'000.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>5'858.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>5'500.00</i>		<i>5'858.90</i>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		5'500.00		5'858.90	
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>108'700.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>150'500.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>142'902.79</b>	<b>114'809.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'700.00</i>		<i>25'500.00</i>		<i>28'093.29</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>108'700.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>150'500.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>142'902.79</b>	<b>114'809.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'700.00</i>		<i>25'500.00</i>		<i>28'093.29</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'500.00		12'800.00		14'662.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		900.00		885.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'600.00		1'300.00		1'364.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00		196.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		140.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		218.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					28'296.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000.00		135'000.00		97'136.60	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		85'000.00		125'000.00		114'809.50
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>470'900.00</b>	<b>79'300.00</b>	<b>532'200.00</b>	<b>81'300.00</b>	<b>329'296.23</b>	<b>72'435.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>391'600.00</i>		<i>450'900.00</i>		<i>256'860.83</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>260'500.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>293'700.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>211'523.26</b>	<b>23'136.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>230'500.00</i>		<i>260'700.00</i>		<i>188'386.86</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'000.00		27'000.00		20'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'200.00		36'800.00		14'019.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		4'400.00		4'047.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		4'500.00		4'692.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'000.00		1'000.00		777.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		648.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'107.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200.00		8'700.00		3'665.00	
3091.00	Personalwerbung			1'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'100.00		835.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		414.80	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200.00		600.00		146.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		500.00		74.00	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		400.00		3'286.70	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		1'297.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'200.00		10'200.00		13'210.10	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		25'000.00		3'598.25	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	56'700.00		56'400.00		62'422.12	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		800.00		715.67	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		400.00		45.50	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'400.00		2'700.00		600.70	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'000.00		40'000.00		37'134.01	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		20'000.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		12'900.00		8'477.60	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'700.00		3'700.00		3'990.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'200.00		17'200.00		10'956.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'000.00		13'800.00		14'759.91	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				13'000.00		1.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		20'000.00		23'135.40
<b>5791</b>	<b>Integration</b>	<b>210'400.00</b>	<b>49'300.00</b>	<b>238'500.00</b>	<b>48'300.00</b>	<b>117'772.97</b>	<b>49'299.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>161'100.00</i>		<i>190'200.00</i>		<i>68'473.97</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'300.00		41'100.00		58'694.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		2'800.00		3'714.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'300.00		2'270.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00		600.00		810.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		590.90	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		700.00		916.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'700.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		66.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'500.00			
3105.00	Lebensmittel	600.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'000.00		158'400.00		29'897.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		60.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	700.00		700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		50.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00		400.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					2'348.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500.00		4'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'400.00		18'400.00		18'352.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000.00		12'000.00		14'544.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		36'300.00		36'300.00		34'755.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>3'283'700.00</b>	<b>897'500.00</b>	<b>3'320'100.00</b>	<b>805'200.00</b>	<b>3'424'338.27</b>	<b>750'191.41</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'386'200.00</i>		<i>2'514'900.00</i>		<i>2'674'146.86</i>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>2'011'900.00</b>	<b>829'000.00</b>	<b>2'129'900.00</b>	<b>716'000.00</b>	<b>2'181'701.46</b>	<b>745'090.41</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'182'900.00</i>		<i>1'413'900.00</i>		<i>1'436'611.05</i>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'011'900.00</b>	<b>829'000.00</b>	<b>2'129'900.00</b>	<b>716'000.00</b>	<b>2'181'701.46</b>	<b>745'090.41</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'182'900.00</i>		<i>1'413'900.00</i>		<i>1'436'611.05</i>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'011'900.00</b>	<b>829'000.00</b>	<b>2'129'900.00</b>	<b>716'000.00</b>	<b>2'181'701.46</b>	<b>745'090.41</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'182'900.00</i>		<i>1'413'900.00</i>		<i>1'436'611.05</i>



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	408'900.00		448'600.00		349'110.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'874.96	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'200.00		30'700.00		22'880.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'000.00		36'000.00		31'617.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'100.00		9'600.00		9'589.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		4'300.00		3'639.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00		6'600.00		5'704.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		3'000.00		2'306.55	
3091.00	Personalwerbung	1'200.00		400.00		587.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900.00		1'400.00		1'455.20	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		55.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'400.00		76'400.00		87'941.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		1'445.95	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		2'863.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'500.00		65'500.00		7'214.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		4'399.43	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	211'700.00		212'600.00		249'281.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'100.00		75'100.00		266'075.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		20'000.00		14'482.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		2'000.00		4'961.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'200.00		18'700.00		22'928.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'600.00		11'600.00		10'590.99	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00 Steuern und Abgaben	4'500.00		4'500.00		4'334.50	
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	157'000.00		162'000.00		151'554.40	
3141.10 Strassenbeleuchtungen	25'000.00		47'000.00		32'604.55	
3141.20 Belagsarbeiten und übrige Unterhaltskosten	180'000.00		195'000.00		183'879.62	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'300.00		10'300.00		8'857.85	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000.00		45'000.00		41'949.15	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00		785.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		685.05	
3190.00 Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00		378.00	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	539'400.00		542'200.00		498'543.16	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'200.00		12'200.00		12'195.17	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'100.00		22'100.00		22'139.55	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'100.00		5'100.00		5'073.68	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'100.00		1'100.00		1'123.70	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'400.00		1'400.00		1'351.21	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00		2'700.00		3'512.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'700.00		35'600.00		95'474.07	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'000.00		3'200.00		28'042.24	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'500.00		8'500.00		3'386.70	
4120.00	Konzessionen		8'800.00		8'800.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'000.00		35'000.00		35'987.40
4250.00	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		1'984.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		4'721.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		174'000.00		188'000.00		161'110.74

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		424'200.00		424'200.00		425'905.87
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		102'500.00				102'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		17'500.00		17'500.00		6'773.40
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		10'000.00		10'000.00		6'607.30
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'271'800.00</b>	<b>68'500.00</b>	<b>1'190'200.00</b>	<b>89'200.00</b>	<b>1'242'636.81</b>	<b>5'101.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'203'300.00</i>		<i>1'101'000.00</i>		<i>1'237'535.81</i>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>263'400.00</b>		<b>272'800.00</b>		<b>272'338.96</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>263'400.00</i>		<i>272'800.00</i>		<i>272'338.96</i>
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>263'400.00</b>		<b>272'800.00</b>		<b>272'338.96</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>263'400.00</i>		<i>272'800.00</i>		<i>272'338.96</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500.00		2'500.00		2'934.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'100.00		3'000.00		6'294.56	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	256'700.00		267'200.00		263'010.00	
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'008'400.00</b>	<b>68'500.00</b>	<b>917'400.00</b>	<b>89'200.00</b>	<b>970'297.85</b>	<b>5'101.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>939'900.00</i>		<i>828'200.00</i>		<i>965'196.85</i>
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'008'400.00</b>	<b>68'500.00</b>	<b>917'400.00</b>	<b>89'200.00</b>	<b>970'297.85</b>	<b>5'101.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>939'900.00</i>		<i>828'200.00</i>		<i>965'196.85</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		708.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		4'929.60	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'002'600.00		911'600.00		964'660.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		68'500.00		89'200.00		5'101.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'450'300.00</b>	<b>4'340'800.00</b>	<b>5'663'900.00</b>	<b>4'431'900.00</b>	<b>5'100'101.95</b>	<b>4'150'128.83</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'109'500.00</i>		<i>1'232'000.00</i>		<i>949'973.12</i>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'855'600.00</b>	<b>1'810'100.00</b>	<b>1'848'500.00</b>	<b>1'803'500.00</b>	<b>1'654'354.89</b>	<b>1'604'036.84</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'500.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>50'318.05</i>

