



Politische Gemeinde Rüschtikon
8803 Rüschtikon

Budget 2026

Ablieferung an Gemeinderat	19. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	24. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. September 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	7. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	1. Dezember 2025
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	5
2 Anträge und Beschlüsse	10
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	17
4 Finanzierung	18
5 Haushaltsgleichgewicht	20
6 Erfolgsrechnung	22
7 Investitionsrechnungen	23
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	26
9 Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	43
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Institutionelle Gliederung	115
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen Institutionelle Gliederung	127
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	131
13 Finanzkennzahlen	132
14 Grafiken	133
15 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	135
16 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Funktionale Gliederung	185
17 Investitionsrechnung Finanzvermögen Funktionale Gliederung	192

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rüschlikon
Pilgerweg 29
8803 Rüschlikon

Gemeinderat Finanzen

David Makay

Abteilungsleiter Finanzen und Steuern
Telefon
E-Mail

Cyrille Rime
044 724 72 15
finanzen@rueschlikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Das Wesentliche in Kürze

Die Erfolgsrechnung sieht einen Aufwandüberschuss von 26.53 Millionen Franken vor. Die Aufwendungen belaufen sich auf 120.17 Millionen Franken und die Erträge auf 93.64 Millionen Franken.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen¹ belaufen sich auf 15.40 Millionen Franken; im Finanzvermögen² sind Nettodesinvestitionen von 0.30 Millionen Franken budgetiert.

Steuerfuss 2026

Das vorliegende Budget basiert auf einem Steuerfuss von 75 % (Vorjahr 75 %).

Überblick

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-27'565'700
Operatives Ergebnis	Fr.	-26'533'100
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	Fr.	-26'533'100
Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen	Fr.	15'400'700
Nettodesinvestitionen im Finanzvermögen	Fr.	302'500
Selbstfinanzierung	Fr.	-25'572'000
Steuerkraft	Fr.	12'993
Nettovermögen pro Einwohner/in	Fr.	4'064
Selbstfinanzierungsgrad	%	-166
Steuerfuss	%	75

Erfolgsrechnung

Einleitung

Mit Beschluss Nr. 85 vom 18. Juni 2025 hat der Gemeinderat die Budgetierungsrichtlinien 2026 verabschiedet. Die Budgets und Investitionsplanungen der Abteilungen wurden an den Budgetbesprechungen ausführlich behandelt. Für die Finanz- und Aufgabenplanung wird mit der Firma Swissplan zusammengearbeitet.

Leistungsüberprüfung

An den Sitzungen vom 9. Juli 2025 und 27. August 2025 hat der Gemeinderat über die Massnahmen der Leistungsüberprüfung beraten und diese an letzterer Sitzung verabschiedet. Die Abteilungen haben die Massnahmen umgesetzt.

Kommentar zu den Aufwandarten

30 Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2025 um Fr. 134'200 (0.90 %). Bei den Löhnen der Verwaltungs- und Betriebsangestellten und bei den Entschädigungen der Gemeinderäte wurde ein Teuerungsausgleich von 0.1 % budgetiert (gemäss Regierungsratsbeschluss (RRB) 725/2025 und Mitteilung Gemeindeamt vom 15. September 2025). Für individuelle Lohnerhöhungen und für Einmalzulagen sind gesamthaft 0.8 % budgetiert.

Bei den Löhnen für Lehrpersonen wurden gemäss den Vorgaben des Volksschulamts für den automatischen Stufenanstieg 0.5 %, für individuelle Lohnerhöhungen 0.8 %, Einmalzahlungen 0.0 % und in Ergänzung zum RRB 725/2025 ein Teuerungsausgleich von 0.1 % budgetiert.

¹ Verwaltungsvermögen (auch: nicht-realisiertes Vermögen) umfasst die Vermögenswerte, die unmittelbar der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen.

² Finanzvermögen umfasst die Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand erhöht sich um Fr. 241'000 (+2.3 %) auf Fr. 10'633'800.

Bei Publikationen, Inseraten und der Erneuerung von Büromobiliar sollen Einsparungen realisiert werden. Zur Stärkung der Öffentlichkeitsarbeit sind ein verstärkter Einsatz von Social Media, gegebenenfalls verbunden mit einer Überarbeitung der Website, sowie die Erarbeitung einer Digitalisierungsstrategie mit der Einführung neuer Tools, vorgesehen. Nach dem Abschluss der Leistungsüberprüfung entfallen die Projektkosten.

Die Polizei plant die Anschaffung eines Laser-Geschwindigkeitsmessgerätes. Auch für die Videoüberwachung von Unterflurcontainer-Anlagen sind Ausgaben geplant. Aufgrund der regen Bautätigkeit ist mit zusätzlichem Aufwand in den Bereichen Installationsbewilligungen, Baupolizei, Leitungskataster und Kanalunterhalt zu rechnen. Für Planungsarbeiten zur Energiestrategie und Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge sind zusätzliche Ausgaben geplant.

Weitere Gründe für steigenden Sachaufwand sind der Unterhalt sowie wiederkehrende Ausgaben für die Weihnachtsbeleuchtung und die Miete von Gerätschaften der Polizei.

Für das Jahr 2026 sind in der Bildung weniger Anschaffungen geplant. Steigende Lizenzkosten und die Einführung interner Kommunikation über Teams führen aber zu Mehrkosten. Die Reinigung der Räumlichkeiten im Nidelbad wird künftig intern von einer Mitarbeitenden übernommen, was zu Minderaufwand im Sachaufwand, jedoch zu Mehrkosten beim Personalaufwand, führt. Ein zusätzlicher Mietvertrag für die Tagesbetreuung (Bahnhofstrasse) führt zu einem Anstieg der Mietkosten. Kostenreduktionen ergeben sich bei Supervision, Verpflegung und infolge weniger Hardware-Anschaffungen.

Bei den Verwaltungsliegenschaften führen die Bestandsanalysen der Beleuchtungsanlage (Umrüstung auf LED) sowie die Planung und Sanierung der Wasserleitungen im Campus Moos zu Mehrkosten. Aufwertungsmassnahmen in der Aufbahnhalle des Friedhofes, Reinigungsarbeiten der Kapelle und des Friedhofsgebäudes führen zu Mehrkosten. Auch das Mieten eines Skyworkers für die Fensterreinigungen sowie Zustandsanalysen bei Liegenschaften erhöhen die Ausgaben.

Minderkosten sind vor allem infolge des Wegfalls der Machbarkeitsstudien «Überbauung Säumerweg/Moosgartenweg» und des Projektwettbewerbs «Areal Moos Sportplätze und Sporthallen» zu verzeichnen. Diese Arbeiten werden 2025 abgeschlossen. Im Übrigen führt der Wegfall der Street Workout-Anlage, welche im Projekt Sportanlagen Moos integriert wurde, zu Minderkosten in der Erfolgsrechnung.

Der Personaldienst hat den Auftrag erhalten, alle Personal-Reglemente und Personalleistungen zu überprüfen sowie eine Funktionsanalyse durchzuführen. Hierfür sind Beraterhonorare budgetiert.

33 Abschreibungen und 366 Abschreibungen auf Investitionsbeiträge

Die gesetzlich vorgeschriebenen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des steuerfinanzierten Haushalts belaufen sich auf Fr. 1'514'700, jene der Werke auf Fr. -6'700.

34 Finanzaufwand

Der Finanzaufwand erhöht sich auf Fr. 233'900. Es wird mit einer verzinslichen Kapitalaufnahme in der Höhe von rund 22 Millionen Franken gerechnet.

35 Einlagen in die Spezialfinanzierungen und Fonds

Einlagen bei den Spezialfinanzierungen der Werke sind insgesamt im Umfang von Fr. 8'400 vorgesehen. Sie stammen aus der Wasserversorgung. Die Verzinsung der Fondsguthaben führt zu einer Einlage in der Höhe von Fr. 2'600.

36 Transferaufwand

Der Finanzausgleich, Entschädigungen für die Dienstleistungen anderer Gemeinwesen, Betriebs- und Defizitbeiträge sowie Abschreibungen auf Investitionsbeiträge sind als Transferaufwand ausgewiesen.

In Summe erhöht sich der Transferaufwand um 24.38 Millionen Franken, was hauptsächlich auf die Budgetierung des Finanzausgleichs zurückzuführen ist (+22.76 Millionen Franken). Ohne den Finanzausgleich führen die verschiedenen Veränderungen beim Transferaufwand im Saldo zu einer Erhöhung um 1.63 Millionen Franken.

Bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe führt die Zunahme von Klienten mit Status «Ausländer ohne Kostenersatz» zu einem Anstieg der Beiträge.

Bei der Abteilung Bildung führen mehr Sonderschüler in externen Einrichtungen zu einem Kostenanstieg. Eine tiefere Nachfrage an Betreuungsgutscheinen führt zu einer erneuten Reduktion der Beiträge.

Für die Pflegefinanzierung in Kranken-, Alters- und Pflegeheimen und die ambulante Krankenpflege (Spitex) fallen Minderausgaben an, wobei sich die Beiträge innerhalb der Anbieter verschieben.

Die Entschädigung an den Kanton für Lehrerlöhne steigt gemäss der Meldung des Kantons im Vergleich zum Budget 2025 um 1.68 Millionen Franken. Die Zunahme um 36 % ist auf einen Budgetfehler im Jahr 2025 zurückzuführen. Ohne diesen Fehler im Budgetjahr 2025 würde die Zunahme tiefer ausfallen.

39/49 Interne Verrechnungen

Mit Beschluss Nr. 85 vom 18. Juni 2025 hat der Gemeinderat den Zinssatz für die interne Verrechnung auf 0.75 % festgesetzt. Der Zinstermin ist der 1. Januar des Jahres.

Kommentar zum Ertrag

40 Fiskalertrag

Die Ertragseinschätzungen basieren auf den Empfehlungen des Orientierungsschreibens des Gemeindeamtes, Einschätzungen des Steueramtes sowie auf aktuellen Zahlen des Jahres 2025.

Der Steuerertrag des laufenden Rechnungsjahres beläuft sich auf 58.6 Millionen Franken. Gegenüber der Rechnung 2024 (57.3 Mio.) und dem Budget 2025 (56.4 Mio.) wird ein leichter Anstieg der ordentlichen Steuereinnahmen des Rechnungsjahres erwartet.

Gemeindesteuern	R2024	B2025	B2026
Steuern Rechnungsjahr	57.3	56.4	58.6
Steuern früherer Jahre	42.0	11.8	12.7
Quellensteuern	-4.4	-4.4	-5.3
Aktive Steuerauscheidung	1.0	0.8	0.9
Passive Steuerauscheidung	-1.6	-4.5	-3.2
Grundstückgewinnsteuern	14.9	12.0	15.0
Übrige Steuern	0.2	0.2	0.1
Total Gemeindesteuern	109.4	72.3	78.8

42 Entgelte

Die Entgelte erhöhen sich um 0.58 Millionen Franken auf rund 5.71 Millionen Franken.

Mit Beschluss Nr. 76 vom 25. September 2024 hat der Gemeinderat die Abteilung Infrastruktur und Sicherheit beauftragt, eine Erhöhung der Gebühren beim Wasser ab 1. Januar 2026 und eine Erhöhung der Abfallgebühren ab 1. Januar 2027 in die Wege zu leiten. Ersteres führt im Budget 2026 zu höheren Einnahmen und einer Einlage in die Spezialfinanzierung (siehe 35 Einlage in die Spezialfinanzierung). Die Gebührenerhöhung beim Abfall wird im Finanz- und Aufgabenplan ab 2027 berücksichtigt. Auch zeichnet sich beim Abwasser eine Erhöhung der Gebühren ab.

Um den Kostendeckungsgrad zu erhöhen, sind bei der Kinderkrippe höhere Entgelte geplant. Die konstant hohe Anzahl an Bussen führt weiterhin zu Mehrerträgen. Weniger Erträge werden bei der Erwachsenenbildung und bei den Parkgebühren erwartet.

44 Finanzertrag

Der Finanzertrag sinkt um Fr. 32'400.

Es wird mit einem anhaltend tiefen Zinsumfeld um 0.0 % für Fest- und Callgeldanlagen und der Abnahme der Liquidität gerechnet. Dies führt zu Mindereinnahmen bei Zinserträgen. Beim Restaurant «Tracht – Ein Haus am See» sind Mehreinnahmen zu erwarten.

45 Entnahmen aus Fonds- und Spezialfinanzierungen

Entnahmen bei den Spezialfinanzierungen der Werke sind insgesamt im Umfang von Fr. 542'900 vorgesehen. Davon entfallen Fr. 326'800 auf die Abwasserbeseitigung und Fr. 216'100 auf die Abfallwirtschaft.

Die Spezialfinanzierungskonten zeigen per Ende 2026 folgende Planwerte:

- Wasser	Fr.	1'258'000
- Abwasser	Fr.	3'511'000
- Abfall	Fr.	187'000

Die Aufwendungen und Erträge der Sonderrechnungen (Stipendienfonds und Nachlässe) sind als Fondsbuchhaltung in der Erfolgsrechnung zu führen. Der Ausgleich der Fondsbuchhaltung führt zu einer Entnahme von Fr. 15'000.

46 Transferertrag

Entschädigungen und Beiträge von Gemeinwesen und Dritten werden als Transferertrag verbucht. Der Minderertrag beläuft sich auf Fr. 650'400. Insgesamt sind 6.34 Millionen Franken budgetiert.

Mindererträge ergeben sich bei den Staatsbeiträgen für die Integrationspauschale, da weniger Zuweisungen durch den Kanton erfolgten, sowie durch bestehende Klienten, welche das Integrationsziel erreicht haben (Stellensuche) oder ohne Aussicht auf Berufsintegration sind (Pensionsalter).

Da bei der Asylbetreuung die Kontingentszuweisung durch den Kanton tiefer als 1.6 % ausfallen wird sowie die Kosten für Heimunterbringung nur teilweise durch den Kanton mitfinanziert werden, sinken auch hier die Staatsbeiträge im Vergleich zum Vorjahresbudget.

Bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe fallen weniger Kostenerstattungen und Rückerstattungen durch den Kanton an infolge des Wegfalls von Klienten mit Status «Ausländer mit Kostenersatz» (siehe auch 36 Transferaufwand).

Für die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank an die Gemeinde wurden Fr. 670'700 budgetiert.

48 ausserordentlicher Ertrag

Eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve ist nicht vorgesehen. Der Stand der finanzpolitischen Reserve wird somit per Ende 2026 immer noch 2 Millionen Franken betragen.

Detaillierte Abweichungsbegründungen sind im detaillierten Budget in Kapitel 8 ausgewiesen. Abrufbar ist dieses unter www.rueschlikon.ch/budget.

Investitionsrechnung / Investitionsplan

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf Fr. 15'400'700. Die Nettodesinvestitionen im Finanzvermögen betragen Fr. 302'500.

Verwaltungsvermögen	bewilligt	Fr.	9'247'200
	Nachhol-/Entwicklungsbedarf	Fr.	6'153'500
	Wunschbedarf	Fr.	0
	Total	Fr.	15'400'700
	Steuerfinanzierter Haushalte	Fr.	13'530'700
	Eigenwirtschaftsbetriebe	Fr.	1'870'000
	Total	Fr.	15'400'700
Finanzvermögen	bewilligt	Fr.	-302'500
	Nachhol-/Entwicklungsbedarf	Fr.	0
	Wunschbedarf	Fr.	0
	Total	Fr.	-302'500
*Sperrvermerk		Fr.	675'000

*Sperrvermerk gemäss § 99 Absatz 4 Gemeindegesetz. Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Den detaillierten Finanz- und Aufgabenplan und das detaillierte Budget 2026 finden Sie unter www.rueschlikon.ch/budget

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	120'169'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	35'086'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	85'083'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	15'952'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	552'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'400'700.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	11'210'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	11'513'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-302'500.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	78'066'666.67
Steuerfuss			75%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	85'083'100.00
	Steuerertrag bei 75%	Fr.	58'550'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	26'533'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 75% (Vorjahr 75%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8803 Rüschlikon, 24.09.2025
Gemeinderat Rüschlikon


Dr. Fabian Müller
Gemeindepräsident


Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Rüschlikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 24.09.2025 geprüft.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	120'169'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	35'086'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	85'083'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	15'952'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	552'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'400'700.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	11'210'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	11'513'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-302'500.00

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	78'066'666.67
Steuerfuss			75%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	85'083'100.00
	Steuerertrag bei 75%	Fr.	58'550'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	26'533'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

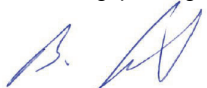
Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 78% (Vorjahr 75%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen. Der Steuerertrag Rechnungsjahr steigt damit von Fr. 58'550'000 auf Fr. 60'892'000. Der Aufwandüberschuss verringert sich um Fr. 2'342'000 auf Fr. 24'191'100.

Wird der Antrag der Rechnungsprüfungskommission durch die Gemeindeversammlung angenommen, so ergibt sich folgendes Bild:

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	78'066'666.67
Steuerfuss			78%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	85'083'100.00
	Steuerertrag bei 78%	Fr.	60'892'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	24'191'100.00

8803 Rüschlikon, 07.10.2025

Rechnungsprüfungskommission Rüschlikon



Bernhard Schneider
Präsident



Gian Andrea Semadeni
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Rüschlikon am 01.12.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	120'169'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	35'086'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	85'083'100.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	15'952'700.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	552'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'400'700.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	11'210'500.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	11'513'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-302'500.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	78'066'666.67
Steuerfuss			75%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	85'083'100.00
	Steuerertrag bei 75%	Fr.	58'550'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	26'533'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Gemeindeversammlung beschliesst, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 75% (Vorjahr 75%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8803 Rüschlikon, 01.12.2025
Namens der Gemeindeversammlung Rüschlikon

Dr. Fabian Müller
Gemeindepräsident

Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			120'169'100.00	95'072'300.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			35'086'000.00	37'919'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-85'083'100.00	-57'153'200.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2026	Budget 2025		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	78'066'666.67	75'200'000.00		
Steuerfuss	75%	75%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	33'500'000.00	32'000'000.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	21'500'000.00	21'000'000.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'700'000.00	2'600'000.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	850'000.00	800'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	58'550'000.00	56'400'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			58'550'000.00	56'400'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			-26'533'100.00	-753'200.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	26'533'100.00	26'533'100.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	8'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	542'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'508'000.00	1'514'700.00	-6'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	11'000.00	2'600.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	557'900.00	15'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-25'572'000.00	-25'030'800.00	-541'200.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15'400'700.00	13'800'700.00	1'600'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-40'972'700.00	-38'831'500.00	-2'141'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-166%	-181%	-34%

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 Methodik.

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	8'400.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	326'800.00	216'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	-14'800.00	-5'900.00	14'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-6'400.00	-332'700.00	-202'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'350'000.00	50'000.00	200'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'356'400.00	-382'700.00	-402'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0%	-665%	-101%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-26'533'100.00
---------------------------------------	--	-----------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2024	131'550'521.33
./. Fremdkapital per 31.12.2024	45'918'337.48
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	85'632'183.85

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	85'632'183.85
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld), darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3% vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'514'700.00
3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr	1'756'500.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	3'271'200.00
---	---------------------

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

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
70.00%	68.00%	57.00%	64.00%	74.00%	77.00%	62.00%	63.00%	60.00%	60.00%	65.50%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre

Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
-1.00%	0.50%	0.00%	-0.08%	0.24%	0.50%	0.70%	-0.40%	0.10%	0.30%	0.1%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde

für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
6.00%	4.00%	10.00%	14.16%	20.72%	9.50%	11.90%	9.50%	15.00%	16.20%	11.70%

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	15'091'000.00	14'956'800.00	13'985'375.71
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'633'800.00	10'392'800.00	9'096'553.01
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'469'600.00	1'234'500.00	1'129'866.33
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	11'000.00	2'500.00	2'522.90
36	Transferaufwand	91'830'800.00	67'447'000.00	56'251'255.05
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	96'800.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>119'036'200.00</i>	<i>94'033'600.00</i>	<i>80'562'373.00</i>
40	Fiskalertrag	78'822'000.00	72'371'400.00	109'445'698.86
41	Regalien und Konzessionen	12'000.00	500.00	1'104.15
42	Entgelte	5'712'600.00	5'133'700.00	5'053'280.83
43	Übrige Erträge	28'000.00	0.00	4'780.27
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	557'900.00	772'600.00	554'885.36
46	Transferertrag	6'338'000.00	6'988'400.00	6'438'879.98
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	96'800.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>91'470'500.00</i>	<i>85'266'600.00</i>	<i>121'595'429.45</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-27'565'700.00	-8'767'000.00	41'033'056.45
34	Finanzaufwand	233'900.00	220'300.00	1'430'308.84
44	Finanzertrag	1'266'500.00	1'234'100.00	1'605'592.67
	Ergebnis aus Finanzierung	1'032'600.00	1'013'800.00	175'283.83
	Operatives Ergebnis	-26'533'100.00	-7'753'200.00	41'208'340.28
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	2'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	7'000'000.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	7'000'000.00	-2'000'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-26'533'100.00	-753'200.00	39'208'340.28
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	899'000.00	818'400.00	741'507.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	899'000.00	818'400.00	741'507.50
	Total Aufwand	120'169'100.00	95'072'300.00	84'734'189.34
	Total Ertrag	93'636'000.00	94'319'100.00	123'942'529.62

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	13'736'000.00	8'705'200.00	18'334'281.14
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	220'000.00	220'000.00	92'503.27
54	Darlehen	0.00	240'000.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	96'400.00	96'437.89
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'996'700.00	2'285'700.00	2'226'019.15
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		15'952'700.00	11'547'300.00	20'749'241.45
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	540'000.00	540'000.00	1'080'856.98
64	Rückzahlung von Darlehen	12'000.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen im Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	96'400.00	94'143.46
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		552'000.00	636'400.00	1'175'000.44
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		15'952'700.00	11'547'300.00	20'749'241.45
Total Investitionseinnahmen		552'000.00	636'400.00	1'175'000.44
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-15'400'700.00	-10'910'900.00	-19'574'241.01

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	11'210'500.00	10'343'100.00	6'921'466.56
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immaterielle Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		11'210'500.00	10'343'100.00	6'921'466.56
80	Verkauf von Sach- und immaterielle Anlagen	9'334'200.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen ins Verwaltungsvermögen	2'178'800.00	0.00	9'932'800.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immaterielle Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		11'513'000.00	0.00	9'932'800.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		11'210'500.00	10'343'100.00	6'921'466.56
Total Einnahmen		11'513'000.00	0.00	9'932'800.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		302'500.00	-10'343'100.00	3'011'333.44
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss Nr. 85 vom 18. Juni 2025 0.75%. 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.