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'855'600.00</b>	<b>1'810'100.00</b>	<b>1'848'500.00</b>	<b>1'803'500.00</b>	<b>1'654'354.89</b>	<b>1'604'036.84</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'500.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>50'318.05</i>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>50'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>45'000.00</b>		<b>61'636.15</b>	<b>11'318.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'500.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>50'318.05</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000.00		6'000.00		22'636.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00				11'318.10
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'805'600.00</b>	<b>1'805'600.00</b>	<b>1'803'500.00</b>	<b>1'803'500.00</b>	<b>1'592'718.74</b>	<b>1'592'718.74</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		12'000.00		3'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'000.00		254'100.00		228'260.19	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'406.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900.00		18'300.00		14'653.90	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'900.00		22'900.00		20'866.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'400.00		5'900.00		6'090.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'700.00		2'335.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		4'200.00		3'623.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'700.00		2'700.00		2'660.00	
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00		242.18	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		840.90	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	580'000.00		630'000.00		504'805.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'420.13	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		12'500.00		2'825.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		733.14	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00				3'498.27	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		14'431.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'200.00		54'200.00		160'324.22	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	29'000.00		29'000.00		32'192.34	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	14'000.00		22'000.00		17'702.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'900.00		19'400.00		26'958.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		6'100.00		2'717.51	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		539.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	75'000.00		100'000.00		74'622.88	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quelfassungen	14'000.00		40'000.00		7'061.53	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	190'000.00		180'000.00		167'490.62	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'000.00		3'046.17	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800.00		4'900.00		252.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		281.22	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00		600.00		78.15	
3192.00	Abgeltung von Rechten			2'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	202'600.00		202'200.00		159'043.87	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.00		5'100.00		5'111.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'800.00		48'700.00		48'650.54	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'100.00		2'100.00		2'107.98	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	165'500.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00		176.96	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	100.00		100.00		109.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		6'236.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'900.00		3'200.00		25'942.24	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		1'693.35	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	80'500.00		76'100.00		49'700.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'000.00		120'000.00		81'175.05
4240.01 Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		1'200'000.00		950'000.00		997'244.11
4240.02 Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		65'000.00		50'000.00		34'906.67
4240.03 Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		57'000.00		55'000.00		38'011.70
4240.04 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		350'000.00		275'000.00		273'013.99
4240.05 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				299'000.00		122'383.22
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		30'000.00		29'784.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'600.00		19'500.00		16'200.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'505'500.00</b>	<b>1'501'900.00</b>	<b>1'509'200.00</b>	<b>1'505'600.00</b>	<b>1'454'255.11</b>	<b>1'450'630.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'624.61</i>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'505'500.00</b>	<b>1'501'900.00</b>	<b>1'509'200.00</b>	<b>1'505'600.00</b>	<b>1'454'255.11</b>	<b>1'450'630.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'624.61</i>
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>3'600.00</b>		<b>3'600.00</b>		<b>3'624.61</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'624.61</i>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		3'600.00		3'624.61	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'501'900.00</b>	<b>1'501'900.00</b>	<b>1'505'600.00</b>	<b>1'505'600.00</b>	<b>1'450'630.50</b>	<b>1'450'630.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'600.00		113'800.00		69'491.54	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'406.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900.00		7'900.00		3'407.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'300.00		12'900.00		8'738.15	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'000.00		2'200.00		1'295.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		542.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'800.00		840.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00		195.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		23.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		408.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500.00		7'500.00		6'805.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'100.00		2'400.00		20'242.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35'000.00		60'000.00		34'122.04	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'400.00		8'200.00		11'742.93	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		266.71	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	79'100.00		79'900.00		87'662.01	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					31.73	
3192.00	Abgeltung von Rechten	100.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	129'300.00		184'000.00		149'448.73	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'600.00		5'600.00		5'554.17	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'900.00		33'200.00		46'538.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	900'000.00		871'700.00		928'880.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600.00		1'900.00		2'156.09	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	100.00		100.00		89.94	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00		2'700.00		580.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'200.00		15'200.00		2'236.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'900.00		3'200.00		25'942.24	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		1'693.35	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	75'800.00		76'400.00		52'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'430'000.00		1'100'000.00		1'180'385.24
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		11'000.00		5'441.72
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		47'900.00		377'400.00		250'303.54
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		13'000.00		17'200.00		14'500.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>950'800.00</b>	<b>934'300.00</b>	<b>1'031'800.00</b>	<b>1'018'300.00</b>	<b>928'711.69</b>	<b>907'592.14</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'500.00</i>		<i>13'500.00</i>		<i>21'119.55</i>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>950'800.00</b>	<b>934'300.00</b>	<b>1'031'800.00</b>	<b>1'018'300.00</b>	<b>928'711.69</b>	<b>907'592.14</b>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		16'500.00		13'500.00		21'119.55
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>18'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>14'678.85</b>	<b>-6'440.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		16'500.00		13'500.00		21'119.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		12'000.00		14'353.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		3'000.00		325.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		-6'440.70
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>932'800.00</b>	<b>932'800.00</b>	<b>1'016'800.00</b>	<b>1'016'800.00</b>	<b>914'032.84</b>	<b>914'032.84</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'600.00		202'100.00		226'089.92	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'800.00		13'900.00		12'826.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500.00		19'400.00		19'801.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'300.00		5'200.00		5'431.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'052.10	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'200.00		3'451.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'500.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		94.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		600.00		666.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'100.00		5'100.00		273.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'500.00		18'500.00		14'719.73	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'500.00		9'500.00		30'096.99	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		4'000.00		732.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		2'666.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500.00		13'000.00		13'270.03	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		110'000.00		113'732.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	130'000.00		130'000.00		136'755.74	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	70'000.00		100'000.00		64'409.35	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		9'000.00		1'054.76	
3130.05	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		-1'402.82	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00		41'561.88	
3130.07	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		5'000.00		8'165.43	
3130.08	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		28'000.00		27'944.25	
3130.09	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		1'391.31	
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'000.00			
3130.11	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		8'200.00		898.59	
3130.12	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		13'000.00			
3130.13	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00		12'516.78	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'600.00		10'000.00		8'596.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		637.19	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'500.00		7'500.00		7'370.10	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000.00		25'000.00		7'646.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		1'892.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		300.00		147.18	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'700.00		8'700.00		2'005.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		403.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'504.74	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'700.00		4'700.00		4'666.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120'000.00		168'000.00		116'455.58	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		2'840.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		13'225.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'500.00		3'200.00		3'542.24	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	900.00		900.00		800.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen		1'000.00		4'200.00		6'540.10
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		202.06
4240.10	Kehrichtabfuhrgebühren Haushalt		440'000.00		440'000.00		428'602.76
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren Gewerbe		50'000.00		50'000.00		54'204.95
4240.12	Sackgebühren		320'000.00		320'000.00		251'928.17
4240.13	Sammelstelle		30'000.00		30'000.00		41'610.89
4240.14	Entschädigung vorgezogene Recyclinggebühr		20'000.00		15'000.00		20'025.12
4240.15	Sonderabfuhrgebühren		14'500.00		14'500.00		
4240.16	Kunststoffsammlung		5'000.00		14'000.00		834.46
4250.00	Verkäufe		6'000.00		2'500.00		6'664.59
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						179.80
4290.00	Übrige Entgelte						-120.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		42'900.00		123'000.00		100'959.94

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		900.00		1'100.00		2'400.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>50'500.00</b>		<b>51'900.00</b>		<b>57'917.49</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'500.00</i>		<i>51'900.00</i>		<i>57'917.49</i>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>50'500.00</b>		<b>51'900.00</b>		<b>57'917.49</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'500.00</i>		<i>51'900.00</i>		<i>57'917.49</i>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>50'500.00</b>		<b>51'900.00</b>		<b>57'917.49</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'500.00</i>		<i>51'900.00</i>		<i>57'917.49</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		20'000.00		28'176.27	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		1'500.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	24'800.00		3'800.00		3'386.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			26'400.00		26'354.92	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>66'800.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>59'700.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>42'150.00</b>	<b>12'704.95</b>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		48'800.00		31'700.00		29'445.05
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>66'800.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>59'700.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>42'150.00</b>	<b>12'704.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		48'800.00		31'700.00		29'445.05
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>66'800.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>59'700.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>42'150.00</b>	<b>12'704.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		48'800.00		31'700.00		29'445.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00		4'800.00		4'743.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		259.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		400.00		390.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		111.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					40.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		63.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'500.00		25'500.00		4'762.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000.00		13'000.00		10'838.14	
3140.01	Unterhalt zu Lasten EKZ-Fonds	4'800.00		4'800.00		11'357.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'484.26	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		2'964.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		8'000.00		18'000.00		271.35
4980.05	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds		5'000.00		5'000.00		9'469.60
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'700.00</b>		<b>6'700.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'700.00</i>		<i>6'700.00</i>		

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'700.00</b>		<b>6'700.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		6'700.00		6'700.00		
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'700.00</b>		<b>6'700.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		6'700.00		6'700.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'600.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>526'200.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>601'400.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>597'303.07</b>	<b>175'164.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		449'700.00		524'900.00		422'138.67
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>526'200.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>601'400.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>597'303.07</b>	<b>175'164.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		449'700.00		524'900.00		422'138.67
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>526'200.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>601'400.00</b>	<b>76'500.00</b>	<b>597'303.07</b>	<b>175'164.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		449'700.00		524'900.00		422'138.67



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'300.00		188'300.00		191'644.37	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-412.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200.00		13'000.00		12'128.45	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-30.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'300.00		17'800.00		19'822.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'800.00		4'100.00		4'255.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'900.00		1'929.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		3'000.00		2'993.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'581.25	
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	77'700.00		77'500.00		60'112.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'300.00		3'800.00		1'684.95	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		22'400.00		9'773.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		2'305.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000.00		21'100.00		20'780.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'800.00		91'300.00		83'698.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500.00		5'500.00		5'856.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'450.78	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		1'776.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'100.00		6'500.00		7'971.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'400.00		45'400.00		60'617.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		21'500.00		17'363.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		122.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'400.00		19'200.00		19'202.52	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00		9'702.46	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'800.00		7'800.00		7'775.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		217.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'200.00		31'800.00		28'978.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	23'000.00				23'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000.00		75'000.00		70'664.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						104'500.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>488'200.00</b>		<b>554'700.00</b>		<b>365'409.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>488'200.00</i>		<i>554'700.00</i>		<i>365'409.70</i>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>488'200.00</b>		<b>554'700.00</b>		<b>365'409.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>488'200.00</i>		<i>554'700.00</i>		<i>365'409.70</i>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>488'200.00</b>		<b>554'700.00</b>		<b>365'409.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>488'200.00</i>		<i>554'700.00</i>		<i>365'409.70</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		1'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'900.00		185'300.00		172'100.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700.00		13'200.00		10'532.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'700.00		23'400.00		25'091.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'400.00		2'700.00		2'229.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'100.00		1'697.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		3'000.00		2'633.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'200.00		57.50	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		549.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		704.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		90'000.00		61'518.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	63'000.00		100'000.00		13'496.41	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		40'000.00		6'940.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'200.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		100.00		196.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'200.00		42'400.00		21'572.34	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		28'500.00		31'572.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		2'000.00		900.45	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		580.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200.00		2'200.00		1'390.55	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		9'300.00		10'147.27	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>134'500.00</b>	<b>963'100.00</b>	<b>142'200.00</b>	<b>923'000.00</b>	<b>156'446.29</b>	<b>903'648.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>828'600.00</i>		<i>780'800.00</i>		<i>747'202.46</i>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>11'700.00</b>		<b>19'500.00</b>		<b>9'989.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'700.00</i>		<i>19'500.00</i>		<i>9'989.50</i>
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>5'200.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>3'489.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'200.00</i>		<i>13'000.00</i>		<i>3'489.50</i>
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>5'200.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>3'489.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'200.00</i>		<i>13'000.00</i>		<i>3'489.50</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		1'000.00		1'157.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		5'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00		3'000.00		2'332.50	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'500.00</b>		<b>6'500.00</b>		<b>6'500.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'500.00</i>		<i>6'500.00</i>		<i>6'500.00</i>
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'500.00</b>		<b>6'500.00</b>		<b>6'500.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'500.00</i>		<i>6'500.00</i>		<i>6'500.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>83'700.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>83'600.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>100'420.59</b>	<b>8'127.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'400.00</i>		<i>68'300.00</i>		<i>92'292.99</i>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>83'700.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>83'600.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>100'420.59</b>	<b>8'127.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'400.00</i>		<i>68'300.00</i>		<i>92'292.99</i>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>83'700.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>83'600.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>100'420.59</b>	<b>8'127.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'400.00</i>		<i>68'300.00</i>		<i>92'292.99</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		2'200.00		1'129.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		563.70	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'000.00		63'500.00		85'264.45	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	16'000.00		16'000.00		12'180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		624.25	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	700.00		700.00		658.69	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		3'205.90
4250.00	Verkäufe		10'000.00		10'000.00		3'401.70
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		300.00		300.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'000.00		3'000.00		1'520.00
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'149.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'100.00</i>		<i>1'100.00</i>		<i>1'149.00</i>	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'149.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'100.00</i>		<i>1'100.00</i>		<i>1'149.00</i>	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'149.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'100.00</i>		<i>1'100.00</i>		<i>1'149.00</i>	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100.00		1'100.00		1'149.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>39'100.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>39'100.00</b>	<b>600.00</b>	<b>46'036.20</b>	<b>2'100.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>38'500.00</i>		<i>43'936.20</i>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>39'100.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>39'100.00</b>	<b>600.00</b>	<b>46'036.20</b>	<b>2'100.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>38'500.00</i>		<i>43'936.20</i>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>39'100.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>39'100.00</b>	<b>600.00</b>	<b>46'036.20</b>	<b>2'100.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>38'500.00</i>		<i>43'936.20</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'300.00		38'300.00		34'636.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	800.00		800.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					11'400.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		2'000.00				2'100.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		600.00		600.00		
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>867'100.00</b>		<b>830'000.00</b>		<b>869'302.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>867'100.00</i>		<i>830'000.00</i>		<i>869'302.15</i>	
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>867'100.00</b>		<b>830'000.00</b>		<b>869'302.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>867'100.00</i>		<i>830'000.00</i>		<i>869'302.15</i>	
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>867'100.00</b>		<b>830'000.00</b>		<b>869'302.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>867'100.00</i>		<i>830'000.00</i>		<i>869'302.15</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		867'100.00		830'000.00		869'302.15
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>76'000.00</b>		<b>76'000.00</b>		<b>22'970.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>76'000.00</i>		<i>76'000.00</i>		<i>22'970.00</i>	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>76'000.00</b>		<b>76'000.00</b>		<b>22'970.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>76'000.00</i>		<i>76'000.00</i>		<i>22'970.00</i>	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität (allgemein)		76'000.00		76'000.00		22'970.00
	<i>Nettoergebnis</i>	76'000.00		76'000.00		22'970.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		26'000.00		26'000.00		22'970.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		50'000.00		50'000.00		
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>3'323'400.00</b>	<b>42'981'900.00</b>	<b>3'215'200.00</b>	<b>40'562'000.00</b>	<b>3'383'801.49</b>	<b>40'646'221.17</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	39'658'500.00		37'346'800.00		37'262'419.68	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>252'100.00</b>	<b>30'297'000.00</b>	<b>202'800.00</b>	<b>27'741'000.00</b>	<b>183'661.95</b>	<b>25'040'040.31</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	30'044'900.00		27'538'200.00		24'856'378.36	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>252'100.00</b>	<b>30'297'000.00</b>	<b>202'800.00</b>	<b>27'741'000.00</b>	<b>183'661.95</b>	<b>25'040'040.31</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	30'044'900.00		27'538'200.00		24'856'378.36	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>235'000.00</b>	<b>26'751'000.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>24'195'000.00</b>	<b>173'065.10</b>	<b>23'231'909.31</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	26'516'000.00		24'010'000.00		23'058'844.21	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	35'000.00		35'000.00		-29'301.60	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200'000.00		150'000.00		202'366.70	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		13'802'000.00		12'335'400.00		12'481'512.80
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'295'000.00		1'020'000.00		2'045'998.19
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00		50'000.00		14'603.13
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'200'000.00		1'380'000.00		822'723.95
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-540'000.00		-370'000.00		-443'907.95
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-5'692.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'200'400.00		1'495'200.00		1'374'143.55
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		143'200.00		180'000.00		282'322.86
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000.00		15'000.00		179.65
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		400'000.00		440'000.00		228'665.45
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-120'000.00		-157'000.00		-228'736.20

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'200'000.00		1'050'000.00		1'310'712.62
4008.00	Personalsteuern		160'000.00		150'000.00		161'225.02
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'658'000.00		3'924'900.00		4'855'667.39
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		865'000.00		1'160'000.00		1'014'197.24
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern j uristische Personen		10'000.00		30'000.00		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		400'000.00		587'000.00		377'919.15
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Erragsminderungskonto)		-200'000.00		-150'000.00		-35'745.45
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-5'000.00				-12'565.45
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		771'600.00		934'500.00		646'751.61
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		93'800.00		60'000.00		-1'725'252.90
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000.00		
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		400'000.00		68'000.00		67'765.70
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-40'000.00		-5'000.00		-578.90