Die Abweichungsbegründungen wurden von den jeweiligen Abteilungen erfasst.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
0	Präsidiales							
010	Exekutive/Legislative							
0100	Legislative							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'000.00		30'000.00		10'000.00	33.33	Gesamterneuerungswahlen 2026 und Urnenabstimmung BZO
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		6'500.00		-3'000.00	-46.15	Es wird pro Jahr noch ein Apéro nach der GV angeboten (bisher deren zwei)
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	12'000.00		5'000.00		7'000.00	140.00	Folgekosten wegen Gesamterneuerungswahlen und Urnenabstimmung BZO
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00				3'000.00	100.00	Allfällige Beratungskosten für GV-Geschäfte
0110	Rechnungsprüfungskommission							
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'000.00				2'000.00	100.00	Kurse für allfällig neu gewählte RPK-Mitglieder
0120	Exekutive/Gemeinderat							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		10'000.00		15'000.00	150.00	Durchführung einer Analyse für Newwork innerhalb der Verwaltung
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		5'000.00		-2'500.00	-50.00	Weniger Spesenabrechnungen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	160'000.00		100'000.00		60'000.00	60.00	Erarbeitung ICT/Digitalisierungsstrategie und Einführung neuer Tools
3170	Reisekosten und Spesen	120'000.00		70'000.00		50'000.00	71.43	Durchführung der Behördenabschiedsfeier (nur alle vier Jahre)
0130	Kulturpflege							
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen			34'100.00		-34'100.00	-100.00	Einmalige Anschaffung von Marktständen 2025
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200'000.00		180'000.00		20'000.00	11.11	Geplante "grosse" Ausstellung von kulturüschlikon

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
0140	Ortsmuseum							
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		9'000.00		-4'000.00	-44.44	Mehr Einsätze durch Kuratorin bzw. weniger Sitzungen
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		3'000.00		2'000.00	66.67	Vermehrter Einsatz von Social Media für Werbung
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		24'300.00		5'700.00	23.46	Geplante Ausstellung mit einem Künstler
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	7'000.00		2'000.00		5'000.00	250.00	Höhere Folgekosten bei anspruchsvollen Ausstellungen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000.00		16'000.00		-10'000.00	-62.50	Verzicht auf eine Konzepterstellung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00				2'000.00	100.00	Kosten für kleinere IT Belange
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00				4'000.00	100.00	Kleinere Unterhaltsarbeiten
0150	Hilfsaktionen im Inland und Ausland							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			40'000.00		-40'000.00	-100.00	Nur noch ein Betrag für Spenden ins Inland & Ausland
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		10'000.00		40'000.00	400.00	Nur noch ein Betrag für Spenden ins Inland & Ausland
3638.00	Beiträge an das Ausland			40'000.00		-40'000.00	-100.00	Nur noch ein Betrag für Spenden ins Inland & Ausland
020	Allg. Verwaltung							
0200	Kanzlei							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		6'000.00		-3'000.00	-50.00	Weniger Publikationen in Papierform und Zeitungsinseraten
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	20'000.00		11'000.00		9'000.00	81.82	Allfällige Neuanschaffungen Lizenzen für Website
3130.01	Dienstleistungen Dritter	130'000.00		70'000.00		60'000.00	85.71	Allfälliges Redesign Website und Einsatz von Social Media
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'000.00		18'000.00		-2'000.00	-11.11	Vermehrte Kontrolle von Beiträgen
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Wartung von Programmen neu bei der IT
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		8'000.00	-7'000.00	87.50	Grosse Anzahl eingegangener Bürgerrechtsgesuche
0220	Einkauf Büromaterial und Drucksachen							
3100.00	Büromaterial	10'000.00		15'000.00		-5'000.00	-33.33	Gezielter Einsatz von neuem Büromaterial
0230	Beschaffung, Unterhalt Mobilien und							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00		20'000.00		-5'000.00	-25.00	Weniger Ersatz von Büromöbeln und -geräten geplant
0240	IT							
3100.00	Büromaterial	12'000.00		23'000.00		-11'000.00	-47.83	Budget 2025 beinhaltete die Erstanschaffung von Headsets, Tastaturen und Mäuse im Rahmen der neuen IT.
3130.01	Dienstleistungen Dritter	96'600.00		156'600.00		-60'000.00	-38.31	2025 beinhaltete die projektbezogene Dienstleistung der Upgreat AG, 2026 reine Betriebskosten.
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	44'800.00		27'000.00		17'800.00	65.93	Korrekturen von Positionen "offenes Internet", die fälschlicherweise für 2025 nicht budgetiert wurden, sowie Teuerung aufgrund Glasfaserverbindung, daher (wieder) höheres Budget veranschlagt für 2026
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		3'000.00		-2'000.00	-66.67	Software Zeiterfassung fällt weg, da Umstieg auf Abacus Zeiterfassung. Daher Budget nur noch für ISYS (Fr. 1'000) ohne Zeit AG (Fr. 2'000) für 2026
030	Personaldienst							

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
0300	Human Resources							
3091.00	Personalwerbung	16'000.00		20'000.00		-4'000.00	-20.00	Tiefere Fluktuation beim Personal
3099.00	Übriger Personalaufwand	50'000.00		60'000.00		-10'000.00	-16.67	Wegfall Bereitstellung von Süssgetränken ab 2026
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		15'000.00		17'000.00	113.33	Unterstützungsmandat für Arbeitssicherheit Schweiz (gesetzliche Vorschrift)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000.00		25'000.00		35'000.00	140.00	Funktionsanalyse Fr. 30'000
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'000.00		11'000.00		-3'000.00	-27.27	Altes Zeiterfassungssystem von Zeit AG fällt weg
1	Finanzen und Steuern							
100	Finanzen							
1000	Finanzverwaltung							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000.00		45'200.00		-27'200.00	-60.18	Wegfall Projektkosten für Leistungsüberprüfung
1010	Allgemeine Dienste Finanzen							
110	Steuern							
1100	Steuerverwaltung							
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			7'000.00		-7'000.00	-100.00	Auf die Neuanschaffung des Liegenschaftenprogramms wird vorerst verzichtet
3130.01	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		40'000.00		20'000.00	50.00	Aufgrund der Komplexität der Fälle ist von steigenden Kosten auszugehen
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	20'300.00		17'300.00		3'000.00	17.34	Steigende Versandkosten für Steuerunterlagen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		0.00		3'000.00	100.00	Unterstützung GGSt-Kommission in Spezialfällen
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'000.00		21'000.00		-4'000.00	-19.05	Aufgrund der Onlineübermittlungen der Steuererklärungen sinkt der Aufwand für das Scanning
2	Infrastruktur und Sicherheit							
200	Infrastruktur							
2000	Verwaltung Infrastruktur und Sicherheit							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'000.00		30'000.00		25'000.00	83.33	Aufwendungen Ausarbeitung Reglement kommerzielle Nutzung öffentlicher Grund
2010	Kantonsstrassen							
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		20'000.00		23'500.00	3'500.00	-14.89	Einschätzung aufgrund Vorjahre

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2020	Gemeindestrassen							
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		12'000.00		-7'000.00	-58.33	Reduzierter Bedarf
3111.30	Anschaffung Parkuhren etc.			12'700.00		-12'700.00	-100.00	Keine Neuanschaffungen im Jahr 2026
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'900.00		6'000.00		9'900.00	165.00	Leerung und Betriebskosten Parkuhren waren in Vorjahren nicht hier budgetiert.
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	40'000.00		22'000.00		18'000.00	81.82	Mehraufwand Oberflächenmarkierungen
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'000.00		40'000.00		6'000.00	15.00	Unterhalt Parkuhren war in den Vorjahren nicht hier budgetiert.
3159.00	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	62'000.00		45'000.00		17'000.00	37.78	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung Kreisel inkl. Auf- und Abbau.
2050	Wartehallen öffentlicher Verkehr							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		2'000.00		3'000.00	150.00	Geplante Malerarbeiten
210	Land-/Forstwirtschaft, Grünanlagen							
2120	Energiestadt							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	115'000.00		50'000.00		65'000.00	130.00	Planungsaufwendungen Energiestrategie und Infrastruktur E-Ladestationen
4631.00	Staatsbeiträge		30'000.00			-30'000.00	-100.00	Beitrag an Energiestrategie
2140	Parkanlage und Grünzonen							
3130.01	Dienstleistungen Dritter			10'000.00		-10'000.00	-100.00	Kein Bedarf
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	320'500.00		175'000.00		145'500.00	83.14	Sanierungsaufwand einzelner Anlagenteile
2150	Sport- und Freizeitanlagen							
3120.01	Wasser	4'000.00		7'500.00		-3'500.00	-46.67	Angleichung an durchschnittlichen Aufwendungen letzter Jahre
220	Werke							
2200	Wasserversorgung							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	55'300.00		130'400.00		-75'100.00	-57.59	Budgetumbuchung auf 3132.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100'000.00		77'000.00		23'000.00	29.87	Mehraufwand aufgrund reger Bautätigkeiten Installationsbewilligungen, Installationskontrollen und Installationsabnahmen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'800.00		33'000.00		-24'200.00	-73.33	Geringerer Bedarf
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'700.00		14'700.00		-7'000.00	-47.62	Geringerer Aufwand
2210	Abwasserbeseitigung							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	11'000.00		2'000.00		9'000.00	450.00	Wasserzählerersatz
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105'000.00		90'000.00		15'000.00	16.67	Mehraufwand aufgrund reger Bautätigkeiten Baupolizei und Leitungskataster und Kanalunterhalt OLIG
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	125'000.00		75'000.00		50'000.00	66.67	Kostenanstieg Auftragsvergabe Unterhaltsarbeiten
2220	Abfallwirtschaft							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	27'500.00		1'000.00		26'500.00	2'650.00	Videoüberwachung UFC-Anlagen Nidelbad und Marbach
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		5'000.00		2'000.00	40.00	Unterhalt UFC-Anlagen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4240.03	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		3'500.00		6'000.00	2'500.00	-41.67	Reduktion Ganzglassammelstellen
4260.00	Rückerstattungen Dritter		54'000.00		35'000.00	-19'000.00	54.29	Zunahme Erlösbeiträge
230	Polizei und Sicherheit							
2310	Gemeindepolizei							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	38'600.00		13'300.00		25'300.00	190.23	Anschaffung Laser Geschwindigkeitsmessgerät
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000.00		12'600.00		11'400.00	90.48	Miete Kapo Gerätschaften, IT
2340	Betrieb Schiessanlage							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	26'100.00		6'000.00		20'100.00	335.00	Ersatz Scheibenrahmen 25/50m
4	Gesellschaft							
410	Bereich Sozialdienst und Asylwesen							
4100	Sozialdienst							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	174'300.00		18'000.00		156'300.00	868.33	Umsetzung UNO Behindertenrechtskonvention. Anschaffung KLIBnet Scan-Cockpit (Ersteinrichtung Software), Springereinsatz Sozialdienst / Asylwesen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		20'000.00		10'000.00	50.00	Umsetzung UNO Behindertenrechtskonvention. Es werden tiefere Kosten für juristische Tätigkeiten erwartet
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'200.00		6'700.00		10'500.00	156.72	Lizenzen KLIBnet Scan-Cockpit
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000.00		88'600.00		-38'600.00	-43.57	Tiefere Kosten aufgrund des Übertrags der Mietverhältnisse auf die Bewohner.
3637.00	Alimentenbevorschussungen	28'000.00		12'000.00		16'000.00	133.33	Gemäss Hochrechnung werden höhere Fallzahlen erwartet.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00			-4'000.00	-100.00	Entgelt für Bedarfsabklärungen im Bereich der Verordnung zu Zusatzleistungen AHV
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		50'000.00		88'600.00	38'600.00	-43.57	Tiefere Einnahmen aufgrund des Übertrags der Mietverhältnisse auf die Bewohner; Gegenkonto von 3160.00
4110	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe							
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Ausländer ohne Kostenersatz	300'000.00		190'000.00		110'000.00	57.89	Zunahme von Klienten Ausländer ohne Kostenersatz
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Ausländer mit Kostenersatz	160'000.00		300'000.00		-140'000.00	-46.67	Wegfall von Klienten Ausländer mit Kostenersatz
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für Ausländer mit vollem Kostenersatz		120'000.00		150'000.00	30'000.00	-20.00	Wegfall von Klienten Ausländer mit Kostenersatz
4637.35	Rückerstattungen Dritter für Ausländer mit Kostenersatz		20'000.00		40'000.00	20'000.00	-50.00	Wegfall von Klienten Ausländer mit Kostenersatz
4120	KK-Beiträge für Sozialhilfeempfänger							
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	130'000.00		464'000.00		-334'000.00	-71.98	Keine volle Zuweisung durch Kanton sowie neuer Abrechnungsmodus Kanton, zusätzliches Konto 3635.14 geschaffen.
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für VA Ausländerinnen und Ausländer	280'000.00				280'000.00	100.00	Keine volle Zuweisung durch Kanton sowie neuer Abrechnungsmodus Kanton, zusätzliches Konto 3635.14 geschaffen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4631.00	Staatsbeiträge		340'000.00		414'000.00	74'000.00	-17.87	Keine volle Zuweisung durch Kanton sowie neuer Abrechnungsmodus Kanton, zusätzliches Konto 3635.14 geschaffen
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; individuelle IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		58'000.00		50'000.00	-8'000.00	16.00	Keine volle Zuweisung durch Kanton sowie neuer Abrechnungsmodus Kanton zusätzliches Konto 4637.14 geschaffen
4637.14	Durch VA Ausländer und Ausländerinnen rückerstattete Prämien; individuelle IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		12'000.00			-12'000.00	-100.00	Keine volle Zuweisung durch Kanton sowie neuer Abrechnungsmodus Kanton, zusätzliches Konto 4637.14 geschaffen
4140	Integration Flüchtlinge (B und F)							
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	28'000.00		25'000.00		3'000.00	12.00	Gemäss Hochrechnung wird mit höheren Ausgaben gerechnet
4150	Asylbewerberbetreuung							
3106.00	Medizinisches Material	100'000.00		140'000.00		-40'000.00	-28.57	Kontingentszuweisung durch Kanton tiefer als 1,6%
3110.00	Anschaffung Möbel	10'000.00		15'000.00		-5'000.00	-33.33	Kontingentszuweisung durch Kanton tiefer als 1,6%
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	3'500.00				3'500.00	100.00	Unterbringungsleerstände Asylunterkunft aufgrund tieferer Kontingentszuweisung Kanton
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		21'000.00		-3'500.00	-16.67	Mietvertrag Bethanieweg 1 befristet bis 30.06.2026
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		5'000.00		-3'000.00	-60.00	Wegfall Asylunterkunft Bethanieweg per 30.06.2026 sowie Rückgabe Pfadiheim
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		5'000.00		-4'000.00	-80.00	Es wird mit weniger defekten Geräten gerechnet
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	60'000.00		80'000.00		-20'000.00	-25.00	Mietvertrag Bethanieweg 1 befristet bis 30.06.2026
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	1'300'000.00		1'600'000.00		-300'000.00	-18.75	Kontingentszuweisung durch Kanton tiefer als 1,6%
4631.00	Staatsbeiträge		850'000.00		1'200'000.00	350'000.00	-29.17	Kontingentszuweisung durch Kanton tiefer als 1,6% sowie Kosten für Heimunterbringung werden nur teilweise durch Kanton mitfinanziert
4160	Integration vorläufig aufgenommene Ausländer (F)							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	280'000.00		480'000.00		-200'000.00	-41.67	Weniger Zuweisungen durch den Kanton. Zunahme von Klienten, welche Integrationsziel erreicht haben und daher auf Stellensuche sind. Klienten ohne Berufsintegration aufgrund Pensionsalter. Angebote passen nicht auf die zugewiesenen Klienten
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			5'000.00		-5'000.00	-100.00	Angebote passen nicht auf die zugewiesenen Klienten
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			30'000.00		-30'000.00	-100.00	Angebote passen nicht auf die zugewiesenen Klienten
4631.00	Staatsbeitrag Integrationspauschale		280'000.00		515'000.00	235'000.00	-45.63	Tieferer Staatsbeitrag, aufgrund weniger Zuweisungen durch den Kanton. Zunahme von Klienten, welche Integrationsziel erreicht haben und daher auf Stellensuche sind. Klienten ohne Berufsintegration aufgrund Pensionsalter.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
420	Bereich Sozialversicherungen und Gesundheit							
4200	Sozialversicherungen und Gesundheit							
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeitrag Gesundheitskonferenz)	6'100.00		9'000.00		-2'900.00	-32.22	Umsetzung der UNO-Behindertenrechte wird neu auf INST 4100 geführt.
4210	AHV Zweigstelle							
4220	Zusatzleistungen zur AHV/IV							
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		10'000.00		5'000.00	50.00	Projekt Überprüfung Gemeinde- und Mietzinszuschüsse
4221	Ergänzungsleistungen IV							
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	40'000.00		50'000.00		-10'000.00	-20.00	Wegfall einer Grossfamilie
4222	Ergänzungsleistungen AHV							
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	110'000.00		130'000.00		-20'000.00	-15.38	Aufgrund Hochrechnung der Fallzahlen tiefere Kosten
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		40'000.00		15'000.00	-25'000.00	166.67	Aufgrund Hochrechnung der Fallzahlen höhere Rückerstattungen
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- u. Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'000.00		10'000.00	5'000.00	-50.00	Aufgrund Hochrechnung der Fallzahlen tiefere Rückerstattungen
4223	Beihilfen/Zuschüsse							
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	15'000.00		10'000.00		5'000.00	50.00	Aufgrund Hochrechnung der Fallzahlen höhere Aufwendungen
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				20'000.00	20'000.00	-100.00	Keine Rückerstattungen erwartet
4250	Krankheitsbekämpfung							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		5'100.00		-2'000.00	-39.22	Projekt Luftibus wird verschoben.
4260	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime							
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000.00		5'000.00		-2'000.00	-40.00	Gemäss Hochrechnung werden weniger Fälle erwartet.
4261	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		4'500.00		2'000.00	44.44	Erhöhung der Dienstleistungskosten ORION
3634.50	Beitr. an öff. Unternehm. (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleist. der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	400'000.00		520'000.00		-120'000.00	-23.08	Gemäss Hochrechnung Rückgang von Spitexkosten der beauftragten Spitex Zimmerberg AG
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	5'000.00				5'000.00	100.00	Leistungsvereinbarung mit der Stadt Zürich
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	470'000.00		420'000.00		50'000.00	11.90	Gemäss Hochrechnung Zunahme von privaten Spitex
4262	Ambulante Krankenpflege (Hebammen&ärztlicher Notfalldienst)							

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000.00		-5'000.00	-100.00	Entschädigungen Hebammen werden nicht mehr ausgerichtet
430	Bereich Jugend							
4310	Jugendarbeit							
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		20'000.00		-7'000.00	-35.00	Lebensmittel werden ab 2026 in separatem Konto geführt
3105.00	Lebensmittel	7'000.00				7'000.00	100.00	Kontoeröffnung für Lebensmittel ab 2026
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		7'000.00		3'000.00	42.86	Websitesupport und entsprechende Anpassungen
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00		1'500.00		2'000.00	133.33	Es sind höhere Kosten für Exkursionen zu erwarten.
440	Bereich Alter							
4400	Altersarbeit							
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00			-2'000.00	-100.00	Einnahmen aus Seniorenausflug. Gemeinde wird 2026 den Seniorenausflug organisieren.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'500.00			-5'500.00	-100.00	Beiträge Ref. und Kath. Kirchgemeinde an Seniorenausflug.
460	Bereich Bevölkerungsdienste							
4600	Bevölkerungsdienste							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'300.00		500.00		7'800.00	1'560.00	Verbandsbeiträge und EDV-Support. Einmalige Kosten in Höhe von Fr. 8'000 für die Einrichtung einer neuen Software zur Führung des Einwohnerregisters. Der Betrieb der bisherigen Lösung wird eingestellt.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		1'200.00		2'300.00	191.67	Miete eines weiteren EC-Gerätes für den zweiten Empfangsschalter.
4120.00	Konzessionen		12'000.00		500.00	-11'500.00	2'300.00	Patentabgabe Gastgewerbe (Periode 2026-2029)
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		125'000.00		120'000.00	-5'000.00	4.17	Der Ertrag ist abhängig von der Anzahl Kunden bzw. Einwohner
4610	Bestattungen und Friedhof							
3102	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		3'000.00		3'000.00	100.00	Die Gebühr für amtliche Todesanzeigen wurde verdoppelt. Die Gemeinde ist jedoch verpflichtet, Todesfälle amtlich anzuzeigen.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	11'000.00				11'000.00	100.00	Anpassungen am veralteten Inventar aufgrund neuem Dienstleister.
3130.01	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		100'000.00		-10'000.00	-10.00	Die Kosten sind abhängig von der Anzahl Todesfälle.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'200.00		28'000.00		-19'800.00	-70.71	Vertragscontrolling als fachliche Unterstützung infolge Submission.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	169'700.00		285'000.00		-115'300.00	-40.46	Aufgrund Submission neuer Vertragspartner.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		1'000.00		-500.00	-50.00	Die Erträge sind abhängig von der Anzahl Bestattungen auswärts gewesener Personen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'500.00	500.00	-33.33	Die Kosten sind abhängig von der Anzahl auswärts bestatteter Einwohner. Die Gemeinde ist verpflichtet, sich an den Kosten zu beteiligen.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
6	Bildung							
600	Schulverwaltung							
6000	Schulgutsverwaltung							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200.00		5'400.00		-2'200.00	-40.74	Weniger Weiterbildungen budgetiert für das 2026
3091.00	Personalwerbung			8'000.00		-8'000.00	-100.00	Wird neu im entsprechenden Aufgabenbereich verbucht (Primarschule, Kita, Tagesbetreuung)
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		21'000.00		-16'500.00	-78.57	Kaffee wird neu im jeweiligen Sachkonto der entsprechenden Schulstufe verbucht.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'700.00		13'200.00		2'500.00	18.94	Supportabo Gold von PUPIL
3162.00	Raten für operatives Leasing			4'800.00		-4'800.00	-100.00	Drucker ist neu im Mietmodell und die Kosten laufen über die IT der Gemeinde.
6010	Schulpflege und Schulkommissionen							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'400.00		15'000.00		-3'600.00	-24.00	Neue Büromöbel für Schulleitung im 3. Obergeschoss im Gulliver
3113.00	Anschaffung Hardware	2'600.00				2'600.00	100.00	Neue Geräte für neue Legislatur (Neuwahlen Schulpflege)
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	481'000.00		314'400.00		166'600.00	52.99	Pensenerhöhung Schulleitung
6020	Gemeindebibliothek							
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'400.00		10'000.00		-4'600.00	-46.00	Durch die IT Umstellung werden nicht mehr alle Programme und Services gebraucht
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'300.00		13'900.00		-2'600.00	-18.71	Durch die IT Umstellung werden nicht mehr alle Programme und Services gebraucht
4250.00	Verkäufe		100.00		12'600.00	12'500.00	-99.21	Nur noch Antiquariat Verkäufe im 2026
6030	Schulgesundheitsdienst							
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	68'000.00		68'000.00				Effektive Schülerzahlen budgetiert
6040	Volksschule Sonstiges							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'100.00		53'400.00		-34'300.00	-64.23	Eine Klassenassistenz weniger
3099	Übriger Personalaufwand	36'000.00		25'000.00		11'000.00	44.00	Erhöhung Budget Jahresschlussessen, Geschenke Lehrpersonen werden neu auch über diesen Sachbereich budgetiert
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	183'000.00		166'000.00		17'000.00	10.24	Tarifanpassung Schulsozialarbeit Grundangebot per 2026
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'500.00		25'000.00	-2'500.00	10.00	Mehr Schüler in der Berufswahlschule