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>17'100.00</b>	<b>3'546'000.00</b>	<b>17'800.00</b>	<b>3'546'000.00</b>	<b>10'596.85</b>	<b>1'808'131.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'528'900.00</i>		<i>3'528'200.00</i>		<i>1'797'534.15</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		4'900.00		141.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		700.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'500.00		11'000.00		10'455.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'500'000.00		3'500'000.00		1'760'416.00
4033.00	Hundesteuern		46'000.00		46'000.00		47'715.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'379'000.00</b>	<b>7'859'000.00</b>	<b>1'346'000.00</b>	<b>7'350'000.00</b>	<b>1'714'973.00</b>	<b>9'461'449.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'480'000.00</i>		<i>6'004'000.00</i>		<i>7'746'476.00</i>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'379'000.00</b>	<b>7'859'000.00</b>	<b>1'346'000.00</b>	<b>7'350'000.00</b>	<b>1'714'973.00</b>	<b>9'461'449.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'480'000.00</i>		<i>6'004'000.00</i>		<i>7'746'476.00</i>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'379'000.00</b>	<b>7'859'000.00</b>	<b>1'346'000.00</b>	<b>7'350'000.00</b>	<b>1'714'973.00</b>	<b>9'461'449.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'480'000.00</i>		<i>6'004'000.00</i>		<i>7'746'476.00</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'379'000.00		1'330'000.00		1'694'300.00	
3632.01	Unterstützungsbeitrag STAF			16'000.00		20'673.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		7'859'000.00		7'260'000.00		9'234'080.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						135'000.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF				90'000.00		92'369.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'407'700.00</b>	<b>2'942'900.00</b>	<b>1'383'800.00</b>	<b>2'882'700.00</b>	<b>1'018'756.76</b>	<b>2'868'941.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'535'200.00</i>		<i>1'498'900.00</i>		<i>1'850'184.44</i>	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>770'000.00</b>	<b>772'100.00</b>	<b>732'000.00</b>	<b>735'100.00</b>	<b>539'417.53</b>	<b>621'260.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'100.00</i>		<i>3'100.00</i>		<i>81'842.77</i>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>770'000.00</b>	<b>772'100.00</b>	<b>732'000.00</b>	<b>735'100.00</b>	<b>539'417.53</b>	<b>621'260.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'100.00</i>		<i>3'100.00</i>		<i>81'842.77</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		19'000.00		11'273.38	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00				579.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	673'300.00		630'000.00		456'699.59	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	32'000.00		32'000.00		29'950.66	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	12'000.00		10'000.00		4'538.20	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'700.00		41'000.00		36'376.20	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		300.00		300.00		
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		75'000.00		42'000.00		74'613.12
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00		1'000.00		154.95



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		14'000.00		20'000.00		13'991.65
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						39'500.58
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		681'800.00		671'800.00		493'000.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>637'500.00</b>	<b>2'170'800.00</b>	<b>651'600.00</b>	<b>2'147'600.00</b>	<b>479'189.18</b>	<b>2'247'680.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'533'300.00</i>		<i>1'496'000.00</i>		<i>1'768'491.72</i>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>637'500.00</b>	<b>2'170'800.00</b>	<b>651'600.00</b>	<b>2'147'600.00</b>	<b>479'189.18</b>	<b>2'247'680.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'533'300.00</i>		<i>1'496'000.00</i>		<i>1'768'491.72</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-173.03	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					572.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'200.00		1'200.00		1'645.34	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	114'300.00		64'800.00		38'466.00	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	6'100.00		6'100.00		4'234.75	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'500.00		403.10	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	4'600.00		5'600.00		2'612.60	
3431.30	Unterhalt Mobilien	5'100.00		4'600.00		2'339.10	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikation, Fachliteratur	1'500.00		1'500.00		384.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	75'300.00		68'000.00		56'320.49	
3439.20	Steuern und Abgaben	1'600.00		1'600.00		54.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien			7'500.00		332.46	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'786.80	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00		50.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'000.00		2'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'900.00		76'700.00		67'659.87	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	403'400.00		403'400.00		302'500.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'155'800.00		2'128'600.00		2'207'482.75

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'000.00		6'000.00		4'570.10
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		13'000.00		13'000.00		35'628.05
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.05</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>		<i>200.00</i>		<i>150.05</i>
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.05</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>		<i>200.00</i>		<i>150.05</i>
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	200.00		200.00		150.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					0.05	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>9'606.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>9'606.40</i>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>9'606.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>9'606.40</i>	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>9'606.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>9'606.40</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7'000.00		5'000.00		9'606.40
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>284'600.00</b>	<b>1'876'000.00</b>	<b>282'600.00</b>	<b>2'583'300.00</b>	<b>466'409.78</b>	<b>3'266'184.26</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'591'400.00</i>		<i>2'300'700.00</i>		<i>2'799'774.48</i>	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>284'600.00</b>	<b>284'600.00</b>	<b>282'600.00</b>	<b>282'600.00</b>	<b>466'409.78</b>	<b>475'878.58</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>9'468.80</i>	
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>284'600.00</b>	<b>284'600.00</b>	<b>282'600.00</b>	<b>282'600.00</b>	<b>466'409.78</b>	<b>475'878.58</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>9'468.80</i>	
3502.01	Einlagen in TAR-Fonds	142'900.00		141'900.00		161'127.38	
3502.02	Einlagen in Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	4'000.00		3'500.00			
3502.03	Einlagen in Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	5'400.00		2'300.00		17'084.35	
3502.04	Einlagen in Personalfonds Spitex Dienste Rümlang	1'600.00		1'600.00		40.10	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502.05	Einlagen in EKZ-Ausgleichsfonds	300.00		400.00		399.70	
3980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds	114'400.00		116'900.00		278'288.65	
3980.02	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	5'000.00		5'000.00			
3980.03	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	5'000.00		5'000.00			
3980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang	1'000.00		1'000.00			
3980.05	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds	5'000.00		5'000.00		9'469.60	
4390.00	Übriger Ertrag		155'000.00		146'500.00		175'993.33
4502.01	Entnahmen aus TAR-Fonds		114'400.00		116'900.00		278'288.65
4502.02	Entnahmen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00		5'000.00		
4502.03	Entnahmen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof				5'000.00		8'850.80
4502.04	Entnahmen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		1'000.00		1'000.00		
4502.05	Entnahmen aus EKZ-Ausgleichsfonds		5'000.00		5'000.00		9'469.60
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'200.00		3'200.00		3'276.20

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss		1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68
	Nettoergebnis	1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68	
9999	Abschluss		1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68
	Nettoergebnis	1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'591'400.00		2'300'700.00		2'790'305.68
		81'095'900.00	81'095'900.00	78'237'600.00	78'237'600.00	76'939'160.17	76'939'160.17

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 5

### Geschäftsfeld Gesundheit & Alter

#### Kurz und bündig

Die Beteiligung der Gemeinde am Spital Bülach wurde im Jahr 2014 in ein zinsloses Darlehen umgewandelt. Dieses wird gemäss dem Abzahlungsplan bis Endee 2043 zurückbezahlt. Die jährliche Tranche beträgt CHF 60'000.00.

#### Konto

5408.6440.00

#### Budget 2026

-60'000.00

Spital Bülach, Rückzahlung Darlehen

# 6

### Geschäftsfeld Bau & Entwicklung

#### Kurz und bündig

Im Geschäftsfeld Bau & Entwicklung sind für das Jahr 2026 Netto-Investitionen in der Höhe von CHF 6'497'000 geplant. Die in den Bereichen Wasser und Abwasser geplanten Netto-Investitionen von CHF 2'727'000 gelten grundsätzlich als gebührenfinanziert und gebunden.

#### Konto

6004.5290.00

#### Budget 2026

-25'000.00

2026 wird die Revision der Nutzungsplanung und des Richtplans Verkehr abgeschlossen. Im Porjekt Schmidbreiten erfolgt mit der Überarbeitung des Masterplans der nächste Schritt. Da sich der Flughafenfonds mit ca. CHF 250'000.00 and der Testplanung Schmidbreiten (2025) beteiligt, wird 2026 mit einer Rückvergütung dieses Betrags gerechnet, weshalb die Rechnung positiv ausfällt.

6102.5030.00

2'680'000.00

Tiefbauten Wasserversorgung: Die Massnahmen für die Wasserversorgung beziehen sich hauptsächlich auf die Vorgaben des Kantons Zürich und den Grundlagen der generellen Wasserversorgungsplanung (GWP). Zum Beispiel die 2. Etappe der Wasserleitung Köschenrüti-Lee (GWP), die Sanierung der Wasserleitung der Wibachstrasse sowie die Umlegung der Wasserleitung an der Klotenerstrasse, welche durch die Projekte von Dritten ausgelöst wird (Fernwärme + Glattrenaturierung)

6102.6370.00

-250'000.00

Wasseranschlussgebühren variieren aufgrund Bautätigkeiten.

6104.5030.00

1'170'000.00

Tiefbauten Abwasserbeseitigung: Die Massnahmen für die Abwasserreinigung beziehen sich hauptsächlich auf die Vorgaben des Kantons Zürich und den Grundlagen des generellen Entwässerungsplans (GEP). Zum Beispiel die Sanierung der Abwasserleitung der Wibachstasse, die Umsetzung der Massnahmen zur Niederschlagsabwasser-Strategie (Ifangstrasse). Wie auch der Vollzug von Sanierungen diverser privater Anschlussleitungen (Gewässerschutzgesetz).