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
610	Eingangsstufe							
6100	Kindergarten							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	252'100.00		355'000.00		-102'900.00	-28.99	Wechsel auf kantonale Anstellungen (anstelle kommunal)
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		12'000.00		-7'000.00	-58.33	Keine grossen Anpassungen
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'029'500.00		847'200.00		182'300.00	21.52	Löhne
620	Primarstufe							
6200	Primarschule Schulbetrieb							
3091.00	Personalwerbung	2'700.00				2'700.00	100.00	Personalwerbung wird neu im entsprechenden Sachbereich verbucht
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'500.00		30'000.00		8'500.00	28.33	Kaffee wird neu im jeweiligen Sachkonto der entsprechenden Schulstufe verbucht
3104.01	Lehrmittel	90'500.00		88'000.00		2'500.00	2.84	Teuerung im Materialbereich
3104.02	Schulmaterial	96'600.00		110'300.00		-13'700.00	-12.42	Materialersatz stärkenorientierte Förderung / Freifächer / Musik
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'200.00		-8'200.00	-100.00	Keine Anschaffungen im Jahr 2026 notwendig
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	29'300.00		38'000.00		-8'700.00	-22.89	Ersatz Brennofen 2025
3113.00	Anschaffung Hardware	77'600.00		106'800.00		-29'200.00	-27.34	Keine Sonderanschaffungen (2025 Technik Singsaal Moos)
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	64'600.00		55'000.00		9'600.00	17.45	Gestigene Lizenzkosten, Anzahl Lizenzen
3130.01	Dienstleistungen Dritter	156'300.00		119'000.00		37'300.00	31.34	Höhere Kosten Zivildienstleistende / Neugestaltung Website
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Freifächer	83'900.00		65'600.00		18'300.00	27.90	Theaterpädagogik Gewaltprävention
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'500.00		9'600.00		2'900.00	30.21	Ein Referent mehr
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'200.00		41'000.00		-10'800.00	-26.34	Weniger Projekte
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager und	166'400.00		166'300.00		100.00	0.06	Bilanzkonto 2001.21 aufgelöst, J&S Beiträge über Erfolgsrechnung.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'665'700.00		3'350'000.00		1'315'700.00	39.27	Im Budget 2025 wurde versehentlich zu wenig budgetiert. Das Budget 2026 ergibt sich aus den Ergebnissen der Vorjahre sowie der Hochrechnung Stand Juli 2025.
4231.00	Kursgelder von Privaten		160'000.00		155'000.00	-5'000.00	3.23	Mehr Kursgelder
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'000.00		85'000.00	-5'000.00	5.88	Mehr Kostenbeteiligungen durch Eltern
4631.00	Staatsbeiträge		65'000.00		58'600.00	-6'400.00	10.92	Höhere Staatsbeiträge
6220	Sonderschulen							
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	67'200.00		40'400.00		26'800.00	66.34	Mehr Therapien (audiopädagogische Beratungen, Förderungen)
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	672'000.00		592'700.00		79'300.00	13.38	Mehr Sonderschüler in externen Einrichtungen
3637	Beiträge an private Haushalte	333'900.00		167'300.00		166'600.00	99.58	Mehr Therapien (Logopädie, Integrierte Sonderschulung im
4230.00	Schulgelder		7'600.00		14'100.00	6'500.00	-46.10	Weniger Verpflegungskosten können verrechnet werden, da Heimunterbringungen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
630	Oberstufe							
6300	Oberstufenschule							
640	Musikschule							
6400	Musikschule							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00		4'000.00		4'000.00	100.00	Höhere Kosten für Anschaffungen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	47'800.00		14'400.00		33'400.00	231.94	Erhöhung Mietzins im Nidelbad um Fr. 2'000
650	Erwachsenenbildung							
6500	Erwachsenenbildungskurse							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	50'000.00		80'000.00		-30'000.00	-37.50	Budgetierung dieses Jahr anhand der durchschnittlichen Erfahrungswerte aus 2024 und 2025
4231.00	Kursgelder		55'000.00		78'000.00	23'000.00	-29.49	Budgetierung dieses Jahr anhand der durchschnittlichen Erfahrungswerte aus 2024 und 2025
660	Betreuung							
6600	Tagesbetreuung							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'500.00		27'300.00		12'200.00	44.69	Mehr Weiterbildungen für das Personal geplant
3091	Personalwerbung	2'700.00				2'700.00	100.00	Personalwerbung wird neu im entsprechenden Sachbereich verbucht
3100.00	Büromaterial	6'000.00		3'500.00		2'500.00	71.43	Neuer Standort Bahnhofstrasse
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'900.00				8'900.00	100.00	Für die Bahnhofstrasse und Dorf A werden zusätzliche Tische/Stühle für Büro/Sitzungszimmer benötigt
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	39'700.00		20'100.00		19'600.00	97.51	Austausch/Ersatz Spielmaterial und Aussengeräte
3113.00	Anschaffung Hardware	12'800.00		22'400.00		-9'600.00	-42.86	Weniger Hardware Anschaffungskosten
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'800.00		4'000.00		6'800.00	170.00	Das ganze Team der Tagesbetreuung wird neu auch auf Teams kommunizieren (Datenschutzgründe)
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'600.00		55'200.00		-44'600.00	-80.80	Die Nidelbad Reinigung wird ab August 2025 intern durch eine Mitarbeitende übernommen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'200.00				7'200.00	100.00	Teamsupervisionen für das ganze Team
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Kein Unterhalt budgetiert im 2026
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	99'700.00		69'900.00		29'800.00	42.63	Neu zusätzlich Mietvertrag für Bahnhofstrasse 49 (Wohnung für Tagesbetreuung Mittelstufe)
6610	Kinderkrippe Suntenwiese							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'700.00		13'300.00		3'400.00	25.56	Mehr Weiterbildungen und mehr überbetriebliche Kurse, da die Lernenden wieder in jedem Jahrgang vertreten sind
3091.00	Personalwerbung	2'700.00				2'700.00	100.00	Personalwerbung wird neu im entsprechenden Sachbereich verbucht
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		600.00		2'400.00	400.00	Geschenke werden neu auch über den entsprechenden Sachbereich verbucht
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		1'000.00		10'000.00	1'000.00	Einsatz Springeraushilfen budgetiert
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500.00		7'300.00		-3'800.00	-52.05	Weniger Supervision Kosten
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000.00		-4'000.00	-100.00	Kein Reparaturbedarf im 2026

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		870'000.00		650'000.00	-220'000.00	33.85	Tarifierhöhung per 01.01.2026 Mehreinnahmen
6620	Betreuungsgutscheine							
3637.00	Betreuungsgutscheine	45'000.00		100'000.00		-55'000.00	-55.00	Aufgrund der Erfahrungswerte aus den Jahren 2024 und 2025 wurde der Betrag entsprechend reduziert
7	Hochbau/Planung							
700	Hochbau/Planung							
7000	Bauverwaltung							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	75'000.00		135'000.00		-60'000.00	-44.44	Einmalige Aufwendungen aus dem Vorjahr entfallen (Budget wieder wie 2024)
8	Liegenschaften							
800	Liegenschaftenverwaltung							
8000	Liegenschaftenverwaltung							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'000.00		60'000.00		-10'000.00	-16.67	Wegfall: Reduktion Ausgaben für Vorstudien, Machbarkeitsstudien und Projektwettbewerbe -Fr. 10'000
810	Gebäude Verwaltungsliegenschaften							
8100	Gemeindehaus							
3120.02	Strom	20'500.00		17'500.00		3'000.00	17.14	Neu: Erhöhung Stromkosten um Fr. 3'000
3120.03	Fossile Brennstoffe	20'000.00		24'000.00		-4'000.00	-16.67	Wegfall: Reduktion Fossile Brennstoffe um -Fr. 4'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		12'000.00		-7'000.00	-58.33	Wegfall: Staudenbepflanzung -Fr. 7'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000.00		56'000.00		-20'000.00	-35.71	Wegfall: Anpassung Schaltersituation Steueramt -Fr. 30'000 / Neu: Ersatz Teppich Büro Nr. 005 Fr. 10'000
8101	Bahnhofstrasse 26 (Wohnhaus/Werkhof)							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'000.00		25'000.00		-4'000.00	-16.00	Wegfall: Ersatz Doppelwaschtischmöbel mit Spiegelschrank und WC -Fr. 7'500 / Neu: Ersatz Küchenablage Fr. 3'000 / Erhöhung Hauswartung Fr. 500
8102	Ortsmuseum							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'000.00		5'000.00		54'000.00	1'080.00	Neu: Umsetzung Signaletikkonzept Fr. 15'000 / Rückbau Nasszellen (ggf. mit Schadstoffsanierung) Fr. 8'000 / Umsetzung Lichtkonzept Eingangsbereich Fr. 6'000 / Ersatz Zaunanlage Fr. 25'000
8105	Moosgartenweg 9 & 11 (Wohnhaus)							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		8'000.00		6'000.00	75.00	Neu: Erhöhung Hauswartung Fr. 1'000 / Dachkontrolle Fr. 2'000 / Mängelbehebungen Wohnungen Fr. 3'000
8107	Friedhofsgebäude und Umgebung							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	10'000.00		4'000.00		6'000.00	150.00	Wegfall: Defibrillator inkl. Wandkasten -Fr. 4'000 / Neu: Ersatz Einrichtungen und Geräte Werkhof Friedhofsgärtnerei Fr. 10'000
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	20'000.00		23'000.00		-3'000.00	-13.04	Wegfall: Reduktion Wasser -Fr. 3'000
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	14'000.00		11'000.00		3'000.00	27.27	Neu: Erhöhung Strom Fr. 3'000
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00				20'000.00	100.00	Neu: Erarbeitung Parkpflegewerk Fr. 20'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'000.00		8'000.00		40'000.00	500.00	Wegfall: Reduktion Dachkontrolle und -unterhalt -Fr. 1'000 / Neu: Aufwertungsmassnahmen u.a. Vorraum, Aufbahrungshalle und Werkhof Fr. 15'000 / Reinigungsarbeiten Kapelle und Friedhofsgebäude Fr. 8'000 / Ersatz Katafalke Kälteanlage Fr. 18'000

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
8112	Dammweg 1 (vormals Bahnhofstrasse 72)							
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000.00		9'000.00		-2'000.00	-22.22	Wegfall: Reduktion Gartenunterhalt Umschwung -Fr. 2'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00		3'000.00		6'000.00	200.00	Neu: Massnahmen gegen Schimmelbefall Waschküche Fr. 6'000
8150	Diverse Grundstücke und Gebäude VV							
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			50'000.00		-50'000.00	-100.00	Wegfall: Machbarkeitsstudie Überbauung Säumerweg/Moosgartenweg -Fr. 50'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		4'000.00		-2'000.00	-50.00	Wegfall: Sicherheitsmassnahmen öffentliche Spielplätze -Fr. 2'000
820	Sport- und Freizeitanlagen							
8201	Anlage Schiffstation							
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		1'000.00		4'000.00	400.00	Neu: Periodische Kontrolle ZSG-Steg (alle 4 Jahre) Fr. 4'000
8202	Seebad inkl. Kiosk (Betrieb und Unterhalt)							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	22'000.00		18'000.00		4'000.00	22.22	Wegfall: Anschaffung Sonnenschirme und -liegen für temp. Vermietung -Fr. 10'000 / Ergänzung Sonnenschirme Liegewiese und Stoffersatz Sonnenschirm Kiosk -Fr. 6'000 / Neu: Neuanschaffung Rasenmäher Fr. 16'000 / Ersatz Backofen und Kühlschrank Fr. 4'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'000.00		21'000.00		3'000.00	14.29	Wegfall: Fugenersatz Kinderschwimmbecken -Fr. 11'000 / Neu: Zweijährliche Kontrolle aller Wasserbauten Seebad (gerade Jahre) Fr. 2'000 / Neupflanzung Birke mit Anwachspflege Fr. 5'000 / Unterpflanzung Zeder Fr. 7'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		20'000.00		-14'000.00	-70.00	Wegfall: Ersatz Beleuchtung Werkstatt -Fr. 3'000 / Fugenersatz Duschen, WC etc. -Fr. 13'000 / Neu: Erhöhung ordentlicher Unterhalt Fr. 2'000
8203	Diverse Seeanlagen							
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		8'000.00		2'000.00	25.00	Neu: Zweijährliche Kontrollarbeiten Wasserbauten altes Seebad, Tracht Fr. 2'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		4'000.00		-3'000.00	-75.00	Wegfall: Zweijährliche Kontrolle und Reinigung Dach Bootshaus Suntenau -Fr. 3'000
8204	Forsthaus Chopfholz							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000.00		21'000.00		-4'000.00	-19.05	Wegfall: Spezialreinigung Böden -Fr. 4'000
8205	Sportplatzhaus Moos							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		3'000.00		3'000.00	100.00	Neu: Ersatz Vordach Garderobenerweiterung Fr. 3'000
8206	Schützenhaus inkl. Scheibenstand							
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	12'000.00		10'000.00		2'000.00	20.00	Neu: Erhöhung Stromkosten Fr. 2'000
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00				20'000.00	100.00	Neu: Bestandes- und Zustandsanalyse Gebäude Fr. 20'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'500.00		10'500.00		-3'000.00	-28.57	Wegfall: Schadstoffbeprobung Oberboden Schützenwiese -Fr. 3'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		10'000.00		-4'000.00	-40.00	Wegfall: Reduktion Kontrolle/Instandstellung Dach -Fr. 4'000
830	Schulliegenschaften							
8300	Primarschulhaus Dorf A							
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	12'000.00		9'000.00		3'000.00	33.33	Neu: Erhöhung Strom Fr. 3'000
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	18'000.00		27'000.00		-9'000.00	-33.33	Wegfall: Reduktion Gas -Fr. 9'000

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
8301	Primarschulhaus Dorf B							
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	12'000.00		9'000.00		3'000.00	33.33	Neu: Erhöhung Strom Fr. 3'000
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	18'000.00		27'000.00		-9'000.00	-33.33	Wegfall: Reduktion Gas -Fr. 9'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500.00		12'500.00		-11'000.00	-88.00	Wegfall: Ersatz Buchs -Fr. 10'000 / Neumarkierung Badmintonfeld -Fr. 1'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'500.00		46'600.00		19'900.00	42.70	Wegfall: Reprofilierung Fassade/Mauern -Fr. 15'000 / Sonnenstoren AVOR Dorf B -Fr. 11'600 / Neu: Sanierung WC Lehrpersonen Bibliothek Fr. 5'000 / Instandstellung Fassade/Mauern Fr. 35'000 / Kanalspülung Fr. 3'500 / Ersatz Boden Büro HW Fr. 3'000
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200.00		2'000.00		2'200.00	110.00	Neu: Reparatur Vorhang Singsaal
8302	Mehrzweckgebäude Gulliver							
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	38'000.00		32'000.00		6'000.00	18.75	Neu: Erhöhung Strom Fr. 6'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000.00		64'000.00		-19'000.00	-29.69	Wegfall: Ersatz WC-Trennwand 1. OG -Fr. 4'000 / Ersatz Vereinsschränke -Fr. 20'000 / Einbau Pissoir Fr. 10'000 / Neu: Nachrüstung Plissee Küche TB 1. OG Fr. 1'500 / Kanalspülung Fr. 3'500 / Malerarbeiten TB Fr. 10'000
8303	Primarschulhaus Moos							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	24'400.00		8'000.00		16'400.00	205.00	Neu: Skyworker für Fensterreinigung Fr. 2'400, Beprobungen Wasserleitungen Fr. 14'000
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	21'000.00				21'000.00	100.00	Neu: Planung Sanierung Wasserleitungen Fr. 21'000
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	36'000.00		50'000.00		-14'000.00	-28.00	Wegfall: Neumarkierung Parkplatz -Fr. 4'000 / Ersatz Schaukelgeräte Spielplatz -Fr. 25'000 / Neu: Erhöhung Platanenpflege inkl. Anteil Kastenschnitt (50%) Fr. 4'000 / Reinigung Hartplatz Fr. 5'000 / Einbau Bewässerungsanlage Fr. 6'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'000.00		82'000.00		18'000.00	21.95	Wegfall: Sanierung Zugangstreppe Trakt T und Sanierung Rabatte roter Platz -Fr. 20'000 / Klettergestell Moos -Fr. 5'000 / Neu: Ersatz Abwasserpumpe Trakt T Fr. 6'000 / Rep. Deckendämmung Schlagzeugraum Fr. 2'000, Sanierung Wasserleitungen Fr. 35'000
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		35'000.00		26'200.00	-8'800.00	33.59	Neu: Erhöhung Mieteinnahmen von ZV Sekundarschule für Nutzung Sporthallen (mehr Lektionen).
8304	Sekundarschulhaus Moos betrieblicher Unterhalt							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00				3'000.00	100.00	Neu: Ordentliche Anschaffungen Fr. 3'000 (wurde letztes Jahr fälschlicherweise aus Budget gelöscht)
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	70'000.00		60'000.00		10'000.00	16.67	Neu: Erhöhung Stromkosten Fr. 10'000
3130.01	Dienstleistungen Dritter	47'000.00		4'200.00		42'800.00	1'019.05	Neu: Skyworker für Fensterreinigung Fr. 2'800; Beprobungen Wasserleitungen Fr. 40'000
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	72'000.00				72'000.00	100.00	Neu: Bestandesanalyse Beleuchtungsanlage (Planung Umrüstung auf LED) Fr. 12'000, Planung Sanierung Wasserleitungen Fr. 60'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	209'000.00		102'000.00		107'000.00	104.90	Neu: Sanierung Wasserleitungen Fr. 100'000
8306	Suntenwiese							
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	7'000.00		9'000.00		-2'000.00	-22.22	Wegfall: Reduktion Gas - Fr. 2'000

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'900.00		2'900.00		6'000.00	206.90	Neu: Erhöhung Ersatz Absperrpfosten Haupteingang Fr. 2'000 / Ergänzung Rundkies, Sand und Rasenreparatur Fr. 4'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00		4'000.00		11'500.00	287.50	Neu: Spielplatzunterhalt (faule Bretter ersetzen, Holz bürsten und schleifen) Fr. 10'000 / Kanalspülung Fr. 1'500
8307	Sportanlagen							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Schulsportanlagen)	75'000.00		175'000.00		-100'000.00	-57.14	Wegfall: Projektwettbewerb Areal Moos Sportplätze und Sporthallen - Fr. 100'000
3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Vereinssportanlagen)	75'000.00		175'000.00		-100'000.00	-57.14	Wegfall: Reduktion Projektwettbewerb Areal Moos Sportplätze und Sporthallen
3143.00	Unterhalt Sportgeräte (Street Workout-Anlage)	2'000.00		50'000.00		-48'000.00	-96.00	Wegfall: Street Workout-Anlage -Fr. 50'000 / Neu: Unterhalt Street Workout-Anlage Fr. 2'000
8309	Schulhaus Trakt C Moos							
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	4'000.00		6'000.00		-2'000.00	-33.33	Wegfall: Betriebs-, Verbrauchsmaterial -Fr. 2'000
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		10'000.00		-8'000.00	-80.00	Wegfall: Anschaffung Taski Swingo -Fr. 8'000
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		7'000.00		-4'000.00	-57.14	Wegfall: Gebäudesachversicherung -Fr. 4'000 (zentrale Verbuchung)
8350	Facility Management Schulliegenschaften							
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		1'000.00		10'000.00	1'000.00	Neu: Aufbau risikobasierte Selbstkontrolle Wasserhygiene Fr. 10'000
840	Finanzliegenschaften							
8405	Seerestaurant Tracht							
4430.01	Mietzinsen		175'000.00		158'000.00	-17'000.00	10.76	Neu: Erhöhung Mieteinnahmen Restaurant Fr. 10'000 / Erhöhung Mieteinnahmen Seebadkiosk Fr. 7'000

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
9	Abteilungsübergreifend							
900	Abteilungsübergreifend							
9000	Gemeindesteuern							
3181.00	Abschreibungen und Erlasse Steuern	90'000.00		60'000.00		30'000.00	50.00	Aufgrund interner Abklärungen werden die Abschreibungen höher ausfallen.
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	60'000.00		50'000.00		10'000.00	20.00	Durchschnittswert 2022-2023, Zinssenkung ab 01.01.2026 von 1% auf 0.75%
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	50'000.00		15'000.00		35'000.00	233.33	Der Betrag basiert auf der aktuellen Hochrechnung 2025.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	377'000.00		400'000.00		-23'000.00	-5.75	Ausgehend vom Rechnungsjahr 2024
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		33'500'000.00		32'000'000.00	-1'500'000.00	4.69	Stand Juni 2025 +1%. Die wirtschaftliche Lage im Kanton Zürich ist stabil, mit positivem Wachstum.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		470'000.00		400'000.00	-70'000.00	17.50	Durchschnitt 2022-2024
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'600'000.00		-2'500'000.00	-900'000.00	-36.00	Auf Grundlage interner Auswertungen und Abklärungen
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'300'000.00		-350'000.00	950'000.00	271.43	Auf Grundlage interner Auswertungen und Abklärungen
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		21'500'000.00		21'000'000.00	-500'000.00	2.38	Stand Juni 2025, + Schätzung. Die wirtschaftliche Lage im Kanton Zürich ist stabil, mit positivem Wachstum.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'000'000.00		1'000'000.00			Durchschnitt 2022-2024 + 30.06.2025
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		30'000.00		50'000.00	20'000.00	-40.00	Eigenschätzung
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-550'000.00		-1'000'000.00	-450'000.00	-45.00	Auf Grundlage interner Auswertungen und Abklärungen
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'700'000.00		2'600'000.00	-100'000.00	3.85	Durchschnitt 2022-2024, Zuwachs juristische Personen
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'500'000.00		760'000.00	-740'000.00	97.37	Durchschnitt 2022-2024
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Pers.		170'000.00		150'000.00	-20'000.00	13.33	Durchschnitt 2022-2024
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		850'000.00		800'000.00	-50'000.00	6.25	Stand Juni 2025 +1%, Zuwachs juristische Personen
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		150'000.00		50'000.00	-100'000.00	200.00	Stand Juni 2025 +1%, Zuwachs juristische Personen
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Pers.		-60'000.00		-40'000.00	20'000.00	50.00	Auf Grundlage interner Auswertungen und Abklärungen
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		15'000'000.00		12'000'000.00	-3'000'000.00	25.00	Voraussichtliche Entwicklung auf Basis der eingegangnen Depots und der Veranlagungskapazität des Dienstleistungszentrum Winterthur und der Grundsteuerkommission.
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		33'000.00		5'000.00	-28'000.00	560.00	Es handelt sich um einen ausserordentlichen Fall im Jahr 2026.
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		112'500.00		71'000.00	-41'500.00	58.45	Anpassung der Bezugsentschädigung für den Steuerbezug der Kirchengemeinden von 2% auf 3%
9010	Finanzausgleich							