6104.5290.00

75'000.00

Überarbeitung des generellen Entwässerungsplanes (GEP).

6104.6370.00

-250'000.00

Kanalisationsanschlussgebühren variieren aufgrund Bautätigkeiten

6104.6620.00

-263'000.00

Rückzahlung Darlehen ZV ARA Fischbach-Glatt

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6105.5010.00	2'250'000.00	Strassen und Verkehrswege: Es müssen dringende Sanierungen und Erneuerungen von diversen Gemeindestrassen realisiert werden. Als Grundlage dient der Strassenzustandsplan vom Jahr 2021. Zum Beispiel die Sanierung der Wibachstrasse, der Ifangstrasse, sowie Köschrüti-Lee. Zudem werden die Strassenbeleuchtungen auf LED umgerüstet und es ist die Anschaffung eines neuen Kommunalfahrzeuges vorgesehen.
6107.5020.00	1'000'000.00	Gewässerverbauungen: An der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2023 wurde die Umsetzung des Hochwasserschutzprojekts Haldenbach genehmigt. Das Projekt wurde durch das AWEL festgesetzt und die Arbeiten der 1. Etappe haben im Frühling 2025 begonnen. Die 2. Etappe soll im 2026 realisiert werden.

# 7

### Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen Kurz und bündig

*Im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen sind für das Jahr 2026 Netto-Investitionen in der Höhe von CHF 2'965'000 geplant. Dies beinhaltet vor allem die Sanierung der Heizungsanlage Hallenbad und die Weiterbearbeitung der Schulraumbereitstellung.*

Konto	Budget 2026	
7201.5040.00	300'000.00	Die Büroarbeitsplätze stossen an ihre Grenzen. Es soll überprüft werden, inwiefern die Arbeitsplatzkapazität im Gemeindehaus erhöht werden kann.
7311.5040.00	160'000.00	Durch die Wände dringt an einigen Stellen Feuchtigkeit in die UG Räume. Dies soll dementsprechend saniert werden.
7305.5040.00	500'000.00	Die Schülerzahlen steigen zurzeit stetig. Es ist noch nicht abzusehen, in welchem Umfang, kurzfristig neuer Schulraum geschaffen werden muss.
7305.5040.00	100'000.00	Die Schulhäuser der Anlage Worbiger müssen saniert werden. Es soll dazu die Planung aufgenommen werden.
7302.5040.00	400'000.00	Mit geringen baulichen Massnahmen soll das Schulhaus Rümelbach 15 Schulklassen aufnehmen können. Ausserdem werden alle herkömmlichen Leuchtmittel auf LED umgerüstet.
7310.5040.00	35'000.00	Die Kinder, die in der Tagesstruktur betreut werden müssen, werden stetig zunehmen. Es soll geplant werden, wo diese Kinder untergebracht werden können.
7401.5040.00	900'000.00	Die Heizzentrale des Hallenbades ist über der technischen Lebensdauer und muss saniert werden. Es ist vorgesehen, dies an das Fernwärmenetz anzubinden.
7402.5040.00	70'000.00	Das Flachdach bei der Sporthalle weist verschiedene Verschleisserscheinungen auf. Um eine Wasserdurchdringung zu verhindern, muss es saniert werden.
7402.5040.00	350'000.00	Aufgrund der Schulraumplanung und des Bedarfs des Vereinssports wird eine neue Mehrzweckhalle geplant.
7506.5040.00	100'000.00	Das Gebäude an der Glattalstrasse 207 nähert sich seiner technischen Lebensdauer. Es soll untersucht werden, wie die Parzelle zukünftig genutzt werden kann.



# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7508.5040.00                      50'000.00                      Es werden noch Rechnungen vom Umbau Betreibungsamt vom Jahr 2025 anfallen.

8

**Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit**

**Kurz und bündig**

*Im Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit sind für das Jahr 2026 Netto-Investitionen in der Höhe von CHF 164'000 geplant.*

<b>Konto</b>	<b>Budget 2026</b>	
8102.5060.00	180'000.00	Restzahlung Autodrehleiter gemäss unterschriebene Auftragsbestätigung vom 20.06.2024.