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	65'513'600.00		42'758'600.00		22'755'000.00	53.22	Aufgrund von höheren Steuereinnahmen aus dem Rechnungsjahr 2024 erhöht sich die Abgabe in den Finanzausgleich.
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge				2'500.00	2'500.00	-100.00	Kein Anspruch auf einen Beitrag
9025	Zinsen und übriges Finanzvermögen							
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	62'600.00		94'800.00		-32'200.00	-33.97	2025 kann ein Schuldschein über 10 Millionen zurückbezahlt werden. Im 2026 wird im 3. Quartal von einer Kapitalaufnahme ausgegangen.
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				40'000.00	40'000.00	-100.00	Aufgrund der aktuellen Lage wird nicht mit einer Verzinsung ausgegangen.
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				20'000.00	20'000.00	-100.00	Aufgrund der aktuellen Lage wird nicht mit einer Verzinsung ausgegangen.
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV		77'000.00		0.00	-77'000.00	-100.00	Verkauf von Aktien und Anteilscheinen, welche nicht direkt zur Aufgabenerfüllung notwendig sind.
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		408'900.00		315'200.00	-93'700.00	29.73	Der interne Zinssatz stieg von 0.65% auf 0.75%.
9050	Finanzpolitische Reserve							
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve				7'000'000.00	7'000'000.00	-100.00	Keine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve im Jahr 2026. Der Bestand des Bilanzkontos beträgt noch Fr. 2'000'000.
9070	Stipendienfonds							
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		17'700.00		-2'700.00	-15.25	Für 2026 wurde eine Annahme getroffen
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		15'000.00		17'700.00	2'700.00	-15.25	Für 2026 wurde eine Annahme getroffen

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Präsidiales	3'589'700.00	16'000.00	3'392'700.00	9'200.00	3'547'628.35	49'115.00
1	Finanzen und Steuern	1'424'100.00	109'000.00	1'431'700.00	111'000.00	1'333'280.11	76'532.80
2	Infrastruktur und Sicherheit	7'497'000.00	3'402'000.00	7'267'400.00	3'356'300.00	6'859'515.91	3'386'233.25
4	Gesellschaft	13'451'200.00	4'387'700.00	14'166'600.00	5'178'800.00	12'759'970.84	4'516'710.76
6	Bildung	21'331'300.00	3'137'200.00	18'868'700.00	2'740'300.00	19'388'327.31	2'610'910.33
7	Hochbau/Planung	712'600.00	278'000.00	762'300.00	278'000.00	698'200.85	248'580.90
8	Liegenschaften	5'902'100.00	1'668'700.00	5'686'600.00	1'625'900.00	4'830'976.97	1'628'554.49
9	Abteilungsübergreifend	66'261'100.00	107'170'500.00	43'496'300.00	81'772'800.00	74'524'629.28	111'425'892.09
Gesamtergebnis		120'169'100.00	120'169'100.00	95'072'300.00	95'072'300.00	123'942'529.62	123'942'529.62
		120'169'100.00	120'169'100.00	95'072'300.00	95'072'300.00	123'942'529.62	123'942'529.62

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Präsidiales	3'589'700.00	16'000.00	3'392'700.00	9'200.00	3'547'628.35	49'115.00
010	Exekutive/Legislative	1'592'200.00		1'471'700.00		1'926'756.02	40'440.00
0100	Legislative	74'300.00		58'600.00		65'130.11	340.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000.00		11'000.00		8'963.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		301.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		115.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		48.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		100.00		212.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'000.00		30'000.00		29'688.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		6'500.00		3'505.90	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	12'000.00		5'000.00		16'007.46	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00				340.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		5'000.00		5'946.00	
4980.00	Interne Übertragungen						340.00
0110	Rechnungsprüfungskommission	94'700.00		92'700.00		89'974.37	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'300.00		1'862.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		335.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		297.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		963.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		3'125.02	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	43'000.00		43'000.00		40'310.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		580.00	
0120	Exekutive/Gemeinderat	788'400.00		632'800.00		674'118.06	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	365'500.00		351'200.00		364'331.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00		21'200.00		22'718.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		20'000.00		29'991.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400.00		7'000.00		6'362.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'400.00		3'592.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'600.00		8'000.00		8'531.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					51.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'000.00		25'000.00		25'033.61	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		546.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		10'000.00		6'917.94	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		5'000.00		21'582.77	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	160'000.00		100'000.00		110'056.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	120'000.00		70'000.00		66'651.45	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	2'000.00		2'000.00		2'049.69	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		6'000.00		4'700.00	
0130	Kulturpflege	408'700.00		434'000.00		877'942.07	40'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00		800.00		4'140.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		4'000.00		2'733.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		300.00		407.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		200.00		108.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		65.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		155.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		8'751.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'000.00		6'483.45	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen			34'100.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		120'000.00		107'386.88	
3130.02	Dienstleistungen Dritter / Tour de Suisse 2024					103'064.98	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					790.48	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'500.00		1'077.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'000.00		75'000.00		75'826.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		749.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					40'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200'000.00		180'000.00		187'863.75	
3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck / Tour de Suisse 2024					236'920.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	1'400.00		1'400.00		1'418.18	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Organisationen ohne Erwerbszweck					100'000.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter / Tour de Suisse 2024						40'000.00
0140	Ortsmuseum	176'100.00		163'600.00		139'591.41	100.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		9'000.00		2'421.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'500.00		82'000.00		82'755.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00		5'300.00		5'377.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500.00		11'000.00		11'098.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'800.00		1'380.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		800.00		858.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'900.00		1'923.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		2'238.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		3'000.00		3'371.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'871.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		3'000.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					259.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		24'300.00		17'114.65	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	7'000.00		2'000.00		1'847.54	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000.00		16'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00				1'906.59	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00				3'326.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'841.03	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						100.00
0150	Hilfsaktionen im Inland und Ausland	50'000.00		90'000.00		80'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			40'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		10'000.00		40'000.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland			40'000.00		40'000.00	
020	Allg. Verwaltung	1'592'700.00	15'000.00	1'542'000.00	8'200.00	1'254'723.49	9'680.00
0200	Kanzlei	1'008'400.00	15'000.00	797'500.00	8'000.00	771'773.86	9'680.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	613'300.00		494'000.00		540'176.37	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'560.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'900.00		30'200.00		31'841.65	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					439.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'200.00		61'000.00		63'381.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'900.00		8'900.00		7'599.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100.00		5'000.00		5'205.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'900.00		11'200.00		11'530.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		6'000.00		2'579.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		3'522.70	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	20'000.00		11'000.00		13'663.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	130'000.00		70'000.00		17'270.01	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	500.00		2'000.00		602.17	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'000.00		18'000.00		16'466.45	
3130.07	Nachführen Gemeindearchiv	55'000.00		55'000.00		49'119.46	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			10'000.00		4'888.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing					2'179.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'000.00		3'721.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	16'800.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'200.00		8'200.00		8'148.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		8'000.00		9'680.00
0210	Empfang			94'800.00		88'152.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			79'400.00		73'527.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			5'100.00		4'766.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			5'500.00		5'345.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'600.00		1'257.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			800.00		760.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'800.00		1'682.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			600.00		813.85	
0220	Einkauf Büromaterial und Drucksachen	16'000.00		21'000.00		19'797.94	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		15'000.00		15'686.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		4'111.01	
0230	Beschaffung, Unterhalt Mobilien und Miete	75'200.00		79'700.00		116'222.53	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		583.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00		20'000.00		36'228.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000.00		1'361.90	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	45'000.00		45'000.00		50'387.21	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'211.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		1'000.00		713.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	8'200.00		8'200.00		24'737.40	
0240	IT	493'100.00		549'000.00	200.00	258'776.46	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'200.00		105'200.00		45'763.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		6'800.00		2'800.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600.00		14'700.00		5'982.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		2'100.00		738.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		447.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'400.00		988.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					261.60	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		23'000.00		10'759.45	
3113.00	Anschaffung Hardware					18'147.34	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	74'700.00		75'000.00		21'947.77	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	96'600.00		156'600.00		64'058.55	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	44'800.00		27'000.00		27'726.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00		25'000.00		14'771.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	61'600.00		61'600.00		503.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					9'828.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		3'000.00		3'420.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		324.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	45'200.00		45'200.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt					30'305.65	
4250.00	Verkäufe				200.00		
030	Personaldienst	404'800.00	1'000.00	379'000.00	1'000.00	366'148.84	-1'005.00
0300	Human Resources	404'800.00	1'000.00	379'000.00	1'000.00	366'148.84	-1'005.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'600.00		115'400.00		81'871.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-33'213.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100.00		7'400.00		4'565.10	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1'944.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'100.00		11'600.00		8'292.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		2'300.00		765.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'200.00		728.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'600.00		1'624.60	
3064.00	Überbrückungsrenten			6'000.00		5'187.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	90'000.00		90'000.00		47'154.55	
3091.00	Personalwerbung	16'000.00		20'000.00		20'027.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50'000.00		60'000.00		68'745.64	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		340.15	
3113.00	Anschaffung Hardware					5'162.85	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'000.00		10'000.00		12'411.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		15'000.00		128'448.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000.00		25'000.00		5'839.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'000.00		11'000.00		10'141.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						495.00
4631.00	Staatsbeiträge		1'000.00		1'000.00		-1'500.00
1	Finanzen und Steuern	1'424'100.00	109'000.00	1'431'700.00	111'000.00	1'333'280.11	76'532.80
100	Finanzen	882'000.00	105'000.00	903'900.00	106'000.00	879'339.79	72'812.80
1000	Finanzverwaltung	809'900.00	105'000.00	828'600.00	106'000.00	807'808.68	72'812.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	511'100.00		509'000.00		484'420.93	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'828.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'600.00		32'400.00		30'638.95	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-135.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'000.00		65'000.00		63'088.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'600.00		9'600.00		7'978.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'200.00		4'956.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'600.00		11'600.00		11'076.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		449.50	
3100.00	Büromaterial	2'100.00		2'200.00		2'070.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		400.00		37.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		210.80	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		60.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000.00		45'200.00		72'897.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		587.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	146'400.00		139'900.00		130'028.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'270.55	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		1'400.00		1'600.00		1'390.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter						320.40
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		300.00		300.00		401.55
4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		47'700.00		48'500.00		28'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		55'600.00		55'600.00		42'700.00
1010	Allgemeine Dienste Finanzen	72'100.00		75'300.00		71'531.11	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'600.00		2'803.80	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten			1'000.00			
3130.04	Betreibungskosten	400.00		200.00		132.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	68'900.00		71'500.00		68'594.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.60	
110	Steuern	542'100.00	4'000.00	527'800.00	5'000.00	453'940.32	3'720.00
1100	Steuerverwaltung	542'100.00	4'000.00	527'800.00	5'000.00	453'940.32	3'720.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'800.00		293'600.00		234'649.01	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-20'064.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200.00		18'600.00		15'023.65	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1'489.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'300.00		25'000.00		21'417.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'900.00		6'100.00		3'501.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		3'000.00		2'405.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500.00		6'700.00		5'388.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					420.25	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		191.11	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			7'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		40'000.00		66'152.55	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	20'300.00		17'300.00		19'108.80	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		450.00	
3130.04	Betreibungskosten	10'000.00		10'000.00		9'836.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'500.00		71'600.00		73'671.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'200.00		889.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'000.00		21'000.00		16'389.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		5'000.00		3'720.00
2	Infrastruktur und Sicherheit	7'497'000.00	3'402'000.00	7'267'400.00	3'356'300.00	6'859'515.91	3'386'233.25
200	Infrastruktur	1'986'900.00	898'500.00	1'995'700.00	944'200.00	1'730'603.12	972'554.79
2000	Verwaltung Infrastruktur und Sicherheit	376'100.00	37'000.00	364'400.00	37'000.00	323'428.53	43'467.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'835.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	237'800.00		250'900.00		211'839.03	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'300.00		16'000.00		14'733.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500.00		33'000.00		32'213.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'400.00		6'400.00		5'189.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'600.00		2'351.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400.00		5'700.00		5'201.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		219.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		25.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		200.00		277.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		1'800.00		1'625.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'000.00		30'000.00		37'171.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		1'745.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		25'000.00		38'602.80
4250.00	Verkäufe						51.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		12'000.00		4'814.00
2010	Kantonsstrassen		20'000.00		23'500.00		36'874.20
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		20'000.00		23'500.00		36'874.20
2020	Gemeindestrassen	1'583'900.00	840'000.00	1'607'300.00	882'200.00	1'383'121.93	891'330.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	764'400.00		785'900.00		742'666.29	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-92'283.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'600.00		50'500.00		41'364.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'600.00		85'100.00		77'812.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'100.00		24'700.00		17'251.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00		8'100.00		6'602.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'300.00		17'800.00		14'603.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					2'160.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		160.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		39'000.00		27'462.04	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		12'000.00		2'403.00	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	5'000.00		5'000.00		1'202.77	
3111.30	Anschaffung Parkuhren etc.			12'700.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'500.00		7'500.00		5'931.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00				59.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung	72'500.00		72'500.00		69'249.00	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	50'000.00		50'000.00		74'841.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'900.00		6'000.00		104'215.52	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten (Kom. für Parkgebühren)	4'000.00		3'900.00		5'759.03	
3130.09	Vermessung und Vermarkung von Strassengebieten	1'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		10'273.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'500.00		4'500.00		3'978.35	
3141.10	Winterdienst	35'000.00		35'000.00		24'380.84	
3141.20	Strassenreinigung	6'500.00		6'500.00		6'976.35	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	40'000.00		22'000.00		25'379.34	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	65'000.00		65'000.00		37'942.38	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	5'000.00		5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'000.00		40'000.00		26'424.66	
3159.00	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	62'000.00		45'000.00		25'817.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000.00		1'300.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00		2'500.00		3'599.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		929.45	
3190.00	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	81'600.00		117'000.00		47'409.82	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	94'600.00		68'500.00		65'247.24	
4240.00	Parkplatzgebühren, Parkuhren, Bewilligungen		160'000.00		180'000.00		200'247.79
4250.00	Verkäufe						300.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		16'000.00		16'665.97
4631.00	Staatsbeiträge an den Unterhalt der Gemeindestrassen		288'100.00		288'100.00		288'516.88
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		381'900.00		398'100.00		385'600.00
2030	Privatstrassen		1'500.00		1'500.00		882.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		882.15
2040	SBB Wartehalle	600.00		300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			100.00			
2050	Wartehallen öffentlicher Verkehr	26'300.00		23'200.00		24'052.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte			100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		2'732.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		500.00		1'555.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		500.00		151.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		2'000.00		1'858.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	17'800.00		17'800.00		17'755.26	
2060	Abfallwirtschaft (allgemein)			500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500.00			
210	Land-/Forstwirtschaft, Grünanlagen	912'400.00	63'700.00	789'000.00	33'600.00	728'079.15	24'121.95
2100	Landwirtschaft	20'000.00		20'000.00		11'212.25	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		11'212.25	
2110	Forstwirtschaft	75'600.00	33'000.00	73'400.00	33'000.00	58'971.18	24'021.95

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		216.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		65'000.00		42'778.10	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten			400.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	6'800.00				6'777.08	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'500.00		7'700.00		9'200.00	
4250.00	Verkäufe		20'000.00		20'000.00		200.00
4260.04	Rückerstattung an Besoldung und Sozialleistungen des Försters für Staats- und Privatwaldungen		10'000.00		10'000.00		
4511.00	Entnahmen aus Forstreserverfonds für Konsumaufwände						6'751.85
4631.00	Staatsbeiträge		3'000.00		3'000.00		17'070.10
2120	Energiestadt	120'500.00	30'000.00	55'500.00		38'483.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'572.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		4'621.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	115'000.00		50'000.00		32'288.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
4631.00	Staatsbeiträge		30'000.00				
2130	Öffentliche Laufbrunnen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2140	Parkanlage und Grünzonen	568'800.00	600.00	449'000.00	600.00	437'754.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		2'006.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00		2'500.00		95.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			10'000.00		1'628.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00		39'585.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	320'500.00		175'000.00		177'314.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		3'000.00		9'956.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		167.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	219'800.00		236'500.00		207'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
2150	Sport- und Freizeitanlagen	107'500.00	100.00	111'100.00		128'320.97	100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		4'985.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		72.45	
3120.01	Wasser	4'000.00		7'500.00		2'295.80	
3120.02	Strom	2'000.00		3'000.00		6'649.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	53'000.00		53'000.00		68'421.87	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		495.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	2'400.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'100.00		34'600.00		45'400.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100.00				100.00
2160	Infrastruktur und Energie (Seewasser-Wärmeverbund)			60'000.00		33'336.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					866.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			60'000.00		32'470.55	
220	Werke	2'287'600.00	2'287'600.00	2'271'300.00	2'271'300.00	2'156'029.96	2'156'029.96
2200	Wasserversorgung	800'400.00	800'400.00	917'100.00	917'100.00	844'509.32	844'509.32
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		600.00		447.18	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'100.00		109'500.00		125'555.94	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		7'000.00		7'945.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200.00		15'600.00		14'992.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800.00		3'500.00		3'312.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		1'268.32	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'500.00		2'798.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		12'200.00		550.02	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		17.94	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'300.00		6'600.00		8'293.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		45.18	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	44'000.00		42'100.00		69'821.21	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'000.00				34.34	
3113.00	Anschaffung Hardware			5'000.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					6'567.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'800.00		8'100.00		12'410.18	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	55'300.00		130'400.00		38'028.34	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100'000.00		77'000.00		97'290.16	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'700.00		6'600.00		904.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'734.82	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'500.00		-526.14	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'200.00		800.00		6'099.38	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	114'200.00		164'500.00		194'774.98	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'800.00		33'000.00		9'172.11	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'700.00		14'700.00		5'824.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		4'800.00		4'754.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		900.00		765.08	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					31.22	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten	10'000.00		10'900.00		9'803.48	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	-49'900.00		-57'200.00		-70'697.30	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	300.00		300.00		3'529.43	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetr.	12'700.00		10'200.00		13'110.83	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	8'400.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	252'100.00		227'000.00		210'897.45	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	22'100.00		28'100.00		28'073.91	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'100.00		36'800.00		25'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'000.00		9'000.00		10'066.00	
3980.00	Interne Übertragungen					613.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		730'000.00		550'000.00		579'083.07
4250.00	Verkäufe						10.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		18'000.00		22'000.00		19'409.65
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		28'000.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				318'700.00		204'538.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						340.00
4631.00	Staatsbeiträge		15'400.00		15'400.00		29'691.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'000.00		11'000.00		11'437.00
2210	Abwasserbeseitigung	1'030'300.00	1'030'300.00	916'600.00	916'600.00	931'783.63	931'783.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'657.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					133.10	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					55.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					47.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	11'000.00		2'000.00		14'981.87	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		7'000.00		7'852.52	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	600.00		5'000.00		600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105'000.00		90'000.00		136'502.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	125'000.00		75'000.00		100'860.06	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		31'827.30	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	-57'000.00		-45'700.00		-52'424.04	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetr.	8'000.00				7'999.59	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	43'100.00		2'900.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	756'700.00		748'900.00		657'569.03	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'300.00		26'900.00		24'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		665'000.00		670'000.00		712'501.54
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		1'048.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		326'800.00		214'100.00		184'643.59
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		38'000.00		32'000.00		33'590.00
2220	Abfallwirtschaft	456'900.00	456'900.00	437'600.00	437'600.00	379'737.01	379'737.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					833.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					53.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					19.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					18.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		10'000.00		6'650.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		2'500.00		4'483.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	27'500.00		1'000.00		4'895.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		200.00		920.55	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	2'200.00		2'000.00		2'228.74	
3130.06	Abfuhrkosten	230'000.00		240'000.00		205'492.69	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00		25'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	6'000.00		6'000.00		5'641.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		5'000.00		6'477.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'400.00		16'400.00		19'409.19	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	14'000.00		17'100.00		7'980.43	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	116'300.00		110'400.00		113'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'000.00		1'000.00		1'224.00	
4240.01	Grundgebühren		180'000.00		180'000.00		192'237.65
4240.02	Sonderabfuhrgebühren		300.00		500.00		294.77
4240.03	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		3'500.00		6'000.00		6'601.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		54'000.00		35'000.00		52'522.37
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		216'100.00		212'100.00		123'306.32
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'000.00		4'000.00		4'774.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
230	Polizei und Sicherheit	1'310'400.00	152'200.00	1'248'500.00	107'200.00	1'271'777.68	233'526.55
2300	Verwaltung Polizei und Sicherheit	2'500.00				72'002.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					55'420.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					4'301.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					8'377.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'045.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					697.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'543.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00				334.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				282.20	
2310	Gemeindepolizei	622'900.00	148'200.00	596'800.00	103'200.00	532'232.99	123'917.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	298'700.00		322'000.00		289'165.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00		20'700.00		18'097.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'600.00		37'800.00		34'055.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000.00		6'700.00		4'689.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'300.00		2'888.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800.00		7'300.00		6'388.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	4'000.00		4'000.00		2'766.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'300.00		2'300.00		1'611.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	38'600.00		13'300.00		16'507.39	
3112.00	Anschaffung Dienstkleidung	2'000.00		2'000.00		1'422.91	
3113.00	Anschaffung Hardware					560.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	53'800.00		42'200.00		18'128.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'762.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		19.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		3'000.00		960.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					560.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'700.00		7'500.00		6'413.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000.00		12'600.00		11'035.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'200.00		6'700.00		3'927.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	16'700.00		16'700.00		16'663.36	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände (Seerettungsdienst)	65'800.00		61'800.00		64'942.71	
3612.04	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände (Polizei Adliswil)	30'000.00		25'000.00		27'667.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		1'485.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'200.00		5'200.00		2'990.00
4270.00	Bussen		140'000.00		95'000.00		119'442.00
2320	Feuerwehr/Sicherheitszweckverband	575'900.00		565'100.00		491'822.29	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					755.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	575'900.00		565'100.00		491'067.29	
2330	Zivilschutz	68'900.00	1'000.00	67'600.00	1'000.00	150'819.35	106'300.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'900.00		8'200.00		8'307.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	4'600.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	58'400.00		59'400.00		45'711.65	
3701.00	Ablieferung Ersatzabgaben für Schutzraumbauten an Kanton					96'800.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						7'500.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		1'000.00		1'000.00		2'000.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						96'800.00
2340	Betrieb Schiessanlage	40'200.00	3'000.00	19'000.00	3'000.00	24'900.70	3'309.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	800.00		500.00		1'175.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	26'100.00		6'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		7'686.94	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'700.00		6'500.00		12'038.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00		800.00		4'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		701.35
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'500.00		2'500.00		2'608.20
240	Regionalverkehr	999'700.00		962'900.00		973'026.00	
2400	Regionalverkehr	999'700.00		962'900.00		973'026.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	199'100.00		205'000.00		199'829.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	800'500.00		757'800.00		773'097.00	
4	Gesellschaft	13'451'200.00	4'387'700.00	14'166'600.00	5'178'800.00	12'759'970.84	4'516'710.76
410	Bereich Sozialdienst und Asylwesen	4'040'400.00	2'041'000.00	4'591'000.00	2'761'600.00	3'849'954.35	2'049'106.09
4100	Sozialdienst	1'204'800.00	60'000.00	1'080'000.00	94'600.00	1'152'671.46	108'134.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'500.00		13'500.00		13'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	374'400.00		404'200.00		439'630.59	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-45'637.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'200.00		26'600.00		30'035.10	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'000.00		58'100.00		58'294.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'100.00		7'800.00		6'535.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		4'300.00		4'420.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'200.00		9'500.00		9'255.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					17.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		1'200.00		525.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		2'000.00		1'507.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	600.00		600.00			
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	300.00		1'800.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	174'300.00		18'000.00		69'736.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		20'000.00		27'573.89	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'200.00		6'700.00		6'662.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000.00		88'600.00		130'595.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		1'158.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	411'000.00		391'500.00		369'939.98	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	10'000.00		10'000.00		7'435.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		800.00		-3'205.00	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	28'000.00		12'000.00		24'688.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00				
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'330.70
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		50'000.00		88'600.00		97'385.00
4637.00	Alimentenrückerstattungen		6'000.00		6'000.00		7'418.60
4110	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	590'000.00	253'000.00	610'000.00	303'000.00	501'673.01	398'760.63
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Schweizer ohne Kostenersatz	130'000.00		120'000.00		85'666.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Ausländer ohne Kostenersatz	300'000.00		190'000.00		207'794.29	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Ausländer mit Kostenersatz	160'000.00		300'000.00		208'212.72	
4631.00	Staatsbeiträge		8'000.00		8'000.00		18'927.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für Ausländer mit vollem Kostenersatz		120'000.00		150'000.00		146'463.56
4637.30	Rückerstattungen Dritter für Schweizer ohne Kostenersatz		25'000.00		25'000.00		74'199.02
4637.34	Rückerstattungen Dritter für Ausländer ohne Kostenersatz		80'000.00		80'000.00		85'601.85
4637.35	Rückerstattungen Dritter für Ausländer mit Kostenersatz		20'000.00		40'000.00		73'569.20
4120	KK-Beiträge für Sozialhilfeempfänger	410'000.00	410'000.00	464'000.00	464'000.00	395'487.45	394'865.45
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	130'000.00		464'000.00		395'487.45	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für VA Ausländerinnen und Ausländer	280'000.00					
4631.00	Staatsbeiträge		340'000.00		414'000.00		343'242.45
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; individuelle IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		58'000.00		50'000.00		51'623.00
4637.14	Durch VA Ausländer und Ausländerinnen rückerstattete Prämien; ; individuelle IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		12'000.00				
4130	Beschäftigungsprogramm für Arbeitslose	9'500.00		8'000.00		8'093.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'500.00		8'000.00		8'093.00	
4140	Integration Flüchtlinge (B und F)	38'000.00	38'000.00	35'000.00	35'000.00	2'096.00	2'096.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		2'096.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	28'000.00		25'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		38'000.00		35'000.00		2'096.00
4150	Asylbewerberbetreuung	1'508'100.00	1'000'000.00	1'879'000.00	1'350'000.00	1'562'333.43	932'134.71
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		1'000.00		603.80	
3106.00	Medizinisches Material	100'000.00		140'000.00		89'928.25	
3110.00	Anschaffung Möbel	10'000.00		15'000.00		43'232.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					737.89	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		316.85	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	3'500.00				2'238.50	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	5'000.00		5'000.00		9'458.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		21'000.00		7'309.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500.00				1'422.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		5'000.00		1'911.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		5'000.00		594.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	60'000.00		80'000.00		134'860.86	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	1'300'000.00		1'600'000.00		1'269'718.93	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		90'000.00		90'000.00		50'383.01
4631.00	Staatsbeiträge		850'000.00		1'200'000.00		833'419.40
4637.00	Beiträge von Asylbewerbern		60'000.00		60'000.00		48'332.30
4160	Integration vorläufig aufgenommene Ausländer (F)	280'000.00	280'000.00	515'000.00	515'000.00	227'600.00	213'115.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	280'000.00		480'000.00		223'417.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			5'000.00		4'183.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			30'000.00			
4631.00	Staatsbeitrag Integrationspauschale		280'000.00		515'000.00		213'115.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Bereich Sozialversicherungen und Gesundheit	7'110'300.00	2'121'200.00	7'282'900.00	2'229'600.00	6'673'126.54	1'886'294.70
4200	Sozialversicherungen und Gesundheit	276'800.00		306'100.00		265'393.41	1'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'400.00		208'100.00		177'087.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200.00		13'300.00		11'117.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'600.00		31'300.00		26'927.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400.00		4'200.00		2'854.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'100.00		1'786.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		4'700.00		3'951.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		5'700.00		3'626.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeitrag Gesundheitskonferenz)	6'100.00		9'000.00		10'339.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		131.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Rettungsdienst Horgen)	25'000.00		25'000.00		25'072.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Wildhut)	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'500.00
4210	AHV Zweigstelle		4'700.00		4'600.00		8'450.50
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		4'700.00		4'600.00		8'450.50
4220	Zusatzleistungen zur AHV/IV	20'500.00	5'000.00	16'400.00	5'000.00	6'883.62	5'035.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		200.00		266.77	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		10'000.00		3'646.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500.00		5'500.00		2'561.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500.00		500.00		408.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen zur AHV/IV und Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose		5'000.00		5'000.00		5'035.20
4221	Ergänzungsleistungen IV	660'500.00	472'000.00	700'500.00	500'000.00	642'511.05	454'499.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500.00		500.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	620'000.00		650'000.00		616'029.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	40'000.00		50'000.00		26'482.05	
4631.00	Staatsbeiträge		462'000.00		490'000.00		438'695.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000.00		10'000.00		15'804.00
4222	Ergänzungsleistungen AHV	2'011'500.00	1'492'000.00	2'131'500.00	1'556'000.00	1'859'539.05	1'320'356.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500.00		1'500.00		920.70	
3181.20	Abschr. Rückerst.-forderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					10.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'900'000.00		2'000'000.00		1'771'421.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	110'000.00		130'000.00		87'187.35	
4631.00	Staatsbeiträge		1'407'000.00		1'491'000.00		1'255'946.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		40'000.00		15'000.00		64'410.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		40'000.00		40'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- u. Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'000.00		10'000.00		
4223	Beihilfen/Zuschüsse	325'000.00	105'500.00	330'000.00	122'000.00	332'323.00	96'454.00
3637.24	Beihilfen	130'000.00		130'000.00		129'070.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	15'000.00		10'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.26	Gemeindezuschüsse	180'000.00		190'000.00		203'253.00	
4631.00	Staatsbeiträge		101'500.00		98'000.00		82'524.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000.00		2'000.00		11'178.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000.00		2'000.00		2'752.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				20'000.00		
4230	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	42'000.00	42'000.00	42'000.00	42'000.00		
3637.60	Überbrückungsleistungen	40'000.00		40'000.00			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	2'000.00		2'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		42'000.00		42'000.00		
4240	Beiträge an Behinderteninstitute	29'400.00		29'400.00		30'960.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	29'400.00		29'400.00		30'960.40	
4250	Krankheitsbekämpfung	7'400.00		9'600.00		4'014.40	
3106.00	Medizinisches Material	300.00		500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		5'100.00			
3136.00	Gutscheine Jugendlichen Zahnpflege	4'000.00		4'000.00		3'965.60	
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten					48.80	
4251	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		423.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	700.00		700.00		423.90	
4260	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'763'000.00		2'670'000.00		2'477'555.76	
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	50'000.00		50'000.00		46'572.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					-136'784.96	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	60'000.00		65'000.00		37'542.64	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'650'000.00		2'550'000.00		2'527'062.98	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000.00		5'000.00		3'162.50	
4261	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	961'500.00		1'029'500.00		1'037'361.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		4'500.00		4'507.00	
3634.50	Beitr. an öff. Unternehm. (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleist. der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	400'000.00		520'000.00		482'871.55	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	80'000.00		85'000.00		85'536.50	
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	5'000.00				4'317.80	
3635.50	Beitr. an private Unternehm. (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleist. der ambulanten Krankenpflege (Spitex)					7'598.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	470'000.00		420'000.00		452'530.25	
4262	Ambulante Krankenpflege (Hebammen&ärztlicher Notfalldienst)	12'000.00		17'200.00		16'160.85	
3631.00	Beiträge an ärztlicher Notfalldienst	12'000.00		12'200.00		12'050.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000.00		4'110.00	
430	Bereich Jugend	1'273'600.00	3'500.00	1'219'000.00	4'000.00	1'345'369.73	364'748.10

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4300	Kinder- und Jugendhilfe	1'036'400.00		954'900.00	1'000.00	1'110'554.80	361'296.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		6'000.00		4'640.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00		3'600.00		3'450.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	990'000.00		907'800.00		1'057'899.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	38'300.00		37'500.00		44'565.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		1'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						360'296.45
4310	Jugendarbeit	237'200.00	3'500.00	264'100.00	3'000.00	234'814.93	3'451.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149'900.00		172'300.00		151'290.88	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		11'100.00		9'599.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600.00		19'000.00		18'751.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800.00		3'600.00		2'521.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'800.00		1'532.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		3'900.00		3'389.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					340.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		20'000.00		19'176.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		115.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00		1'200.00		1'262.39	
3105.00	Lebensmittel	7'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		5'601.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		3'053.95	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'000.00		1'000.00		673.47	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		7'000.00		8'843.81	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'500.00		3'500.00		1'230.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00		500.00		294.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'229.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		818.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		5'000.00		2'196.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		925.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00		1'500.00		1'382.97	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	200.00		200.00		86.86	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		500.00		500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00				123.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						978.65
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		2'350.00
440	Bereich Alter	102'500.00	7'500.00	109'200.00		97'438.78	
4400	Altersarbeit	102'500.00	7'500.00	109'200.00		97'438.78	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'900.00		63'900.00		66'934.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		4'000.00		4'198.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600.00		9'600.00		10'528.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'100.00		990.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		700.00		687.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'500.00		1'521.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'400.00		3'000.00		956.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	19'600.00		20'600.00		8'100.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'500.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		151.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'100.00		3'200.00		2'568.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00				
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'500.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
450	Fachstelle Familiencoaching	104'400.00		109'400.00		117'406.93	
4500	Fachstelle Familiencoaching	104'400.00		109'400.00		117'406.93	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'600.00		75'000.00		83'152.39	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'800.00		5'366.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00		7'200.00		9'811.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'500.00		1'415.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		800.00		856.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'700.00		1'894.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		300.00		434.12	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		1'231.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		200.00		81.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	900.00		900.00		137.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		5'100.00		3'003.22	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'600.00		9'600.00		9'544.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		86.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00		500.00		392.20	
460	Bereich Bevölkerungsdienste	820'000.00	214'500.00	855'100.00	183'600.00	676'674.51	216'561.87
4600	Bevölkerungsdienste	432'800.00	168'500.00	375'000.00	152'100.00	327'700.60	151'471.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'700.00		66'700.00		63'179.94	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'900.00		4'300.00		4'157.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800.00		6'600.00		6'441.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'300.00		1'098.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		700.00		663.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		1'500.00		1'467.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		87.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'300.00		500.00		999.95	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten					170.96	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	45'000.00		45'000.00		43'136.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		1'200.00		1'062.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		300.00		272.20	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	60'000.00		60'000.00		63'036.20	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	46'800.00		50'700.00		40'373.65	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	96'000.00		93'200.00		63'018.60	
3612.03	Entschädigung an ZV Friedensrichteramt	40'000.00		42'400.00		38'535.60	
4120.00	Konzessionen		12'000.00		500.00		1'104.15
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		125'000.00		120'000.00		129'267.00
4210.03	Einbürgerungsgebühren		30'000.00		30'000.00		19'000.00
4270.00	Bussen						100.00
4390.00	Übriger Ertrag						0.72
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		1'500.00		1'600.00		2'000.00
4610	Bestattungen und Friedhof	387'200.00	46'000.00	480'100.00	31'500.00	348'973.91	65'090.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'100.00		48'700.00		45'067.11	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100.00		3'100.00		2'889.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'900.00		5'400.00		4'947.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'000.00		760.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		500.00		461.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'100.00		1'020.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		3'000.00		3'015.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	11'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		100'000.00		76'039.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'200.00		28'000.00		2'434.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	169'700.00		285'000.00		211'533.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		300.00		254.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		1'000.00		550.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'000.00		30'000.00		63'890.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'500.00		1'200.00
6	Bildung	21'331'300.00	3'137'200.00	18'868'700.00	2'740'300.00	19'388'327.31	2'610'910.33
600	Schulverwaltung	2'219'100.00	28'000.00	2'082'300.00	38'000.00	1'873'743.50	34'401.20
6000	Schulgutsverwaltung	516'000.00		513'500.00		442'117.07	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	341'000.00		316'700.00		301'939.17	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25'159.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'900.00		20'300.00		17'670.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'900.00		45'000.00		41'737.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00		6'700.00		4'660.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'300.00		2'820.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700.00		7'200.00		6'238.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200.00		5'400.00		1'800.00	
3091.00	Personalwerbung			8'000.00		8'272.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		21'000.00		23'750.39	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		285.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'007.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'200.00		2'926.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	800.00		500.00		924.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	56'800.00		41'600.00		27'790.71	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'700.00		13'200.00		11'112.68	
3162.00	Raten für operatives Leasing			4'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		936.90	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt			13'400.00		13'402.96	
6010	Schulpflege und Schulkommissionen	730'600.00		580'600.00		619'348.12	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	164'700.00		179'500.00		152'541.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300.00		12'000.00		9'795.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'500.00		17'500.00		17'188.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		4'300.00		2'582.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		2'000.00		1'564.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		4'000.00		3'458.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		1'230.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'400.00		15'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'600.00				5'565.77	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'700.00		2'225.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'000.00		14'000.00		989.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'700.00		1'872.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	481'000.00		314'400.00		417'034.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
6020	Gemeindebibliothek	304'200.00	500.00	311'700.00	13'000.00	287'917.20	1'411.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'200.00		164'200.00		165'899.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'069.25	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00		10'500.00		10'331.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'800.00		20'300.00		20'095.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		3'000.00		2'361.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'700.00		1'649.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		3'700.00		3'647.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		2'000.00		2'367.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		153.75	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		4'419.14	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1'500.00		1'500.00		483.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		536.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Medien	39'000.00		42'000.00		47'985.80	
3106.00	Medizinisches Material					37.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'600.00		23'400.00		3'916.15	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00		2'823.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'400.00		10'000.00		7'324.26	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'300.00		13'900.00		8'203.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'300.00		7'300.00		5'253.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00				84.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'327.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					18.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		200.00		68.00	
4210.01	Mahngebühren		400.00		400.00		1'135.60
4250.00	Verkäufe		100.00		12'600.00		239.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						36.60
6030	Schulgesundheitsdienst	73'000.00		71'500.00		67'398.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		2'000.00		2'598.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				20.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				58.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		1'167.50	
3106.00	Medizinisches Material	1'200.00		1'200.00		1'870.70	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	68'000.00		68'000.00		61'682.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
6040	Volksschule Sonstiges	595'300.00	27'500.00	605'000.00	25'000.00	456'962.91	32'990.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'100.00		53'400.00		13'842.21	
3042.00	Verpflegungszulagen					95.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		3'400.00		897.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'600.00		3'900.00		1'023.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		900.00		236.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		500.00		143.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		1'100.00		316.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'000.00		25'000.00		26'189.05	
3105.00	Lebensmittel					173.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700.00		700.00		666.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		6'300.00		5'129.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'800.00		1'800.00		1'733.45	
3171.00	Schulsporttag					700.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	183'000.00		166'000.00		164'639.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	333'000.00		330'000.00		124'539.50	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Berufswahlschule Horgen)					104'638.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'500.00		25'000.00		11'525.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						21'465.00
610	Eingangsstufe	1'598'700.00		1'553'700.00		1'569'944.90	
6100	Kindergarten	1'598'700.00		1'553'700.00		1'569'944.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	252'100.00		355'000.00		362'824.93	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-7'126.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'300.00		7'000.00		3'363.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'600.00		21'500.00		22'332.45	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-381.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'200.00		47'700.00		48'007.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500.00		6'800.00		5'808.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		3'500.00		3'591.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'700.00		8'000.00		8'230.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'500.00		11'500.00		10'808.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		7'000.00		4'999.33	
3100.00	Büromaterial					450.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		363.99	
3104.01	Lehrmittel	26'000.00		26'000.00		20'969.57	
3104.02	Schulmaterial	41'600.00		41'700.00		32'289.36	
3105.00	Lebensmittel	2'100.00		2'100.00		1'876.34	
3106.00	Medizinisches Material					892.53	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	900.00		900.00		243.31	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					6'515.49	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	15'400.00		15'400.00		15'612.93	
3113.00	Anschaffung Hardware	25'000.00		25'600.00		23'861.39	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'000.00		10'300.00		8'396.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	27'700.00		27'700.00		38'255.01	
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Freifächer	17'000.00		17'000.00		15'003.81	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		2'000.00		2'191.57	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		12'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					161.47	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'200.00		7'800.00		3'762.51	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	13'000.00		13'000.00		12'501.39	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'100.00		4'100.00		2'021.03	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'200.00		5'200.00		145.07	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'700.00		5'700.00		5'083.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		4'000.00		10'657.86	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager und Projektwochen	18'200.00		17'300.00		31'797.08	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'029'500.00		847'200.00		874'435.91	
620	Primarstufe	9'329'900.00	482'600.00	7'319'600.00	422'700.00	8'567'294.10	435'091.65
6200	Primarschule Schulbetrieb	8'177'800.00	315'000.00	6'481'000.00	298'600.00	7'681'962.26	259'549.65
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'721'000.00		1'585'700.00		1'681'484.62	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-18'553.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	14'000.00		12'500.00		14'616.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'000.00		99'800.00		107'236.85	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-804.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	189'000.00		189'700.00		178'383.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'600.00		27'500.00		24'126.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'200.00		16'000.00		17'105.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	178'700.00		36'000.00		169'301.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'000.00		58'000.00		75'110.91	
3091.00	Personalwerbung	2'700.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'500.00		30'000.00		16'736.88	
3100.00	Büromaterial	8'000.00		8'000.00		1'507.28	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'218.56	
3104.01	Lehrmittel	90'500.00		88'000.00		70'202.46	
3104.02	Schulmaterial	96'600.00		110'300.00		108'099.18	
3105.00	Lebensmittel	6'600.00		6'500.00		6'281.64	
3106.00	Medizinisches Material	5'000.00		5'000.00		2'988.02	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'400.00		2'400.00		814.54	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'200.00		21'812.72	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	29'300.00		38'000.00		52'269.37	
3113.00	Anschaffung Hardware	77'600.00		106'800.00		79'883.79	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	64'600.00		55'000.00		28'108.67	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	156'300.00		119'000.00		128'071.11	
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Freifächer	83'900.00		65'600.00		50'230.14	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'500.00		9'600.00		7'336.98	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'200.00		41'000.00		7'801.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		540.58	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'200.00		22'200.00		12'596.21	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	32'000.00		32'000.00		41'852.47	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'400.00		9'400.00		6'766.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'800.00		16'800.00		485.68	
3162.00	Raten für operatives Leasing	16'800.00		16'800.00		17'018.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	39'400.00		37'800.00		35'211.97	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager und Projektwochen	166'400.00		166'300.00		106'451.10	
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	107'900.00		27'100.00		64'343.17	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					14.36	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'665'700.00		3'350'000.00		4'502'934.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'000.00		80'000.00		61'875.00	
4231.00	Kursgelder von Privaten		160'000.00		155'000.00		118'308.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'000.00		85'000.00		82'641.20
4631.00	Staatsbeiträge		65'000.00		58'600.00		58'600.00
6220	Sonderschulen	1'112'100.00	127'600.00	838'600.00	124'100.00	885'331.84	175'542.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					25.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					51'295.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	67'200.00		40'400.00		49'890.82	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	672'000.00		592'700.00		538'139.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	39'000.00		38'200.00		34'893.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	333'900.00		167'300.00		211'073.37	
4230.00	Schulgelder		7'600.00		14'100.00		12'288.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'000.00
4631.00	Staatsbeiträge		120'000.00		110'000.00		147'254.00
6230	Jugend und Sport J&S	40'000.00	40'000.00				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund		40'000.00				
630	Oberstufe	3'591'000.00		3'444'400.00		3'163'327.49	2'294.43
6300	Oberstufenschule	3'591'000.00		3'444'400.00		3'163'327.49	2'294.43
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'103'700.00		2'911'600.00		2'814'727.49	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	472'400.00		517'900.00		348'600.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	14'900.00		14'900.00			
4690.00	Übriger Transferertrag						2'294.43
640	Musikschule	464'400.00		427'000.00		572'048.14	
6400	Musikschule	464'400.00		427'000.00		572'048.14	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00		4'000.00		4'035.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		875.00	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	8'000.00		8'000.00		6'537.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	47'800.00		14'400.00		5'733.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400'000.00		400'000.00		554'867.79	
650	Erwachsenenbildung	55'200.00	55'000.00	86'100.00	78'000.00	53'449.55	52'345.80
6500	Erwachsenenbildungskurse	55'200.00	55'000.00	86'100.00	78'000.00	53'449.55	52'345.80
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	50'000.00		80'000.00		49'048.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'074.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		600.00		383.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		331.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'800.00		1'111.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		500.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231.00	Kursgelder		55'000.00		78'000.00		52'345.80
660	Betreuung	4'073'000.00	2'571'600.00	3'955'600.00	2'201'600.00	3'588'519.63	2'086'777.25
6600	Tagesbetreuung	3'150'000.00	1'700'000.00	3'029'700.00	1'550'000.00	2'751'417.30	1'481'311.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'002'000.00		1'929'100.00		1'818'554.02	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'507.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'100.00		118'900.00		112'315.00	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-360.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	159'200.00		158'100.00		139'157.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33'400.00		35'700.00		28'991.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'100.00		19'000.00		17'934.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	45'000.00		43'200.00		40'742.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'500.00		27'300.00		10'220.00	
3091.00	Personalwerbung	2'700.00				183.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	27'200.00		27'600.00		7'751.73	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		3'500.00		2'956.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'000.00		29'000.00		25'587.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'300.00		1'600.00		693.25	
3105.00	Lebensmittel	454'000.00		450'000.00		399'440.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'900.00				4'706.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	39'700.00		20'100.00		19'793.49	
3113.00	Anschaffung Hardware	12'800.00		22'400.00		4'748.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'800.00		4'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'600.00		55'200.00		45'657.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'200.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00		1'584.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300.00		2'900.00		3'847.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					160.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	99'700.00		69'900.00		70'585.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		578.00	
3171.00	Exkursionen	4'000.00		4'000.00		2'254.90	
3636.00	Beiträge an Berufsbildungsfonds für den Sozialbereich	2'500.00		2'200.00		2'841.68	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'700'000.00		1'550'000.00		1'481'311.45
6610	Kinderkrippe Suntenwiese	878'000.00	871'600.00	825'900.00	651'600.00	785'197.03	607'747.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	682'500.00		634'800.00		640'181.02	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-27'763.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'800.00		40'800.00		38'987.85	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-978.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'400.00		52'200.00		47'604.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'700.00		12'900.00		10'387.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00		6'500.00		6'223.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'400.00		14'400.00		14'290.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'700.00		13'300.00		16'754.10	
3091.00	Personalwerbung	2'700.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		600.00		876.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'300.00		5'500.00		4'341.79	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		266.50	
3105.00	Lebensmittel	25'000.00		25'000.00		27'303.14	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.			1'000.00		520.04	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					123.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	800.00		700.00		1'275.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		1'000.00		266.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500.00		7'300.00		2'043.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'900.00		3'400.00		1'461.54	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00		500.00		186.20	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					20.00	
3636.00	Beiträge an Berufsbildungsfonds für den Sozialbereich	1'700.00		1'700.00		824.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		870'000.00		650'000.00		603'547.00
4290.00	Übrige Entgelte		1'600.00		1'600.00		4'200.00
6620	Betreuungsgutscheine	45'000.00		100'000.00		51'905.30	-2'281.20
3637.00	Betreuungsgutscheine	45'000.00		100'000.00		51'905.30	
4260.00	Rückerstattung von Betreuungsgutscheinen						-2'281.20
7	Hochbau/Planung	712'600.00	278'000.00	762'300.00	278'000.00	698'200.85	248'580.90
700	Hochbau/Planung	712'600.00	278'000.00	762'300.00	278'000.00	698'200.85	248'580.90
7000	Bauverwaltung	525'000.00	275'000.00	579'600.00	275'000.00	510'348.05	235'750.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'200.00		228'100.00		230'463.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600.00		15'900.00		16'019.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'800.00		27'200.00		25'328.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900.00		4'700.00		3'962.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'600.00		2'556.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'200.00		5'700.00		5'676.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		6'043.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		1'619.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	75'000.00		135'000.00		53'294.90	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	80'000.00		80'000.00		111'942.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'000.00		25'000.00		18'245.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'800.00		2'600.00		3'855.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	36'500.00		27'100.00		11'140.86	
4210.02	Baubewilligungsgebühren		220'000.00		220'000.00		196'500.00
4210.04	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		55'000.00		55'000.00		34'470.45
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen						4'779.55
7010	Raumordnung	25'000.00		25'000.00		26'754.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		26'754.10	
7020	Denkmalpflege	55'000.00		55'000.00		67'824.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		10'370.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		25'000.00		57'453.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00			
7030	Feuerpolizei	42'600.00	3'000.00	42'700.00	3'000.00	39'749.05	2'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'400.00		29'400.00		28'845.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		1'900.00		1'851.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700.00		3'700.00		3'227.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		600.00		488.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		295.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		653.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		3'989.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		330.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					67.40	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		2'700.00
7040	Vermessung und Geoinformationen	65'000.00		60'000.00		53'525.50	10'130.90
3130.08	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	65'000.00		60'000.00		53'525.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						10'130.90
8	Liegenschaften	5'902'100.00	1'668'700.00	5'686'600.00	1'625'900.00	4'830'976.97	1'628'554.49
800	Liegenschaftenverwaltung	653'200.00	6'000.00	663'600.00	6'000.00	582'110.02	5'900.00
8000	Liegenschaftenverwaltung	653'200.00	6'000.00	663'600.00	6'000.00	582'110.02	5'900.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	424'300.00		423'300.00		424'711.72	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'200.00		27'100.00		27'016.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'000.00		51'900.00		47'946.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500.00		10'700.00		9'099.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		4'300.00		4'317.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'600.00		9'600.00		9'550.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'000.00		2'614.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'600.00		1'245.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		803.80	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'500.00		1'205.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		1'456.75	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		125.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'000.00		60'000.00		17'888.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'000.00		50'000.00		22'225.36	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00		6'082.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00		700.00		469.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'500.00		2'301.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100.00		1'100.00		1'024.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'024.65	
4210.04	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		2'850.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						50.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000.00		3'000.00		3'000.00
810	Gebäude Verwaltungsliegenschaften	945'800.00	339'700.00	852'400.00	336'800.00	845'364.37	335'015.08
8100	Gemeindehaus	311'100.00	5'500.00	311'700.00	5'500.00	336'396.87	5'530.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'200.00		32'100.00		52'581.49	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		2'100.00		3'527.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'700.00		5'828.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'000.00		1'241.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		300.00		563.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		1'244.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'978.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		1'155.20	
3120.01	Wasser	1'000.00		1'400.00		915.60	
3120.02	Strom	20'500.00		17'500.00		20'741.05	
3120.03	Fossile Brennstoffe	20'000.00		24'000.00		14'389.83	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	1'000.00		1'000.00		995.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'400.00		16'500.00		15'330.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					7'526.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'857.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		12'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000.00		56'000.00		73'311.66	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		788.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	10'500.00		10'500.00		10'457.81	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	112'400.00		85'500.00		82'435.67	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	38'500.00		38'500.00		38'525.18	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						50.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'500.00		5'500.00		5'480.00
8101	Bahnhofstrasse 26 (Wohnhaus/Werkhof)	40'500.00	55'100.00	44'000.00	53'500.00	45'787.90	53'083.83
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.					312.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	2'000.00		2'000.00		1'671.60	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	5'500.00		4'500.00		5'499.15	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	9'000.00		9'000.00		6'535.15	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	300.00		300.00		294.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		480.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'151.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'000.00		25'000.00		29'663.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00		179.25	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		9'500.00		9'500.00		9'235.83
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'600.00		44'000.00		43'848.00
8102	Ortsmuseum	99'600.00		30'500.00		62'100.04	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.					935.10	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	500.00		500.00		314.40	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	3'500.00		3'500.00		3'394.80	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	3'500.00		3'000.00		3'598.05	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	100.00		100.00		84.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		8'158.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		444.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'000.00		5'000.00		21'180.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	24'000.00		9'400.00		23'990.24	
8103	Villa und Parkanlage Oetikergut	98'000.00		95'900.00		106'233.94	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'100.00		20'100.00		19'689.12	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'264.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'300.00		2'227.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflchtigversicherungen	600.00		600.00		527.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		202.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		446.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	3'000.00		3'000.00		1'329.06	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		410.64	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	2'000.00		2'000.00		1'536.60	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	5'500.00		4'500.00		5'524.15	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	7'500.00		7'500.00		6'721.38	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	800.00		800.00		682.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'300.00		15'000.00		14'646.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					16'821.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		2'700.00		2'681.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000.00		27'000.00		24'178.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		359.65	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	7'000.00		7'000.00		6'987.39	
8104	Parkhalle Pilgerweg	6'800.00	28'100.00	6'800.00	26'800.00	5'590.00	27'941.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	300.00		300.00			
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	3'000.00		3'000.00		2'988.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		931.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		1'494.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00		175.60	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		3'000.00		3'000.00		3'056.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'100.00		23'800.00		24'885.00
8105	Moosgartenweg 9 & 11 (Wohnhaus)	25'600.00	96'400.00	20'100.00	96'400.00	22'130.85	96'935.42
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	200.00		200.00		160.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.					3'028.80	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	2'500.00		3'000.00		2'217.00	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	3'500.00		3'500.00		2'843.25	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	1'000.00		1'000.00		696.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'900.00		1'922.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		468.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00		1'389.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		8'000.00		9'405.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		400.00		400.00		252.95
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		96'000.00		96'000.00		96'682.47
8106	Werkhof Riemen	11'600.00		11'600.00		11'530.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	300.00		300.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	500.00		500.00		535.80	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	1'000.00		1'000.00		798.30	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	5'000.00		5'000.00		5'882.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	100.00		100.00		84.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		345.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00		3'340.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00		543.45	
8107	Friedhofsgebäude und Umgebung	127'400.00		61'600.00		45'012.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	10'000.00		4'000.00		1'810.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	20'000.00		23'000.00		12'009.60	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	14'000.00		11'000.00		19'912.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00				3'163.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		970.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		11'000.00		583.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'000.00		8'000.00		3'372.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	3'200.00		3'200.00		3'188.46	
8108	Bahnhof Rüschlikon	2'500.00		2'500.00		2'088.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		2'088.40	
8109	Öffentliche WC-Anlagen	75'700.00		74'700.00		61'060.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	7'000.00		7'000.00		4'421.44	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	2'500.00		2'000.00		2'508.60	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	2'500.00		2'500.00		1'822.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		103.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'000.00		57'000.00		46'470.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'500.00		6'000.00		5'733.46	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8110	Bahnhofstrasse 38	30'000.00	9'600.00	30'000.00	9'600.00	28'660.95	9'600.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	300.00		300.00			
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	600.00		600.00		549.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'100.00		7'100.00		6'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	22'000.00		22'000.00		21'811.70	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		9'600.00		9'600.00		9'600.00
8111	Öff. Schutzräume und Zivilschutzanlagen	8'300.00		7'800.00		4'891.19	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		500.00		51.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		470.20	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	300.00		300.00		216.00	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	3'500.00		3'000.00		3'155.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		998.74	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
8112	Dammweg 1 (vormals Bahnhofstrasse 72)	103'100.00	88'300.00	97'600.00	88'300.00	92'700.17	85'331.63
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	200.00		200.00		59.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	2'000.00		2'000.00		1'695.60	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	4'000.00		3'000.00		3'071.45	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	300.00		300.00		292.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					160.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		1'000.00		578.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000.00		9'000.00		5'714.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00		3'000.00		1'253.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	79'900.00		79'100.00		79'874.57	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		9'000.00		9'000.00		6'147.98
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		79'000.00		79'000.00		78'840.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479.00	Einspeisevergütungen für Strom aus Photovoltaikanlagen		300.00		300.00		343.65
8150	Diverse Grundstücke und Gebäude VV	5'600.00	56'700.00	57'600.00	56'700.00	21'181.55	56'593.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	300.00		300.00		144.00	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	300.00		300.00		77.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					810.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			50'000.00		15'875.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		379.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00		1'779.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		4'000.00		2'115.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56'700.00		56'700.00		56'593.10
820	Sport- und Freizeitanlagen	521'600.00	160'200.00	468'500.00	160'200.00	467'244.58	156'353.25
8200	Bootshafen inkl. Bojenfeld	77'200.00	125'000.00	77'200.00	125'000.00	141'713.53	125'168.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		53.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.					1'893.15	
3120.01	Wasser	300.00		300.00		64.00	
3120.02	Strom	1'500.00		1'500.00		986.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					28'715.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		320.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	31'500.00		31'500.00		31'154.48	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000.00		40'000.00		78'245.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					280.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		125'000.00		125'000.00		125'168.50