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Gesundheit & Alter	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00
6	Bau & Entwicklung	7'510'000.00	1'013'000.00	6'810'000.00	763'000.00	0.00	0.00
7	Immobilien & Freizeitanlagen	2'815'000.00	0.00	1'465'000.00	0.00	0.00	0.00
8	Bevölkerung & Sicherheit	180'000.00	16'000.00	250'000.00	16'000.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>10'505'000.00</b>	<b>1'089'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>9'416'000.00</b>		<b>7'686'000.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>Total</b>		<b>10'505'000.00</b>	<b>10'505'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	810'000.00	0.00	645'000.00	0.00	304'415.78	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	180'000.00	16'000.00	250'000.00	16'000.00	416'962.90	250'000.00
2	Bildung	1'035'000.00	0.00	820'000.00	0.00	803'133.62	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	970'000.00	0.00	0.00	0.00	323'771.25	250'400.00
4	Gesundheit	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	78'090.10	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'360'000.00	0.00	1'900'000.00	0.00	735'475.15	56'842.55
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'150'000.00	1'013'000.00	4'910'000.00	763'000.00	1'936'207.34	627'829.40
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>10'505'000.00</b>	<b>1'089'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>4'598'056.14</b>	<b>1'245'071.95</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>9'416'000.00</b>		<b>7'686'000.00</b>		<b>3'352'984.19</b>
<b>Total</b>		<b>10'505'000.00</b>	<b>10'505'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>4'598'056.14</b>	<b>4'598'056.14</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>Gemeinde Rümlang</b>	<b>10'505'000.00</b>	<b>1'089'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>4'598'056.14</b>	<b>1'245'071.95</b>
<b>3</b>	<b>Finanzen &amp; Steuern</b>					<b>22'000.00</b>	
<b>30</b>	<b>Bereich Finanzen</b>					<b>22'000.00</b>	
<b>3001</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>					<b>22'000.00</b>	
<b>5620.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an Gemeinde und Zweckverbänden</b>					<b>22'000.00</b>	
INV11100	Behindertengerechter Ausbau Bahnhof Oberglatt					22'000.00	
<b>5</b>	<b>Gesundheit &amp; Alter</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
<b>54</b>	<b>Gesundheitswesen Allgemein</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
<b>5408</b>	<b>Spitäler</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
<b>6440.00</b>	<b>Rückzahlungen von Darlehen an öffentliche</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
INV11027	Spital Bülach: Darlehen (Amortisation)		60'000.00		60'000.00		60'000.00
<b>6</b>	<b>Bau &amp; Entwicklung</b>	<b>7'510'000.00</b>	<b>1'013'000.00</b>	<b>6'810'000.00</b>	<b>763'000.00</b>	<b>2'649'682.49</b>	<b>684'671.95</b>
<b>60</b>	<b>Bau &amp; Entwicklung</b>	<b>225'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>570'000.00</b>		<b>49'397.43</b>	
<b>6004</b>	<b>Entwicklung und Raumplanung</b>	<b>225'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>570'000.00</b>		<b>49'397.43</b>	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>225'000.00</b>		<b>570'000.00</b>		<b>49'397.43</b>	
INV10071	Planung: Entwicklungsplanung Schmidbreiten	150'000.00		460'000.00		11'219.18	
INV11098	Gesamtschau Raumplanung (BZO Revision) 2023-2024	75'000.00		110'000.00		38'178.25	
<b>6360.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne</b>		<b>250'000.00</b>				
INV10071	Planung: Entwicklungsplanung Schmidbreiten		250'000.00				
<b>61</b>	<b>Tiefbau und Werke</b>	<b>7'285'000.00</b>	<b>763'000.00</b>	<b>6'240'000.00</b>	<b>763'000.00</b>	<b>2'600'285.06</b>	<b>684'671.95</b>
<b>6102</b>	<b>Wasserversorgung Spezialfinanzierung</b>	<b>2'680'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>2'490'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'157'840.79</b>	<b>313'828.85</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>2'680'000.00</b>		<b>2'490'000.00</b>		<b>1'157'840.79</b>	
INV10064	Wasserversorgung: Sanierung Fassung Lee und					14'233.30	
INV10214	Wasserversorgung: Massnahmen Steuerkabelkonzept			180'000.00		25'072.60	
INV10215	Eich-Bäuler: Verbindung (PU Eich)					147'021.35	
INV11036	Riedmattstrasse: WL Anpassung Baustelle Kanton					76'948.05	
INV11037	Waldegg: Ersatz Wasserleitung (WVZ-GVG)					4'245.80	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV11085	Wasser: Sanierung Fassung Lee, Brunnenstube, Köschenrüti-Lee			650'000.00		60'783.15	
INV11086		700'000.00		750'000.00		24'743.56	
INV11087	Sanierung WL Riedackerstrasse					352'268.51	
INV30015	Umlegung Haldenbach (Anpass. Wasserleitung)	200'000.00		250'000.00		28'870.60	
INV30016	Wasser: Leitungsersatz Zentrumsgestaltung					208'933.48	
INV30017	Wasser: Heuelstrasse (Gassmann-Haselbach)			500'000.00		29'018.40	
INV30019	Wasser: Erschliessung Gebiet Rorächer					5'917.29	
INV30021	Wasser: Ifangstrasse (Bahnhofstrasse - Hofwisen)	230'000.00		30'000.00		8'251.55	
INV30022	Wasser: Chilestieg (Züriweg - Rorächer)					171'533.15	
INV30048	Wasser: Wibachstrasse (Wibachstr. 12-Meilenbreiten-)	720'000.00		50'000.00			
INV30049	Wasser: Ifangstrasse (Kirchstrasse - Rümelbach)	30'000.00		30'000.00			
INV30050	Wasser: Projektierungskredit Pistenverlängerung	50'000.00		50'000.00			
INV30071	Klotenerstrasse Umlegung Wasserleitung	500'000.00					
INV30072	Wasserleitung Tempelhof - Bäuler Erschliessung	100'000.00					
INV30073	Umlegung WL Glattalstrasse 530	150'000.00					
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>250'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>313'828.85</b>
INV30020	Wasseranschlussgebühren 2024						313'828.85
INV30047	Wasseranschlussgebühren 2025				250'000.00		
INV30070	Wasseranschlussgebühren 2026		250'000.00				
<b>6104</b>	<b>Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung</b>	<b>1'245'000.00</b>	<b>513'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>513'000.00</b>	<b>679'273.67</b>	<b>314'000.55</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>1'170'000.00</b>		<b>925'000.00</b>		<b>555'463.82</b>	
INV11094	Letten Erneuerung Meteorwasserleitung					25'080.41	
INV11097	Abwasserpumpwerk Riedmatt, Ersatz Steuerung			220'000.00		15'032.94	
INV30023	Sanierung öffentliche Kanalisationsleitungen 2024					153'504.91	
INV30024	Kanalisation: Sanierung private Anschlussleitungen 2024					87'999.21	
INV30025	Anpassung/Erneuerung Kanalisation Zentrum					269'709.05	
INV30026	Abwasser: Erschliessung Gebiet Rorächer					4'137.30	
INV30051	Sanierung öffentliche Kanalisationsleitungen 2025			250'000.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV30052	Sanierung private Anschlussleitungen 2025			110'000.00			
INV30053	Abwasser: Umnutzung Eindolung Haldenbach			250'000.00			
INV30054	Abwasser: Wibachstr. (Wibachstr.12-Meienbreiten)	180'000.00		45'000.00			
INV30058	Abwasser: Projektierungskredit Pistenverlängerung	50'000.00		50'000.00			
INV30074	Sanierung öffentliche Kanalisationsleitungen 2026	250'000.00					
INV30075	Sanierung private Anschlussleitungen 2026	110'000.00					
INV30077	Ilfangstrasse Neubau Niederschlagsabwasserleitung	500'000.00					
INV30078	Anpassung Kanal/Schacht Glattalstrasse 530	80'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>75'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>123'809.85</b>	
INV11096	Strategie Niederschlagsabwasser 2022-2023					123'809.85	
INV30055	Abwasser: Überarbeitung GEP	75'000.00		75'000.00			
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>250'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>314'000.55</b>
INV30027	Kanalisationsanschlussgebühren 2024						314'000.55
INV30056	Kanalisationsanschlussgebühren 2025				250'000.00		
INV30076	Kanalisationsanschlussgebühren 2026		250'000.00				
<b>6620.00</b>	<b>Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden</b>		<b>263'000.00</b>		<b>263'000.00</b>		
INV30057	Abwasser: Rückzahlung Darlehen ZV ARA Fischbach-Glatt		263'000.00		263'000.00		
<b>6105</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'360'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>713'475.15</b>	<b>56'842.55</b>
<b>5010.00</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>	<b>2'250'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>713'475.15</b>	
INV11052	Riedmattstrasse: Anpassung Baustelle Kanton					52'172.90	
INV11054	Strassen: Umbau Bushaltekanten (behindertengerecht)					95'709.30	
INV11082	Strasse: Sanierung Hofwissenstrasse Süd			1'020'000.00		39'800.55	
INV11084	Sanierung Riedackerstrasse 2023-2024					364'643.90	
INV11108	Bärenbohl-Rotgrueb-Lee / Köschenrüti, Strassensanierung					19'461.90	
INV30011	Sanierung Heuelstrasse (Gassmann-Haselbach)			400'000.00		76'758.60	
INV30012	Ersatz Kugelleuchten 2024					56'167.20	
INV30013	Strasse: Erschliessung Gebiet Rorächer					2'600.35	
INV30014	Sanierung Ilfangstrasse (Bahnhofstrasse bis Hofwissen)	260'000.00		10'000.00		6'160.45	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV30039	Strasse: Wibachstrasse (Wibachstr.12-Meienbrei.)	1'250'000.00		50'000.00			
INV30041	Strasse: Langenstegweg			20'000.00			
INV30042	Strasse: Köschenrüti-Lee	300'000.00		300'000.00			
INV30043	Strasse: Ifangstrasse (Hofwisen - Kirchstrasse)	20'000.00		20'000.00			
INV30044	Strasse: Ifangstrasse (Kirchstrasse - Rümelbach)	30'000.00		30'000.00			
INV30045	Strasse: Projektierungskredit Pistenverlängerung	50'000.00		50'000.00			
INV30065	Langenstegweg	20'000.00					
INV30066	Ebnetweg	100'000.00					
INV30067	LED-Umrüstung	120'000.00					
INV30068	Bushaltekannte Katzenrütistrasse	100'000.00					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>110'000.00</b>					
INV30069	Ersatz Komunalfahrzeug (Traktor)	110'000.00					
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>						<b>56'842.55</b>
INV11101	Unterbrechung Industriestrasse 2022-2023						56'842.55
<b>6107</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>850'000.00</b>		<b>49'695.45</b>	
<b>5020.00</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>850'000.00</b>		<b>49'695.45</b>	
INV11043	Gewässerschutz: Hochwasserschutz Haldenbach	1'000'000.00		800'000.00		49'695.45	
INV30059	Gewässerschutz: Projektierungskredit Pistenverlängerung			50'000.00			
<b>7</b>	<b>Immobilien &amp; Freizeitanlagen</b>	<b>2'815'000.00</b>		<b>1'465'000.00</b>		<b>1'586'988.95</b>	<b>250'400.00</b>
<b>72</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>650'000.00</b>		<b>645'000.00</b>		<b>460'084.08</b>	
<b>7201</b>	<b>Glattalstrasse 201, Gemeindehaus</b>	<b>300'000.00</b>		<b>375'000.00</b>		<b>93'862.55</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>300'000.00</b>		<b>375'000.00</b>		<b>93'862.55</b>	
INV30000	Wärmeerzeugung Gemeindehaus			120'000.00		93'862.55	
INV30001	Gemeindehaus Umbau Büros	300'000.00					
INV30030	Gemeindehaus Storenanlage			170'000.00			
INV30032	Gemeindehaus Migration Schliessanlage			85'000.00			
<b>7202</b>	<b>Lindenstrasse 18, Alterszentrum</b>	<b>350'000.00</b>		<b>270'000.00</b>		<b>210'553.23</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>350'000.00</b>		<b>270'000.00</b>		<b>210'553.23</b>	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV11080	Sanierung Lüftungsanlagen Alterszentrum Lindenhof			10'000.00		161'945.10	
INV30010	Vergrösserung Stationszimmer 2.OG Alterszentrum Lindenhof					48'608.13	
INV30038	Mehrzweckhalle	350'000.00		200'000.00			
INV30040	AZ Lindenhof Patientenrufanlage			60'000.00			
<b>7205</b>	<b>Feuerwehr, Oberdorfstrasse 5</b>					<b>77'578.20</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>77'578.20</b>	
INV11074	Ersatz Tore Feuerwehrmagazin					77'578.20	
<b>7209</b>	<b>Altes Jugendhaus</b>					<b>78'090.10</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>78'090.10</b>	
INV11081	Abriss/Rückbau altes Jugendhaus					78'090.10	
<b>73</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'195'000.00</b>		<b>820'000.00</b>		<b>803'133.62</b>	
<b>7302</b>	<b>Rümelbach Schulhaus</b>	<b>400'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>212'765.70</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>					<b>56'579.50</b>	
INV30028	Sanierung Laufbahn Rümelbach					56'579.50	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>400'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
INV30037	Schulhaus Rümelbach Anpassung auf aufgrund neuer	400'000.00		100'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Möbilien</b>			<b>60'000.00</b>		<b>156'186.20</b>	
INV30005	Ersatz Sportbeleuchtung Rümelbach			60'000.00		156'186.20	
<b>7303</b>	<b>Kindergarten Chratz</b>					<b>104'953.65</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>104'953.65</b>	
INV21024	Umbau HPS Chratz in Kindergarten					104'953.65	
<b>7305</b>	<b>Worbiger Schulhaus</b>	<b>635'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>39'039.20</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>635'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>39'039.20</b>	
INV21007	Worbiger: Containerprovisorium	500'000.00					
INV21020	Erneuerung Schliesssystem Worbiger					39'039.20	
INV30035	Schulhaus Worbiger Totalsanierung	100'000.00		200'000.00			
INV30036	Schulhaus Worbiger Schaffung zusätzlicher Schulraum			50'000.00			
INV30061	Tagesstruktur	35'000.00					