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8201	Anlage Schiffstation	14'700.00		10'200.00		9'562.59	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	1'500.00		1'500.00		1'088.40	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	2'000.00		1'500.00		1'778.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		4'864.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		171.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		1'000.00		1'659.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
8202	Seebad inkl. Kiosk (Betrieb und Unterhalt)	225'400.00	5'000.00	229'200.00	5'000.00	203'642.78	3'915.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'300.00		107'500.00		75'260.68	
3049.00	Übrige Zulagen	300.00		300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100.00		6'900.00		4'832.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'700.00		9'500.00		9'224.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		3'900.00		1'274.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		771.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'400.00		1'706.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	7'000.00		6'000.00		8'348.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		406.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	22'000.00		18'000.00		29'031.97	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		500.00		576.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	4'000.00		4'000.00		2'206.20	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	2'500.00		2'500.00		2'172.70	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	800.00		800.00		432.20	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	3'000.00		3'000.00		1'297.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00		3'544.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		473.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'000.00		21'000.00		33'655.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		20'000.00		12'144.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'500.00		1'370.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen					170.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	14'700.00		14'700.00		14'742.99	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		3'915.00
8203	Diverse Seeanlagen	13'900.00	1'200.00	17'400.00	1'200.00	9'703.05	1'080.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren					110.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.					4'233.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		326.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		8'000.00		5'033.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		4'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	2'500.00		5'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		1'080.00
8204	Forsthaus Chopfholz	21'800.00	27'000.00	25'800.00	27'000.00	15'391.05	24'189.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	2'500.00		2'500.00		2'191.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	500.00		500.00		105.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					148.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		247.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000.00		21'000.00		12'699.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'000.00		25'000.00		21'250.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV (Einbehalt Depot)		2'000.00		2'000.00		2'939.35

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8205	Sportplatzhaus Moos	37'100.00		33'800.00		34'959.97	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'400.00		13'200.00		12'918.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		800.00		826.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'300.00		1'119.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		344.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		132.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		292.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1'000.00		2'000.00		852.72	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.					935.10	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	1'000.00		1'000.00		607.80	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	3'500.00		2'500.00		4'294.95	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	4'000.00		4'000.00		3'686.40	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	200.00		200.00		230.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		4'682.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		445.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		3'000.00		3'321.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					270.35	
8206	Schützenhaus inkl. Scheibenstand	73'100.00	2'000.00	56'500.00	2'000.00	52'271.61	2'000.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	300.00		300.00		56.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.					1'244.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	2'500.00		2'500.00		2'171.30	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	12'000.00		10'000.00		15'391.75	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	400.00		400.00		178.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		6'400.00		6'525.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		881.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'500.00		10'500.00		9'411.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		10'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'682.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	14'700.00		13'700.00		14'728.86	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	600.00		200.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'000.40
8207	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	58'400.00		18'400.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	18'500.00		5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	29'200.00		7'100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	10'700.00		6'300.00			
830	Schulliegenschaften	3'347'500.00	890'300.00	3'355'800.00	869'000.00	2'625'663.48	835'168.19
8300	Primarschulhaus Dorf A	150'900.00	4'000.00	143'100.00		132'770.98	50.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		7'092.62	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		1'587.50	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	1'000.00		1'000.00		978.60	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	12'000.00		9'000.00		12'943.20	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	18'000.00		27'000.00		15'320.03	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	1'500.00		1'000.00		1'427.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		5'100.00		3'624.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'200.00		3'183.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					307.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'500.00		30'000.00		20'660.04	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		462.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	26'900.00		3'000.00		26'878.88	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	38'300.00		50'800.00		38'304.16	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						50.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'000.00				
8301	Primarschulhaus Dorf B	144'300.00	100.00	165'300.00	500.00	168'543.91	120.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	7'000.00		7'000.00		6'714.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		1'276.05	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	3'000.00		4'000.00		2'663.40	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	12'000.00		9'000.00		12'951.80	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	18'000.00		27'000.00		14'061.74	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	1'500.00		1'000.00		1'122.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		8'800.00		7'123.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'300.00		3'274.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500.00		12'500.00		2'364.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'500.00		46'600.00		93'321.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200.00		2'000.00		1'325.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	1'700.00		1'700.00		1'665.46	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	11'300.00		11'300.00		11'301.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	2'800.00		28'100.00		9'379.11	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						50.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100.00		500.00		70.00
8302	Mehrzweckgebäude Gulliver	199'800.00	10'000.00	249'300.00	8'000.00	185'592.09	6'390.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	7'000.00		7'000.00		7'360.25	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	9'500.00		9'500.00		149.70	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	3'000.00		3'000.00		2'539.80	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	38'000.00		32'000.00		42'283.25	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	2'000.00		3'000.00		1'052.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		7'100.00		7'624.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					2'503.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'778.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'500.00		6'500.00		3'603.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000.00		64'000.00		70'947.26	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500.00		6'500.00		4'907.92	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	48'500.00		87'300.00		16'203.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	22'600.00		19'400.00		22'638.06	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00		8'000.00		6'390.00
8303	Primarschulhaus Moos	768'400.00	35'000.00	705'000.00	26'200.00	734'900.51	27'203.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	9'000.00		9'000.00		8'772.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00		7'500.00		29'045.70	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	4'000.00		5'000.00		2'817.36	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	43'000.00		43'000.00		41'519.49	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	5'000.00		6'000.00		3'926.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	24'400.00		8'000.00		11'079.55	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	21'000.00				18'162.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		6'986.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	36'000.00		50'000.00		10'416.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'000.00		82'000.00		90'767.29	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		7'500.00		7'875.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	477'900.00		468'800.00		477'886.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	25'600.00		11'200.00		25'644.37	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		35'000.00		26'200.00		27'203.50
8304	Sekundarschulhaus Moos betrieblicher Unterhalt	684'500.00	459'700.00	477'300.00	452'800.00	427'321.79	409'348.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'800.00		200'800.00		177'651.23	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-780.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		12'900.00		11'514.45	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-19.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500.00		18'100.00		16'064.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'100.00		6'400.00		4'617.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'100.00		1'837.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'600.00		4'065.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	9'000.00		9'000.00		9'858.37	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00				1'029.96	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	2'000.00		2'000.00		1'399.80	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	70'000.00		60'000.00		74'103.65	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	3'800.00		5'500.00		2'991.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	47'000.00		4'200.00		8'222.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	72'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'100.00		10'500.00		11'068.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		4'200.00		4'032.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	209'000.00		102'000.00		73'918.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		2'260.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		136.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	24'800.00		18'800.00		18'760.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	4'600.00		4'600.00		4'589.03	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände			6'100.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						50.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		300.00		300.00		275.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		459'400.00		452'500.00		409'023.39
8306	Suntenwiese	95'500.00	500.00	68'100.00	500.00	66'173.36	500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'000.00		19'600.00		19'084.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		1'300.00		973.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'600.00		1'700.00		1'858.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		700.00		516.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		163.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		436.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	2'000.00		2'000.00		2'010.11	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		2'351.25	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	1'000.00		1'000.00		748.20	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	5'000.00		4'500.00		5'641.05	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Fossile Brennstoffe	7'000.00		9'000.00		5'419.80	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	900.00		900.00		659.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		3'100.00		2'698.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		942.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'900.00		2'900.00		832.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00		4'000.00		8'461.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		159.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	12'800.00		12'800.00		12'778.13	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	400.00		400.00		439.72	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		500.00		500.00		500.00
8307	Sportanlagen	152'000.00		400'000.00		12'486.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Schulsportanlagen)	75'000.00		175'000.00		6'243.25	
3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Vereinssportanlagen)	75'000.00		175'000.00		6'243.25	
3143.00	Unterhalt Sportgeräte (Street Workout-Anlage)	2'000.00		50'000.00			
8309	Schulhaus Trakt C Moos	85'400.00	381'000.00	99'400.00	381'000.00	66'238.83	391'555.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	4'000.00		6'000.00		2'318.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		10'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung, Wasser	2'000.00		2'000.00		1'232.64	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strom	28'000.00		28'000.00		25'354.05	
3120.04	Ver- und Entsorgung, Entsorgung	2'000.00		2'000.00		1'363.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		7'500.00		6'027.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					3'540.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		7'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'000.00		31'000.00		21'935.43	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		596.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	3'900.00		3'900.00		3'871.01	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		322'800.00		322'800.00		306'089.55

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		58'200.00		58'200.00		85'466.30
8310	Bahnhofstrasse 49, Anteil Schulnutzung	60'500.00		10'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	42'200.00		10'000.00			
8350	Facility Management Schulliegenschaften	1'006'200.00		1'038'300.00		831'635.51	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	789'000.00		824'000.00		694'001.37	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-65'769.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'700.00		52'900.00		39'874.45	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-94.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'200.00		77'500.00		66'624.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'300.00		25'700.00		17'172.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.00		8'500.00		6'389.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'900.00		18'700.00		14'382.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		4'522.49	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		1'000.00		54'028.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00		25'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		504.00	
840	Finanzliegenschaften	434'000.00	272'500.00	346'300.00	253'900.00	310'594.52	296'117.97
8400	Areal Bahnhof Süd	200'300.00		131'200.00		76'110.00	13'144.55
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200'300.00		131'200.00		76'110.00	
4430.01	Mietzinse						13'144.55
8401	Bahnhofstrasse 64					355.78	
3439.12	Strom FV					157.95	
3439.13	Fossile Brennstoffe FV					118.63	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV					79.20	
8402	Nidelbadstrasse 41	7'000.00	25'700.00	6'200.00	25'700.00	5'875.35	25'680.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000.00		1'000.00		646.40	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	400.00		400.00		398.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'600.00		4'800.00		4'830.00	
4430.01	Mietzinsen		25'700.00		25'700.00		25'680.00
8403	Schulgarten	2'500.00		2'300.00		1'659.30	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	500.00		500.00		291.85	
3439.11	Wasser FV	200.00		200.00		64.00	
3439.12	Strom FV	200.00		200.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	100.00		100.00		13.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'500.00		1'300.00		1'290.00	
8404	Dorfstrasse 44 (Schlachthüsli)	1'400.00		1'400.00		11'766.60	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000.00		1'000.00		11'687.45	
3439.12	Strom FV	200.00		200.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	200.00		200.00		79.15	
8405	Seerestaurant Tracht	44'200.00	175'000.00	48'600.00	158'000.00	54'525.65	185'730.02
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000.00		10'000.00		14'099.45	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	5'900.00		5'900.00		2'548.50	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV					35.45	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV					7'136.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	2'000.00		2'000.00		404.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	2'000.00		2'000.00		1'151.45	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. FV					650.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	24'300.00		28'700.00		28'500.00	
4430.01	Mietzinsen		175'000.00		158'000.00		185'730.02
8406	Seestrasse 37	27'200.00	41'700.00	25'300.00	41'700.00	28'021.84	43'084.40
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'400.00		8'400.00		12'413.70	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	3'000.00		3'000.00		2'447.60	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	300.00		300.00		54.45	
3439.11	Wasser FV	1'000.00		1'000.00		568.20	
3439.12	Strom FV	5'000.00		4'000.00		2'546.05	
3439.13	Fossile Brennstoffe FV					2'516.49	
3439.14	Entsorgung FV	200.00		200.00		135.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	500.00		500.00		370.35	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'800.00		7'900.00		6'970.00	
4430.01	Mietzinsen		36'200.00		36'200.00		36'168.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		5'500.00		5'500.00		6'587.60
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						328.80
8407	Grundstück Seehügel Rüschlikon	58'400.00		50'700.00		50'650.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	58'400.00		50'700.00		50'650.00	
8450	Diverse Grundstücke und Gebäude FV	93'000.00	30'100.00	80'600.00	28'500.00	81'630.00	28'479.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	93'000.00		80'600.00		80'630.00	
4430.02	Baurechtzinsen FV		27'000.00		27'000.00		27'000.00
4430.03	Pachtzinsen		3'100.00		1'500.00		1'479.00
9	Abteilungsübergreifend	66'261'100.00	107'170'500.00	43'496'300.00	81'772'800.00	74'524'629.28	111'425'892.09
900	Abteilungsübergreifend	66'261'100.00	107'170'500.00	43'496'300.00	81'772'800.00	74'524'629.28	111'425'892.09
9000	Gemeindesteuern	595'700.00	79'328'000.00	544'000.00	72'806'400.00	501'929.71	109'946'568.76
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten (Bezugsentschädigung Quellensteuern II)	500.00		500.00		230.71	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					26'858.86	
3181.00	Abschreibungen und Erlasse Steuern	90'000.00		60'000.00		-6'218.33	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse Zinsforderungen auf Steuern	5'000.00		5'000.00		2'639.71	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse Betreuungskosten	2'000.00		2'500.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	60'000.00		50'000.00		70'574.71	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	50'000.00		15'000.00		21'780.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	377'000.00		400'000.00		374'903.15	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	11'200.00		11'000.00		11'160.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		33'500'000.00		32'000'000.00		32'800'278.14
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'000'000.00		10'000'000.00		39'578'664.59
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00		50'000.00		74'929.10
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		470'000.00		400'000.00		611'016.45

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'600'000.00		-2'500'000.00		-1'221'992.75
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'300'000.00		-350'000.00		-309'585.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		21'500'000.00		21'000'000.00		21'187'359.76
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'000'000.00		1'000'000.00		830'197.06
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		30'000.00		50'000.00		38'295.09
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		230'000.00		220'000.00		260'172.75
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-550'000.00		-1'000'000.00		-387'141.70
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		-4'000'000.00		-4'000'000.00		-4'074'315.58
4008.00	Personalsteuern		120'000.00		120'000.00		121'161.10
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'700'000.00		2'600'000.00		2'564'299.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'500'000.00		760'000.00		1'447'931.24
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						5'360.15
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Pers.		170'000.00		150'000.00		124'388.05
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Pers.		-1'000'000.00		-1'000'000.00		-16'298.45
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		850'000.00		800'000.00		778'815.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		150'000.00		50'000.00		101'735.31
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-17.95
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Pers.		15'000.00		15'000.00		11'009.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Pers.		-60'000.00		-40'000.00		-16'844.65

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		15'000'000.00		12'000'000.00		14'889'612.65
4033.00	Hundesteuern		47'000.00		46'400.00		46'670.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'000.00		9'000.00		8'800.95
4290.00	Übrige Entgelte		1'500.00				2'066.05
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		110'000.00		120'000.00		128'466.55
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		33'000.00		5'000.00		5'396.70
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		240'000.00		230'000.00		228'486.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		112'500.00		71'000.00		127'653.65
9010	Finanzausgleich	65'513'600.00		42'758'600.00	2'500.00	31'455'150.00	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	65'513'600.00		42'758'600.00		31'455'150.00	
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge				2'500.00		
9020	Finanzvorgänge ohne Zweckbindung		805'700.00		805'100.00		796'405.85
4604.01	Anteile an Erträgen der ZKB		670'700.00		672'100.00		665'378.65
4604.02	Anteile an Erträgen der EKZ		128'000.00		127'000.00		124'260.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7'000.00		6'000.00		6'767.20
9025	Zinsen und übriges Finanzvermögen	134'200.00	486'100.00	163'500.00	375'400.00	132'856.90	652'249.58
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200.00				273.60	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	62'600.00		94'800.00		69'945.95	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	400.00		400.00		458.20	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	18'400.00		18'800.00		9'855.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	52'600.00		49'500.00		52'323.90	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				40'000.00		156'605.58
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)						4.45
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				20'000.00		234'868.94
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV		77'000.00				
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		200.00		200.00		162.50

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4499.00	Übrige Finanzerträge						64.51
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		408'900.00		315'200.00		260'270.00
4980.00	Interne Übertragungen						273.60
9040	Liegenschaften Finanzvermögen					1'195'684.49	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					1'195'684.49	
9050	Finanzpolitische Reserve				7'000'000.00	2'000'000.00	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					2'000'000.00	
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve				7'000'000.00		
9060	Abschluss		26'533'100.00		753'200.00	39'208'340.28	
9000.00	Ertragsüberschuss					39'208'340.28	
9001.00	Aufwandüberschuss		26'533'100.00		753'200.00		
9070	Stipendienfonds	16'700.00	16'700.00	19'400.00	19'400.00	24'883.80	24'883.80
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'700.00		1'700.00		1'738.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		17'700.00		23'145.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		15'000.00		17'700.00		23'145.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'700.00		1'700.00		1'738.80
9072	Nachlass Kunz Altweg Werner für gemeinnützige Zwecke	200.00	200.00	10'200.00	10'200.00	5'235.00	5'235.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	200.00		200.00		235.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			10'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					5'000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals				10'000.00		5'000.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		200.00		200.00		235.00
9073	Nachlass Graf-Recher Leticia für Arme, Bedürftige	200.00	200.00	200.00	200.00	209.90	209.90
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	200.00		200.00		209.90	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		200.00		200.00		209.90
9074	Nachlass Rudolf Specker z.G. Ortsmuseum	100.00	100.00	100.00	100.00	92.30	92.30
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	100.00		100.00		92.30	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		100.00		100.00		92.30
9075	Nachlass Klara Studer-Wentsch z.G. Ortsmuseum	300.00	300.00	200.00	200.00	219.70	219.70
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	300.00		200.00		219.70	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		300.00		200.00		219.70
9076	Nachlass Burger	100.00	100.00	100.00	100.00	27.20	27.20
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	100.00		100.00		27.20	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		100.00		100.00		27.20
Gesamtergebnis		120'169'100.00	120'169'100.00	95'072'300.00	95'072'300.00	123'942'529.62	123'942'529.62
		120'169'100.00	120'169'100.00	95'072'300.00	95'072'300.00	123'942'529.62	123'942'529.62

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Präsidiales	67'000.00	12'000.00	240'000.00		100'000.00	
2	Infrastruktur und Sicherheit	3'427'000.00	540'000.00	3'727'000.00	540'000.00	1'282'468.32	1'080'856.98
6	Bildung	152'000.00		96'400.00	96'400.00	198'605.64	94'143.46
7	Hochbau/Planung	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
8	Liegenschaften	12'256'700.00		7'403'900.00		19'106'671.74	
		15'952'700.00	552'000.00	11'547'300.00	636'400.00	20'749'241.45	1'175'000.44
Nettoinvestition			15'400'700.00		10'910'900.00		19'574'241.01
		15'952'700.00	15'952'700.00	11'547'300.00	11'547'300.00	20'749'241.45	20'749'241.45

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Präsidiales	67'000.00	12'000.00	240'000.00		100'000.00	
010	Exekutive/Legislative		12'000.00	240'000.00		100'000.00	
0130	Kulturpflege		12'000.00	240'000.00		100'000.00	
5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck			240'000.00			
INV00339	Tennisclub Rüschlikon, Darlehen			240'000.00			
5660.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					100'000.00	
INV00262	Pfadfinderheim Rüschlikon, Heizungssanierung Luft-Wasser-Wärmepumpe					100'000.00	
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		12'000.00				
INV00339	Tennisclub Rüschlikon, Darlehen		12'000.00				
020	Allg. Verwaltung	67'000.00					
0200	Kanzlei	67'000.00					
5060.00	Mobilien	67'000.00					
INV00359	Multimediascreens	67'000.00					
2	Infrastruktur und Sicherheit	3'427'000.00	540'000.00	3'727'000.00	540'000.00	1'282'468.32	1'080'856.98
200	Infrastruktur	1'135'000.00		1'190'000.00		729'644.99	
2020	Gemeindestrassen	1'135'000.00		1'190'000.00		729'644.99	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	785'000.00		1'100'000.00		617'350.49	
INV00029	*Stützmauer SBB Dorfstrasse, Sanierung			550'000.00		43'870.75	
INV00133	Strassensanierung Pilgerweg Süd	300'000.00					
INV00154	ST, Strassensanierung Dorfstrasse (Seestrasse-Pilgerweg)	200'000.00		200'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00162	Öffentliche Beleuchtung, Umrüstung LED-Systemsteuerung 3. Etappe					6'592.90	
INV00177	Öffentliche Beleuchtung, Umrüstung LED-Systemsteuerung 4. Etappe					180'023.45	
INV00210	ST, Strassensanierung Weingartenstrasse, Bahnweg bis Alte Landstrasse					33'371.20	
INV00214	ST, Sanierung Waldstrasse			50'000.00			
INV00226	Öffentliche Beleuchtung, Umrüstung LED-Systemsteuerung 5. Etappe					197'739.10	
INV00249	ST, Biodiversität Rückbau Strassenabschnitt Rifertstrasse					127'140.55	
INV00304	Projektierungskredit Neugestaltung Dorfstrasse und Pilgerweg	80'000.00		100'000.00		28'612.54	
INV00306	Tempo 30, Konzept			200'000.00			
INV00346	Tempo 30, Umsetzung	125'000.00					
INV00360	Parkstrassen 2026	80'000.00					
5060.00	Mobilien	350'000.00		90'000.00		112'294.50	
INV00034	Weihnachtsbeleuchtung					64'107.00	
INV00160	ELION Elektrotransporter T-Serie (Ersatz Piaggio)					48'187.50	
INV00175	Ersatz Kommunalfahrzeug Wischmaschine	350'000.00					
INV00305	Ersatz Kommunalfahrzeug Goupil			90'000.00			
210	Land-/Forstwirtschaft, Grünanlagen					116'331.50	
2110	Forstwirtschaft					67'770.80	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					67'770.80	
INV00214	ST, Sanierung Waldstrasse					67'770.80	
2150	Sport- und Freizeitanlagen					48'560.70	
5030.00	Übrige Tiefbauten					48'560.70	
INV00278	Umrüstung Sportplatzbeleuchtung Moos auf LED					48'560.70	
220	Werke	2'140'000.00	540'000.00	1'937'000.00	540'000.00	436'491.83	1'080'856.98

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2200	Wasserversorgung	1'620'000.00	270'000.00	1'347'000.00	270'000.00	189'274.40	545'312.41
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'620'000.00		1'347'000.00		152'676.54	
INV00140	WL, Neubau Reservoir Kopfholz	1'400'000.00		400'000.00		38'767.52	
INV00188	HTRK, Moorleitung, Erneuerung (Rothenthurm-Forren bis Ratenstrasse)	200'000.00		332'000.00			
INV00199	HTRK, Transportleitung Obere Bergstrasse, Ersatz					2'657.96	
INV00217	WL, Ersatz-Umlegung WL-Weingartenstrasse			225'000.00			
INV00251	WL, Ersatz Alte Landstr.- Nidelbadstrasse bis Burain					445.14	
INV00267	HTRK, Brunnenstube Witi etc. Renovation					40'895.64	
INV00277	HTRK, Kreisel Biberbrugg, Leitungserneuerung					964.36	
INV00301	HTRK, Quellenzulauf Filterstation und Drucktür					3'662.08	
INV00308	WL, Anpassung Hydratenzuleitungen auf Gemeindegebiet	20'000.00		240'000.00			
INV00310	WL, Ersatz Wasserzähler Digitalisierung			150'000.00			
INV00341	HTRK, Moorleitung 2024, Erneuerung					4'129.43	
INV00342	HTRK, Teilstock Kopfholz, Neubau					6'074.58	
INV00343	HTRK, Projekt mit Thalwil, Wettinger 1 (500 Meter), Erneuerung					55'079.83	
5060.00	Mobilien					36'597.86	
INV00302	HTRK, Erneuerung pneumatische Ventile und Ersatz Aktoren					5'648.42	
INV00303	HTRK, QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung					-2'992.70	
INV00344	HTRK, Notstromaggregat, Ersatz					15'329.34	
INV00345	HTRK, QS-Anpassung Holinger					18'612.80	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		270'000.00		270'000.00		545'312.41
INV00036	Wasser: Anschlussgebühren		270'000.00		270'000.00		545'312.41
2210	Abwasserbeseitigung	320'000.00	270'000.00	290'000.00	270'000.00	247'217.43	535'544.57
5030.00	Übrige Tiefbauten	150'000.00		150'000.00		152'213.19	
INV00224	KN, Sanierung Kanalisationsnetz 2025			150'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00252	KN, Umlegung Kanalisationsleitung Bahnhof Süd					9'810.64	
INV00268	KN, Trennsystem Weingartenstrasse					142'402.55	
INV00315	KN, Sanierung Kanalisationsnetz 2026	150'000.00					
5060.00	Mobilien					63'996.72	
INV00293	KN, Anschaffung Notstromaggregat für Abwasserpumpe Suntenau					63'996.72	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	170'000.00		140'000.00		31'007.52	
INV00219	KN, Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan	170'000.00		140'000.00		31'007.52	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		270'000.00		270'000.00		535'544.57
INV00037	Abwasser: Anschlussgebühren		270'000.00		270'000.00		535'544.57
2220	Abfallwirtschaft	200'000.00		300'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	200'000.00		300'000.00			
INV00158	Unterflurcontainer Anlage Weingarten			150'000.00			
INV00167	Unterflurcontainer Anlage Bahnhof Süd	200'000.00		150'000.00			
230	Polizei und Sicherheit	152'000.00		600'000.00			
2330	Zivilschutz	152'000.00		600'000.00			
5040.00	Hochbauten	152'000.00		600'000.00			
INV00263	Bahnhof Süd, (Dienstbarkeit) öff. Schutzraum VV Gebäude VI Stiftung	152'000.00		600'000.00			
6	Bildung	152'000.00		96'400.00	96'400.00	198'605.64	94'143.46
620	Primarstufe	152'000.00				102'167.75	
6200	Primarschule Schulbetrieb	152'000.00				102'167.75	
5060.00	Mobilien	152'000.00				102'167.75	
INV00255	Ersatz Lehrernotebooks (105 Stück)	152'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00256	Ersatz Präsentationstechnik SH Moos inkl. Wandtafel 4 Zimmer (Jahrgang 1972)					102'167.75	
630	Oberstufe			96'400.00	96'400.00	96'437.89	94'143.46
6300	Oberstufenschule			96'400.00	96'400.00	96'437.89	94'143.46
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden					96'437.89	
INV00234	Zweckverband Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon, Beteiligung					96'437.89	
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			96'400.00			
INV00234	Zweckverband Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon, Beteiligung			96'400.00			
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände				96'400.00		94'143.46
INV00234	Zweckverband Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon, Beteiligung				96'400.00		94'143.46
7	Hochbau/Planung	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
700	Hochbau/Planung	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
7000	Bauverwaltung	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
INV00123	Überarbeitung Nutzungsplanung	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
8	Liegenschaften	12'256'700.00		7'403'900.00		19'106'671.74	
810	Gebäude Verwaltungsliegenschaften	850'000.00		150'000.00		10'246'375.00	
8100	Gemeindehaus	600'000.00		150'000.00			
5040.00	Hochbauten	600'000.00		150'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00311	Gemeindehaus, Ersatz Signaletik und Beleuchtung inkl. Ersatz Haupt- und Unterverteilungen	350'000.00		50'000.00			
INV00337	Gemeindehaus, Vordach Eingangsbereich			100'000.00			
INV00357	Gemeindehaus, Klimatisierung	250'000.00					
8102	Ortsmuseum					291'495.40	
5040.00	Hochbauten					291'495.40	
INV00126	Ortsmuseum, Werterhaltungsmassnahmen					291'495.40	
8103	Villa und Parkanlage Oetikergut					88'355.20	
5040.00	Hochbauten					88'355.20	
INV00159	Oetikergut, Fassadensanierung					88'355.20	
8112	Dammweg 1 (vormals Bahnhofstrasse 72)					23'324.40	
5040.00	Hochbauten					23'324.40	
INV00239	Dammweg 1, Gesamtsanierung					23'324.40	
8114	PV-Anlage entlang A3 (Areal Moosgartenweg / Säumerstrasse)	100'000.00					
5040.00	Hochbauten	100'000.00					
INV00347	*PV-Anlage entlang A3 (Areal Moosgartenweg / Säumerstrasse)	100'000.00					
8115	Lärmschutzwand/-wall A3 (Areal Moosgartenweg / Säumerstrasse)	150'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	150'000.00					
INV00348	*Lärmschutzwand/-wall A3 (Areal Moosgartenweg / Säumerstrasse)	150'000.00					
8150	Diverse Grundstücke und Gebäude VV					926'300.00	
5000.00	Grundstücke					926'300.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00283	Übertragung Kat. 5654 (Schönenstrasse 46) ins VV					205'000.00	
INV00284	Übertragung Teilfläche Kat. 5514 (Weingartenstrasse 10) ins VV					68'000.00	
INV00285	Übertragung Kat. 5662 (Bahnhofstrasse 29 a+b) ins VV (Reithalle)					596'800.00	
INV00295	Übertragung Teilfläche Kat. 5779 (Dorfstrasse 44) ins VV					56'500.00	
8160	Bahnhof Süd VV					8'916'900.00	
5000.00	Grundstücke					8'916'900.00	
INV00294	Übertragung Kat. 5679 (Bahnhof Süd) Baurecht ins VV (FV)					8'916'900.00	
820	Sport- und Freizeitanlagen	9'343'200.00		5'753'900.00		7'409'455.27	
8203	Diverse Seeanlagen	50'000.00		100'000.00		89'600.00	
5000.00	Grundstücke					89'600.00	
INV00287	Übertragung Teilfläche Kat. 4848 (Seestrasse 37) ins VV					89'600.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten	50'000.00		100'000.00			
INV00313	Ökologische Ersatzmassnahmen Seeuferanlagen für Konzessionserneuerung Hafenanlage	50'000.00		100'000.00			
8206	Schützenhaus inkl. Scheibenstand					34'038.60	
5030.00	Übrige Tiefbauten					19'739.15	
INV00109	Schützenhaus, Sanierung natürlicher Kugelfang (Erdreich)					19'739.15	
5040.00	Hochbauten					14'299.45	
INV00260	Schützenhaus, Einbau öffentliche WC-Anlage					14'299.45	
8207	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	2'881'700.00		2'147'000.00		126'350.14	
5000.00	Grundstücke	1'660'700.00					
INV00185	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	1'660'700.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen und Verkehrswege	434'700.00		764'300.00		104'037.74	
INV00185	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	434'700.00		764'300.00		104'037.74	
5030.00	Übrige Tiefbauten	661'800.00		1'163'700.00		1'621.50	
INV00185	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	661'800.00		1'163'700.00		1'621.50	
5040.00	Hochbauten	124'500.00		219'000.00		20'690.90	
INV00185	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	124'500.00		219'000.00		20'690.90	
8208	Bahnhof Nord, Bahnhofplatz und -strasse	3'735'000.00		350'000.00		128'726.14	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	2'184'800.00		308'300.00		109'902.29	
INV00186	Bahnhof Nord, Bahnhofplatz und -strasse	2'031'800.00		58'300.00		109'902.29	
INV00326	Knoten Bahnhof-/Dorfstrasse	153'000.00		250'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'107'600.00		29'000.00		6'323.85	
INV00186	Bahnhof Nord, Bahnhofplatz und -strasse	1'010'600.00		29'000.00		6'323.85	
INV00326	Knoten Bahnhof-/Dorfstrasse	97'000.00					
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	442'600.00		12'700.00		12'500.00	
INV00186	Bahnhof Nord, Bahnhofplatz und -strasse	442'600.00		12'700.00		12'500.00	
8209	Bahnhof Nord, Personenunterführung	2'676'500.00		3'156'900.00		7'030'740.39	
5000.00	Grundstücke	518'100.00					
INV00187	Bahnhof Nord, Personenunterführung	518'100.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege					3'795.90	
INV00187	Bahnhof Nord, Personenunterführung					3'795.90	
5030.00	Übrige Tiefbauten	455'400.00		666'100.00		2'847'565.75	
INV00187	Bahnhof Nord, Personenunterführung	455'400.00		666'100.00		2'847'565.75	
5040.00	Hochbauten	148'900.00		217'800.00		2'065'859.59	
INV00187	Bahnhof Nord, Personenunterführung	148'900.00		217'800.00		2'065'859.59	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'554'100.00		2'273'000.00		2'113'519.15	
INV00187	Bahnhof Nord, Personenunterführung	1'554'100.00		2'273'000.00		2'113'519.15	
830	Schulliegenschaften	2'063'500.00		1'500'000.00		1'450'841.47	
8300	Primarschulhaus Dorf A			100'000.00		787'129.55	
5040.00	Hochbauten					787'129.55	
INV00280	Primarschulhaus Dorf A, Innenverdichtungsmassnahmen					787'129.55	
5060.00	Mobilien			100'000.00			
INV00144	Primarschule Dorf A, Ersatz Schliesssystem			100'000.00			
8301	Primarschulhaus Dorf B			150'000.00			
5060.00	Mobilien			150'000.00			
INV00145	Primarschulhaus Dorf B, Ersatz Schliesssystem			150'000.00			
8302	Mehrzweckgebäude Gulliver			900'000.00		150'584.60	
5040.00	Hochbauten			800'000.00		24'712.90	
INV00130	Mehrzweckgebäude Gulliver, Sanierung Fassaden und Teilinstandsetzung Flachdach			800'000.00		24'712.90	
5060.00	Mobilien			100'000.00		125'871.70	
INV00146	Mehrzweckgebäude Gulliver, Ersatz Schliesssystem			100'000.00			
INV00281	Mehrzweckgebäude Gulliver, Ersatz Akustikanlage Turnhalle					125'871.70	
8303	Primarschulhaus Moos			150'000.00		513'127.32	
5040.00	Hochbauten			150'000.00		397'398.27	
INV00013	Schulanlage Moos, Trakt C					346'124.37	
INV00209	Primarschulhaus Moos, Anpassung Schutzräume					51'273.90	
INV00314	Primarschulhaus Moos, Erstellung Velounterstand			150'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien					115'729.05	
INV00147	Primarschulhaus Moos, Ersatz Schliesssystem					115'729.05	
INV00282	Primarschulhaus Moos, Ersatz Akustikanlage Turnhalle						
8304	Sekundarschulhaus Moos betrieblicher Unterhalt	200'000.00					
5040.00	Hochbauten	200'000.00					
INV00358	Sekundarschulhaus Campus Moos, Optimierung Raumklima	200'000.00					
8307	Sportanlagen	425'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	75'000.00					
INV00320	*Sportanlage Moos, Kunstrasenplatz, Verlängerung Naturrasenplatz	75'000.00					
5040.00	Hochbauten	350'000.00					
INV00319	*Sportanlage Moos, Garderoben Kunstrasenplatz	50'000.00					
INV00321	*Sportanlage Moos, Neubau Turnhallen	300'000.00					
8310	Bahnhofstrasse 49, Anteil Schulnutzung	1'363'500.00		200'000.00			
5000.00	Grundstücke	519'200.00					
INV00316	Kauf Bahnhofstrasse 49 (Postgebäude Verwaltungsvermögen 30%)	519'200.00					
5040.00	Hochbauten	844'300.00		200'000.00			
INV00316	Kauf Bahnhofstrasse 49 (Postgebäude Verwaltungsvermögen 30%)	844'300.00					
INV00338	Bahnhofstrasse 49, Mieterausbau Tagesbetreuung			200'000.00			
8311	Tagesbetreuung Moos, Trakt T	75'000.00					
5040.00	Hochbauten	75'000.00					
INV00350	Tagesbetreuung Moos, Umnutzung Trakt T	75'000.00					
		15'952'700.00	552'000.00	11'547'300.00	636'400.00	20'749'241.45	1'175'000.44

Institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestition		15'400'700.00		10'910'900.00		19'574'241.01
	15'952'700.00	15'952'700.00	11'547'300.00	11'547'300.00	20'749'241.45	20'749'241.45