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7308</b>	<b>Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus</b>			<b>250'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>250'000.00</b>			
INV30034	Sanierung Katzenrütistrasse 4, OS Schulhaus			250'000.00			
<b>7311</b>	<b>Glattalstrasse 181, Schulhaus</b>	<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>			
INV30031	Glattalstr. 181, Substanz UG + Sanitär	160'000.00		160'000.00			
<b>7312</b>	<b>HPS Schulhaus</b>					<b>446'375.07</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>446'375.07</b>	
INV20106	Neubau Schulhaus HPS					446'375.07	
<b>74</b>	<b>Freizeitanlagen</b>	<b>970'000.00</b>				<b>323'771.25</b>	<b>250'400.00</b>
<b>7401</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>900'000.00</b>				<b>7'529.15</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>900'000.00</b>				<b>7'529.15</b>	
INV30006	Ersatz Wärmeerzeugung Hallenbad	900'000.00				7'529.15	
<b>7402</b>	<b>Sporthalle Heuel</b>	<b>70'000.00</b>				<b>38'333.50</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>70'000.00</b>				<b>38'333.50</b>	
INV11079	Sporthalle Instandstellung Duschenanlage					38'333.50	
INV30079	Sporthalle Heuel Sanierung Flachdach	70'000.00					
<b>7403</b>	<b>Ifangstrasse 90, 90i</b>					<b>30'398.70</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>30'398.70</b>	
INV10043	Ifangstr. 90: Neubau Haus Rümelbach					30'398.70	
<b>7404</b>	<b>Outdooranlagen Freizeit</b>					<b>68'687.50</b>	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>					<b>68'687.50</b>	
INV30008	Liegenschaftsstrategie Freizeitanlagen					68'687.50	
<b>7405</b>	<b>Outdooranlagen Sport</b>					<b>178'822.40</b>	<b>250'400.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>178'822.40</b>	
INV11076	Pumptrack 2023-2024					178'822.40	
<b>6310.00</b>	<b>Investitionen von Kantonen und Konkordaten</b>						<b>250'400.00</b>
INV10012	Sportanlage Heuel: Erneuerung Rasenfeld 1 (Kunstrasen)						175'400.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV11076	Pumptrack 2023-2024						75'000.00
<b>8</b>	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b>	<b>180'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>339'384.70</b>	<b>250'000.00</b>
<b>81</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>180'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>339'384.70</b>	<b>250'000.00</b>
<b>8101</b>	<b>Polizei</b>		<b>16'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		
<b>6420.00</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und</b>		<b>16'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		
INV11103	Darlehen ZV Polizei RONN		16'000.00		16'000.00		
<b>8102</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>180'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>270'250.00</b>	<b>250'000.00</b>
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>180'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>270'250.00</b>	
INV30033	Feuerwehrauto ADL	180'000.00		250'000.00		270'250.00	
<b>6350.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen</b>						<b>250'000.00</b>
INV30033	Feuerwehrauto ADL						250'000.00
<b>8104</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>					<b>69'134.70</b>	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>69'134.70</b>	
INV11075	Zivilschutzfahrzeug					69'134.70	
		<b>10'505'000.00</b>	<b>1'089'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>4'598'056.14</b>	<b>1'245'071.95</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>9'416'000.00</b>		<b>7'686'000.00</b>		<b>3'352'984.19</b>
		<b>10'505'000.00</b>	<b>10'505'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>4'598'056.14</b>	<b>4'598'056.14</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>810'000.00</b>		<b>645'000.00</b>		<b>304'415.78</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>810'000.00</i>		<i>645'000.00</i>		<i>304'415.78</i>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>810'000.00</b>		<b>645'000.00</b>		<b>304'415.78</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>810'000.00</b>		<b>645'000.00</b>		<b>304'415.78</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>810'000.00</b>		<b>645'000.00</b>		<b>304'415.78</b>	
5040.00	Hochbauten	810'000.00		645'000.00		304'415.78	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>180'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>416'962.90</b>	<b>250'000.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>164'000.00</i>		<i>234'000.00</i>		<i>166'962.90</i>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>		<b>16'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		
<b>111</b>	<b>Polizei</b>		<b>16'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>		<b>16'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		16'000.00		16'000.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>180'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>347'828.20</b>	<b>250'000.00</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>180'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>347'828.20</b>	<b>250'000.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>180'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>347'828.20</b>	<b>250'000.00</b>
5040.00	Hochbauten					77'578.20	
5060.00	Mobilien	180'000.00		250'000.00		270'250.00	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						250'000.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>					<b>69'134.70</b>	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>					<b>69'134.70</b>	
<b>1629</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>					<b>69'134.70</b>	
5060.00	Mobilien					69'134.70	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'035'000.00</b>		<b>820'000.00</b>		<b>803'133.62</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'035'000.00</i>		<i>820'000.00</i>		<i>803'133.62</i>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'035'000.00</b>		<b>820'000.00</b>		<b>356'758.55</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'035'000.00</b>		<b>820'000.00</b>		<b>356'758.55</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'035'000.00</b>		<b>820'000.00</b>		<b>356'758.55</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten					56'579.50	
5040.00	Hochbauten	1'035'000.00		760'000.00		143'992.85	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00 Mobilien			60'000.00		156'186.20	
<b>22 Sonderschulen</b>					<b>446'375.07</b>	
<b>220 Sonderschulen</b>					<b>446'375.07</b>	
<b>2201 Heilpädagogische Schule</b>					<b>446'375.07</b>	
5040.00 Hochbauten					446'375.07	
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>970'000.00</b>				<b>323'771.25</b>	<b>250'400.00</b>
<i>Nettoinvestition</i>		<i>970'000.00</i>				<i>73'371.25</i>
<b>34 Sport und Freizeit</b>	<b>970'000.00</b>				<b>323'771.25</b>	<b>250'400.00</b>
<b>341 Sport</b>	<b>970'000.00</b>				<b>224'685.05</b>	<b>250'400.00</b>
<b>3410 Sport</b>					<b>178'822.40</b>	<b>250'400.00</b>
5040.00 Hochbauten					178'822.40	
6310.00 Investitionen von Kantonen und Konkordaten						250'400.00
<b>3411 Hallenbad</b>	<b>900'000.00</b>				<b>7'529.15</b>	
5040.00 Hochbauten	900'000.00				7'529.15	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3412</b>	<b>Sporthalle</b>	<b>70'000.00</b>				<b>38'333.50</b>	
5040.00	Hochbauten	70'000.00				38'333.50	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>					<b>99'086.20</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>					<b>99'086.20</b>	
5040.00	Hochbauten					30'398.70	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					68'687.50	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>60'000.00</i>		<i>60'000.00</i>		<i>60'000.00</i>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
6440.00	Rückzahlungen von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					<b>78'090.10</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>78'090.10</i>
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>					<b>78'090.10</b>	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>					<b>78'090.10</b>	
<b>5442</b>	<b>Jugendhaus</b>					<b>78'090.10</b>	
5040.00	Hochbauten					78'090.10	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'360'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>735'475.15</b>	<b>56'842.55</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'360'000.00</i>		<i>1'900'000.00</i>		<i>678'632.60</i>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>2'360'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>713'475.15</b>	<b>56'842.55</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'360'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>713'475.15</b>	<b>56'842.55</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'360'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>713'475.15</b>	<b>56'842.55</b>
5010.00	Strassen und Verkehrswege	2'250'000.00		1'900'000.00		713'475.15	
5060.00	Mobilien	110'000.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						56'842.55
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>					<b>22'000.00</b>	
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>					<b>22'000.00</b>	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>					<b>22'000.00</b>	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinde und Zweckverbänden					22'000.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'150'000.00</b>	<b>1'013'000.00</b>	<b>4'910'000.00</b>	<b>763'000.00</b>	<b>1'936'207.34</b>	<b>627'829.40</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>4'137'000.00</i>		<i>4'147'000.00</i>		<i>1'308'377.94</i>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'680'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>2'490'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'157'840.79</b>	<b>313'828.85</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'680'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>2'490'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'157'840.79</b>	<b>313'828.85</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'680'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>2'490'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'157'840.79</b>	<b>313'828.85</b>
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'680'000.00		2'490'000.00		1'157'840.79	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		250'000.00		250'000.00		313'828.85
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'245'000.00</b>	<b>513'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>513'000.00</b>	<b>679'273.67</b>	<b>314'000.55</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'245'000.00</b>	<b>513'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>513'000.00</b>	<b>679'273.67</b>	<b>314'000.55</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'245'000.00</b>	<b>513'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>513'000.00</b>	<b>679'273.67</b>	<b>314'000.55</b>
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'170'000.00		925'000.00		555'463.82	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	75'000.00		75'000.00		123'809.85	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		250'000.00		250'000.00		314'000.55