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Liegenschaften	11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	
9	Abteilungsübergreifend						9'932'800.00
		11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	9'932'800.00
	Nettoinvestition	302'500.00			10'343'100.00	3'011'333.44	
		11'513'000.00	11'513'000.00	10'343'100.00	10'343'100.00	9'932'800.00	9'932'800.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Liegenschaften	11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	
840	Finanzliegenschaften	3'381'500.00	2'178'800.00			152'438.40	
8400	Areal Bahnhof Süd		518'100.00				
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		518'100.00				
INV00184	FV Bahnhof Nord, Übertrag vom FV ins VV		518'100.00				
8405	Seerestaurant Tracht					45'230.30	
7040.00	Investitionen in Gebäude / Hochbauten					45'230.30	
INV00183	Seerestaurant Tracht, Küchen- und Kioskausbau					45'230.30	
8406	Seestrasse 37					107'208.10	
7040.00	Investitionen in Gebäude / Hochbauten					107'208.10	
INV00299	Ersatz Heizung (inkl. Warmwasser/Sanitärinstallationen)					107'208.10	
8450	Diverse Grundstücke und Gebäude FV	3'381'500.00	1'660'700.00				
7040.00	Investitionen in Gebäude / Hochbauten	3'381'500.00					
INV00332	Kauf Bahnhofstrasse 49 (Postgebäude Finanzvermögen 70%)	3'381'500.00					
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		1'660'700.00				
INV00184	FV Bahnhof Nord, Übertrag vom FV ins VV		1'660'700.00				
850	Finanzliegenschaften MWST	7'829'000.00	9'334'200.00	10'343'100.00		6'769'028.16	
8500	Bahnhof Süd (MWST)	7'829'000.00	9'334'200.00	10'343'100.00		6'769'028.16	
7040.00	Investitionen in Gebäude / Hochbauten	7'829'000.00		10'343'100.00		6'769'028.16	
INV00115	Bahnhof Süd, Planung Neubau (MWST)	604'000.00		1'185'000.00		1'935'374.04	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00116	Bahnhof Süd, Neubau (MWST)	7'225'000.00		9'158'100.00		4'833'654.12	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		1'634'700.00				
INV00331	Bahnhof Süd, Verkauf Gebäude III		1'634'700.00				
8040.00	Verkauf von Gebäuden / Hochbauten		7'699'500.00				
INV00331	Bahnhof Süd, Verkauf Gebäude III		7'699'500.00				
9	Abteilungsübergreifend						9'932'800.00
900	Abteilungsübergreifend						9'932'800.00
9040	Liegenschaften Finanzvermögen						9'932'800.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen						9'932'800.00
INV00283	Übertragung Kat. 5654 (Schönenstrasse 46) ins VV						205'000.00
INV00284	Übertragung Teilfläche Kat. 5514 (Weingartenstrasse 10) ins VV						68'000.00
INV00285	Übertragung Kat. 5662 (Bahnhofstrasse 29 a+b) ins VV (Reithalle)						596'800.00
INV00287	Übertragung Teilfläche Kat. 4848 (Seestrasse 37) ins VV						89'600.00
INV00294	Übertragung Kat. 5679 (Bahnhof Süd) Baurecht ins VV (FV)						8'916'900.00
INV00295	Übertragung Teilfläche Kat. 5779 (Dorfstrasse 44) ins VV						56'500.00
		11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	9'932'800.00
	Nettoinvestition	302'500.00			10'343'100.00	3'011'333.44	
		11'513'000.00	11'513'000.00	10'343'100.00	10'343'100.00	9'932'800.00	9'932'800.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0	Allgemeine Verwaltung	3300	185'200.00	141'500.00	138'406.05
0	Allgemeine Verwaltung	3320	2'000.00	2'000.00	32'355.34
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3300	36'600.00	30'600.00	31'392.22
2	Bildung	3300	839'000.00	746'000.00	721'466.45
2	Bildung	3320	0.00	13'400.00	13'402.96
2	Bildung	3660	14'900.00	21'000.00	0.00
2	Bildung	3661	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	3300	102'000.00	47'500.00	38'733.23
3	Kultur, Sport und Freizeit	3660	1'400.00	1'400.00	101'418.18
5	Soziale Sicherheit	3300	93'100.00	92'300.00	93'092.42
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3300	194'000.00	203'300.00	130'412.32
7	Umweltschutz und Raumordnung	3300	-68'700.00	-72'100.00	-87'312.60
7	Umweltschutz und Raumordnung	3320	79'600.00	30'000.00	11'140.86
7	Umweltschutz und Raumordnung	3660	22'100.00	28'100.00	28'073.91
8	Volkswirtschaft	3300	6'800.00		6'777.08
Total			1'508'000.00	1'285'000.00	1'259'358.42
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
		33xx	1'469'600.00	1'234'500.00	1'129'866.33
Wertberichtigungen Darlehen					
		364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen					
		365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge					
		366x	38'400.00	50'500.00	129'492.09
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'508'000.00	1'285'000.00	1'259'358.42

Anhang

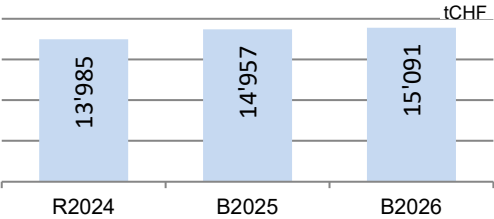
Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Richtwerte	
Anzahl Einwohner/innen	6'530	6'415	6'388		
Steuerfuss	75%	75%	75%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	12'993	12'496	19'724		
Selbstfinanzierungsgrad	-166%	-66%	214%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-42%	-54%	-91%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohner/in	-4'064	-5'196	-13'405	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohner/in 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

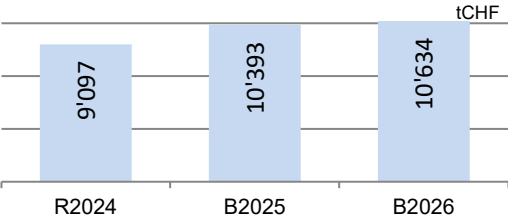
Anhang

Grafiken zur Erfolgsrechnung - Aufwand

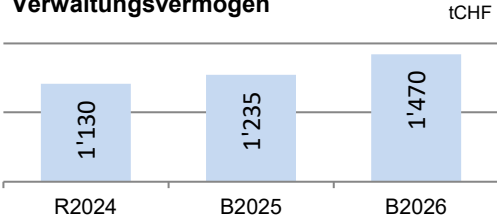
Personalaufwand



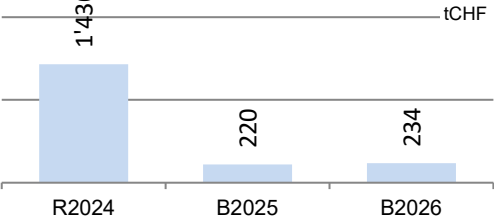
Sach- und übriger Betriebsaufwand



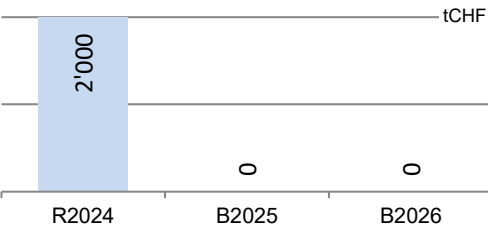
Abschreibungen
Verwaltungsvermögen



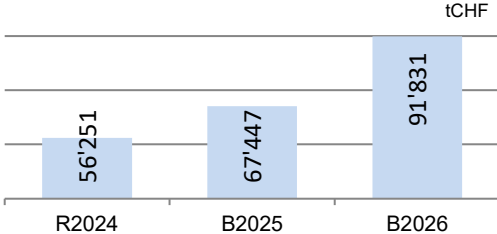
Finanzaufwand



Ausserordentlicher Aufwand



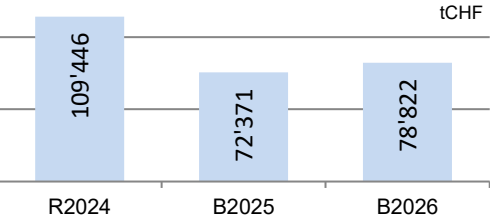
Transferaufwand



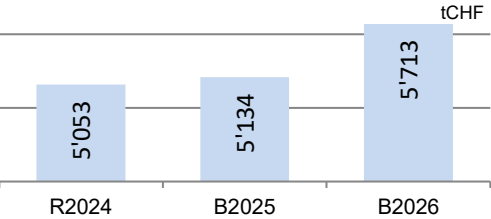
Anhang

Grafiken zur Erfolgsrechnung - Ertrag

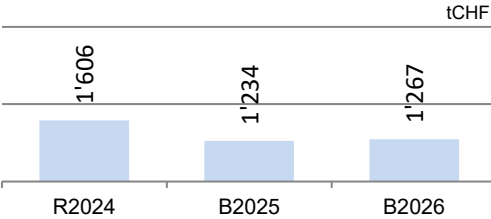
Fiskalertrag



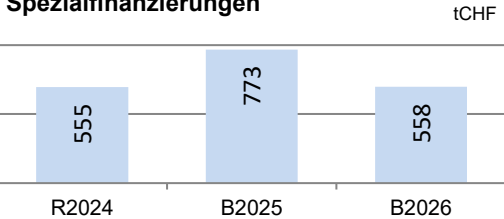
Entgelte



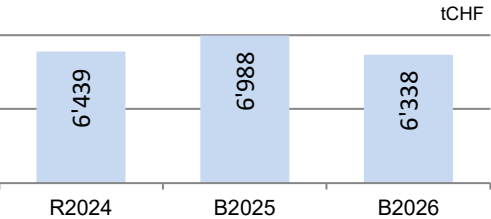
Finanzertrag



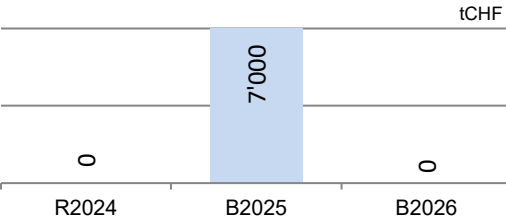
Entnahmen Fonds und
Spezialfinanzierungen



Transferertrag



Ausserordentlicher Ertrag



Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'468'500.00	1'010'800.00	6'363'200.00	950'100.00	5'907'282.12	934'287.90
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'863'900.00	325'700.00	1'728'700.00	264'300.00	1'612'799.61	399'829.72
2	Bildung	23'195'800.00	3'154'900.00	20'612'000.00	2'944'200.00	20'737'981.20	2'838'701.52
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'230'700.00	159'400.00	2'181'700.00	171'800.00	2'413'104.42	195'964.05
4	Gesundheit	3'914'500.00	0.00	3'894'300.00	0.00	3'703'268.73	0.00
5	Soziale Sicherheit	10'064'900.00	5'143'200.00	10'775'900.00	5'745'200.00	9'630'867.57	5'001'046.32
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'012'900.00	898'500.00	2'979'900.00	944'200.00	2'724'721.96	972'554.79
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'004'200.00	2'363'600.00	2'941'100.00	2'302'800.00	2'646'393.84	2'221'119.96
8	Volkswirtschaft	98'100.00	831'700.00	155'900.00	832'100.00	106'020.23	813'660.60
9	Finanzen und Steuern	66'315'600.00	79'748'200.00	43'439'600.00	80'164'400.00	35'251'749.66	110'565'364.76
Total Aufwand / Ertrag		120'169'100.00	93'636'000.00	95'072'300.00	94'319'100.00	84'734'189.34	123'942'529.62
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			26'533'100.00		753'200.00	39'208'340.28	
Total		120'169'100.00	120'169'100.00	95'072'300.00	95'072'300.00	123'942'529.62	123'942'529.62

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'468'500.00	1'010'800.00	6'363'200.00	950'100.00	5'907'282.12	934'287.90
01	Legislative und Exekutive	957'400.00		784'100.00		829'222.54	340.00
011	Legislative	169'000.00		151'300.00		155'104.48	340.00
0110	Legislative	169'000.00		151'300.00		155'104.48	340.00
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	51'000.00		51'000.00		48'963.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00		2'900.00		2'163.95	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		451.70	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		346.05	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'100.00		1'175.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00					
3102	Drucksachen, Publikationen	40'000.00		30'000.00		29'688.75	
3130	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		14'000.00		22'638.38	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	46'000.00		43'000.00		40'650.50	
3170	Reisekosten und Spesen	4'100.00		5'600.00		6'526.00	
4980	Interne Übertragungen						340.00
012	Exekutive	788'400.00		632'800.00		674'118.06	
0120	Exekutive	788'400.00		632'800.00		674'118.06	
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	365'500.00		351'200.00		364'331.45	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00		21'200.00		22'718.75	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		20'000.00		29'991.40	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400.00		7'000.00		6'362.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'400.00		3'592.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'600.00		8'000.00		8'531.70	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00			
3099	Übriger Personalaufwand					51.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	27'000.00		25'000.00		25'033.61	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		546.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	27'500.00		15'000.00		28'500.71	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	160'000.00		100'000.00		110'056.30	
3170	Reisekosten und Spesen	120'000.00		70'000.00		66'651.45	
3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		2'049.69	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		6'000.00		4'700.00	
02	Allgemeine Dienste	5'511'100.00	1'010'800.00	5'579'100.00	950'100.00	5'078'059.58	933'947.90
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'734'700.00	472'000.00	1'763'200.00	421'000.00	1'639'990.53	443'539.45
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'734'700.00	472'000.00	1'763'200.00	421'000.00	1'639'990.53	443'539.45
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	795'900.00		802'600.00		697'177.49	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'800.00		51'000.00		44'037.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'300.00		90'000.00		84'505.45	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'500.00		15'700.00		11'479.80	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.00		8'200.00		7'362.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'100.00		18'300.00		16'465.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					420.25	
3099	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		449.50	
3100	Büromaterial	2'100.00		2'200.00		2'070.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		600.00		228.46	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen			7'000.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	97'600.00		75'200.00		99'155.98	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	21'000.00		45'200.00		72'897.85	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		587.85	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	224'900.00		211'500.00		203'699.80	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'700.00		2'160.25	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'500.00		0.60	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	377'000.00		400'000.00		374'903.15	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	17'000.00		21'000.00		16'389.00	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		5'400.00		6'600.00		5'110.85
4260	Rückerstattungen Dritter		9'000.00		9'000.00		9'121.35
4290	Übrige Entgelte		1'500.00				2'066.05
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		240'300.00		230'300.00		228'887.55
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		160'200.00		119'500.00		155'653.65
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		55'600.00		55'600.00		42'700.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'210'600.00	297'000.00	3'202'600.00	290'200.00	2'837'599.29	250'325.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'210'600.00	297'000.00	3'202'600.00	290'200.00	2'837'599.29	250'325.00
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'481'600.00		1'445'400.00		1'408'160.58	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	93'600.00		92'500.00		89'806.20	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	178'700.00		171'900.00		164'653.20	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'000.00		30'300.00		24'466.90	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'000.00		15'000.00		14'713.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33'600.00		33'300.00		32'595.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	90'000.00		90'000.00		47'416.15	
3091	Personalwerbung	16'000.00		20'000.00		20'027.85	
3099	Übriger Personalaufwand	50'000.00		60'000.00		68'745.64	
3100	Büromaterial	22'000.00		38'000.00		26'446.38	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	3'500.00		3'000.00		3'198.31	
3102	Drucksachen, Publikationen	15'500.00		18'000.00		13'068.61	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	6'600.00		6'600.00		6'728.10	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00		20'000.00		36'228.05	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'000.00		1'000.00		803.80	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'500.00		1'205.65	
3113	Anschaffung Hardware					23'310.19	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	104'700.00		96'000.00		48'022.62	
3130	Dienstleistungen Dritter	504'400.00		533'100.00		410'517.75	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	215'000.00		190'000.00		150'442.60	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	111'600.00		111'600.00		22'729.21	
3134	Sachversicherungsprämien	74'900.00		77'500.00		74'676.70	
3137	Steuern und Abgaben	700.00		700.00		469.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'500.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'500.00		2'301.65	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					12'039.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'000.00		49'000.00		36'694.95	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		324.30	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	48'300.00		47'300.00		1'738.20	
3162	Raten für operatives Leasing	8'200.00		8'200.00		26'916.60	
3170	Reisekosten und Spesen	10'900.00		10'200.00		10'697.75	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	16'800.00					
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					30'305.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'200.00		8'200.00		8'148.40	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		278'000.00		278'000.00		233'820.45
4250	Verkäufe				200.00		
4260	Rückerstattungen Dritter		15'000.00		8'000.00		10'225.00
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen						4'779.55
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'000.00		-1'500.00
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	565'800.00	241'800.00	613'300.00	238'900.00	600'469.76	240'083.45
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	565'800.00	241'800.00	613'300.00	238'900.00	600'469.76	240'083.45
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'300.00		52'200.00		72'270.61	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		3'400.00		4'792.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00		6'000.00		8'055.35	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'600.00		1'768.35	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		500.00		765.30	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'690.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	16'500.00		16'500.00		8'888.98	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	2'000.00		2'000.00		4'907.39	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	90'700.00		90'100.00		78'804.36	
3130	Dienstleistungen Dritter	35'800.00		36'600.00		35'279.15	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			50'000.00		40'224.15	
3134	Sachversicherungsprämien	8'800.00		8'000.00		7'572.45	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'000.00		16'000.00		3'168.45	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	159'000.00		179'000.00		186'639.66	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'300.00		2'800.00		1'503.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'500.00		6'000.00		5'733.46	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	168'400.00		141'500.00		138'406.05	
4260	Rückerstattungen Dritter		12'900.00		12'900.00		12'594.88
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		228'900.00		226'000.00		227'488.57
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'863'900.00	325'700.00	1'728'700.00	264'300.00	1'612'799.61	399'829.72
11	Öffentliche Sicherheit	557'100.00	148'200.00	535'000.00	103'200.00	467'290.28	123'917.00
111	Polizei	527'100.00	8'200.00	510'000.00	8'200.00	439'623.28	4'475.00
1110	Polizei	527'100.00	8'200.00	510'000.00	8'200.00	439'623.28	4'475.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	298'700.00		322'000.00		289'165.27	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00		20'700.00		18'097.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'600.00		37'800.00		34'055.10	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000.00		6'700.00		4'689.45	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'300.00		2'888.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800.00		7'300.00		6'388.90	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					2'000.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	4'000.00		4'000.00		2'766.15	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'300.00		2'300.00		1'611.45	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	38'600.00		13'300.00		16'507.39	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		2'000.00		1'422.91	
3113	Anschaffung Hardware					560.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	53'800.00		42'200.00		18'128.95	
3134	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'762.65	
3137	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		19.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		3'000.00		960.85	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					560.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'700.00		7'500.00		6'413.10	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000.00		12'600.00		11'035.05	
3170	Reisekosten und Spesen	6'200.00		6'700.00		3'927.35	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	16'700.00		16'700.00		16'663.36	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		1'485.00
4260	Rückerstattungen Dritter		5'200.00		5'200.00		2'990.00
112	Verkehrssicherheit	30'000.00	140'000.00	25'000.00	95'000.00	27'667.00	119'442.00
1120	Verkehrssicherheit	30'000.00	140'000.00	25'000.00	95'000.00	27'667.00	119'442.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	30'000.00		25'000.00		27'667.00	
4270	Bussen		140'000.00		95'000.00		119'442.00
12	Rechtssprechung	40'000.00		42'400.00		38'535.60	
120	Rechtssprechung	40'000.00		42'400.00		38'535.60	
1200	Rechtssprechung	40'000.00		42'400.00		38'535.60	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	40'000.00		42'400.00		38'535.60	
14	Allgemeines Rechtswesen	457'800.00	168'500.00	392'600.00	152'100.00	342'519.54	161'602.77
140	Allgemeines Rechtswesen	457'800.00	168'500.00	392'600.00	152'100.00	342'519.54	161'602.77
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	457'800.00	168'500.00	392'600.00	152'100.00	342'519.54	161'602.77
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'700.00		66'700.00		63'179.94	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'900.00		4'300.00		4'157.05	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800.00		6'600.00		6'441.00	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'300.00		1'098.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		700.00		663.40	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		1'500.00		1'467.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		87.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	73'300.00		60'500.00		54'525.45	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	45'000.00		45'000.00		43'136.45	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		1'200.00		1'062.75	
3170	Reisekosten und Spesen	700.00		300.00		272.20	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	60'000.00		60'000.00		63'036.20	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	142'800.00		143'900.00		103'392.25	
4120	Konzessionen		12'000.00		500.00		1'104.15
4210	Gebühren für Amtshandlungen		155'000.00		150'000.00		148'267.00
4270	Bussen						100.00
4390	Übriger Ertrag						0.72
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500.00		1'600.00		2'000.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						10'130.90
15	Feuerwehr	618'500.00	3'000.00	607'800.00	3'000.00	531'571.34	2'700.00
150	Feuerwehr	618'500.00	3'000.00	607'800.00	3'000.00	531'571.34	2'700.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	618'500.00	3'000.00	607'800.00	3'000.00	531'571.34	2'700.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'400.00		29'400.00		28'845.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		1'900.00		1'851.80	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700.00		3'700.00		3'227.40	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		600.00		488.50	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		295.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		653.65	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		6'100.00		5'074.70	
3170	Reisekosten und Spesen					67.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	575'900.00		565'100.00		491'067.29	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		2'700.00
16	Verteidigung	190'500.00	6'000.00	150'900.00	6'000.00	232'882.85	111'609.95
161	Militärische Verteidigung	113'300.00	5'000.00	75'500.00	5'000.00	77'172.31	5'309.95
1610	Militärische Verteidigung	113'300.00	5'000.00	75'500.00	5'000.00	77'172.31	5'309.95
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1'100.00		800.00		1'231.81	
3102	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	26'100.00		6'000.00		1'244.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'900.00		12'900.00		17'741.95	
3130	Dienstleistungen Dritter	11'100.00		10'900.00		14'211.94	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00					
3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		881.05	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'500.00		10'500.00		9'411.35	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		10'000.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'200.00		8'000.00		13'721.35	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'300.00		13'900.00		14'728.86	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00		800.00		4'000.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		701.35
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'000.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'500.00		2'500.00		2'608.20
162	Zivile Verteidigung	77'200.00	1'000.00	75'400.00	1'000.00	155'710.54	106'300.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	77'200.00	1'000.00	75'400.00	1'000.00	155'710.54	106'300.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		500.00		51.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'500.00		1'500.00		470.20	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800.00		3'300.00		3'371.10	
3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		998.74	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	5'900.00		8'200.00		8'307.70	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'600.00					
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	58'400.00		59'400.00		45'711.65	
3701	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					96'800.00	
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						7'500.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'000.00		2'000.00
4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						96'800.00
2	BILDUNG	23'195'800.00	3'154'900.00	20'612'000.00	2'944'200.00	20'737'981.20	2'838'701.52
21	Obligatorische Schule	22'024'300.00	2'972'300.00	19'683'400.00	2'742'100.00	19'795'533.38	2'610'813.72
211	Eingangsstufe	1'598'700.00		1'553'700.00		1'569'944.90	
2110	Kindergarten	1'598'700.00		1'553'700.00		1'569'944.90	
3020	Löhne der Lehrkräfte	252'100.00		355'000.00		355'698.38	
3042	Verpflegungszulagen	3'300.00		7'000.00		3'363.10	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'600.00		21'500.00		21'950.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'200.00		47'700.00		48'007.10	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500.00		6'800.00		5'808.85	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		3'500.00		3'591.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'700.00		8'000.00		8'230.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'500.00		11'500.00		10'808.85	
3099	Übriger Personalaufwand	7'000.00		7'000.00		4'999.33	
3100	Büromaterial					450.23	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		363.99	
3104	Lehrmittel	67'600.00		67'700.00		53'258.93	
3105	Lebensmittel	2'100.00		2'100.00		1'876.34	
3106	Medizinisches Material					892.53	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	900.00		900.00		243.31	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte					6'515.49	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	15'400.00		15'400.00		15'612.93	
3113	Anschaffung Hardware	25'000.00		25'600.