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände		263'000.00		263'000.00		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>850'000.00</b>		<b>49'695.45</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>850'000.00</b>		<b>49'695.45</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>850'000.00</b>		<b>49'695.45</b>	
5020.00	Wasserbau	1'000'000.00		850'000.00		49'695.45	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>225'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>570'000.00</b>		<b>49'397.43</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>225'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>570'000.00</b>		<b>49'397.43</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>225'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>570'000.00</b>		<b>49'397.43</b>	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	225'000.00		570'000.00		49'397.43	
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszwecken		250'000.00				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'089'000.00</b>	<b>10'505'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>1'245'071.95</b>	<b>4'598'056.14</b>
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>9'416'000.00</i>		<i>7'686'000.00</i>		<i>3'352'984.19</i>	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'089'000.00</b>	<b>10'505'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>1'245'071.95</b>	<b>4'598'056.14</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>1'089'000.00</b>	<b>10'505'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>1'245'071.95</b>	<b>4'598'056.14</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>1'089'000.00</b>	<b>10'505'000.00</b>	<b>839'000.00</b>	<b>8'525'000.00</b>	<b>1'245'071.95</b>	<b>4'598'056.14</b>
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'089'000.00		839'000.00		1'245'071.95	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		10'505'000.00		8'525'000.00		4'598'056.14
		<b>11'594'000.00</b>	<b>11'594'000.00</b>	<b>9'364'000.00</b>	<b>9'364'000.00</b>	<b>5'843'128.09</b>	<b>5'843'128.09</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7501 Liegenschaften Finanzvermögen, nicht überbaut	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7502 Liegenschaften Finanzvermögen, überbaut allgemein	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00
7503 Oberdorfstrasse 5, Wohnungen und Bibliothek	0.00	0.00	175'000.00	0.00	0.00	0.00
7504 Glattalstrasse 172	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7505 Glattalstrasse 400	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7506 Glattalstrasse 207, TK Aufzüge	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7507 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7508 Oberdorfstrasse 17, Umbau für Betreibungsamt	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>150'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>-150'000.00</b>		<b>-175'000.00</b>		<b>-50'000.00</b>
<b>Total</b>	<b>150'000.00</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>-175'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>-50'000.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	150'000.00	0.00	175'000.00	0.00	50'000.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>150'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>-150'000.00</b>		<b>-175'000.00</b>		<b>-50'000.00</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
75	Liegenschaften des Finanzvermögens	150'000.00	0.00	175'000.00	0.00	50'000.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		150'000.00	0.00	175'000.00	0.00	50'000.00	0.00

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	150'000.00	0.00	175'000.00	0.00	50'000.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	150'000.00	0.00	175'000.00	0.00	500'000.00	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	150'000.00	0.00	175'000.00	0.00	500'000.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	150'000.00	0.00	175'000.00	0.00	500'000.00	0.00
969	Finanzvermögen, n.a.g.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7990	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990	Zugang Sachanlagen FV		150'000.00		175'000.00		50'000.00

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.90	10'300.00	10'300.00	10'253.04
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.10	0.00	25'500.00	0.00
		3300.30	700.00	700.00	671.79
		3300.40	245'600.00	243'800.00	224'283.13
		3300.60	0.00	0.00	0.00
		3660.50	0.00	2'900.00	0.00
1100	Polizei	3300.30	2'600.00	2'600.00	2'593.94
		3660.20	0.00	0.00	0.00
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	3300.40	200.00	200.00	174.14
1500	Feuerwehr	3300.40	37'500.00	38'600.00	37'454.17
		3300.60	26'100.00	12'700.00	12'734.14
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	200.00	200.00	218.85
		3660.20	11'800.00	11'800.00	11'826.19
1620	Zivilschutz	3300.40	3'600.00	3'600.00	3'618.23
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	3300.60	3'200.00	4'200.00	4'608.98
2170	Schulliegenschaften	3300.30	76'200.00	86'000.00	79'107.86
		3300.40	585'200.00	824'300.00	892'704.43
		3300.60	23'800.00	29'600.00	9'557.58
		3320.90	11'600.00	11'600.00	11'502.53
2180	Tagesbetreuung	3300.40	0.00	87'100.00	0.00



## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
2201	Heilpädagogische Schule	3300.30	2'500.00	2'500.00	0.00
		3300.40	357'300.00	343'700.00	357'272.44
		3300.60	19'700.00	19'700.00	0.00
		3320.90	3'500.00	3'500.00	3'543.72
3410	Sport	3300.30	56'500.00	62'300.00	56'472.00
		3300.40	7'000.00	12'600.00	6'986.07
3411	Hallenbad	3300.30	700.00	700.00	743.61
		3300.40	267'400.00	219'700.00	222'353.33
3412	Sporthalle	3300.40	44'500.00	44'600.00	44'501.79
3420	Freizeit	3300.40	85'500.00	84'800.00	85'443.82
		3300.60	21'400.00	21'400.00	21'387.79
		3320.90	6'900.00	20'000.00	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	0.00	9'100.00	21'072.22
		3660.50	2'900.00	0.00	2'903.48
5442	Jugendhaus	3300.40	4'200.00	1'900.00	1'860.86
6150	Gemeindestrassen	3300.10	539'400.00	542'200.00	498'543.16
		3300.40	12'200.00	12'200.00	12'195.17
		3300.60	22'100.00	22'100.00	22'139.55
		3320.90	5'100.00	5'100.00	5'073.68
6150	Gemeindestrassen	3660.50	1'100.00	1'100.00	1'123.70
		3660.70	1'400.00	1'400.00	1'351.21
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	4'100.00	3'000.00	6'294.56
		3300.40	0.00	0.00	0.00

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	202'600.00	202'200.00	159'043.87
		3300.40	5'100.00	5'100.00	5'111.14
		3300.60	43'800.00	48'700.00	48'650.54
		3320.90	2'100.00	2'100.00	2'107.98
		3660.20	200.00	200.00	176.96
		3660.70	100.00	100.00	109.14
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	3300.40	3'600.00	3'600.00	3'624.61
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	129'300.00	184'000.00	149'448.73
		3300.40	5'600.00	5'600.00	5'554.17
		3320.90	35'900.00	33'200.00	46'538.10
		3660.20	1'600.00	1'900.00	2'156.09
		3660.50	100.00	100.00	89.94
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	4'500.00	4'500.00	4'504.74
		3300.40	4'700.00	4'700.00	4'666.40
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	24'800.00	3'800.00	3'386.30
		3320.90	0.00	26'400.00	26'354.92
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300.30	4'500.00	4'500.00	4'484.26
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	18'400.00	19'200.00	19'202.52
		3300.40	9'700.00	9'700.00	9'702.46
7710	Friedhof und Bestattung	3300.60	7'800.00	7'800.00	7'775.00
7900	Raumordnung	3320.90	36'200.00	42'400.00	21'572.34

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	700.00	700.00	658.69
<b>Total</b>			<b>3'045'300.00</b>	<b>3'439'800.00</b>	3'197'490.06

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	3'026'100.00	3'420'300.00	3'177'753.35
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	19'200.00	19'500.00	19'736.71
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>3'045'300.00</b>	<b>3'439'800.00</b>	3'197'490.06

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	8'367	8'300	8'238		
Steuerfuss	94%	89%	89%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'356	3'235	3'120		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>14.0%</b>	6.0%	7.1%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.8%</b>	0.9%	1.0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	19.1%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-	-	-540	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung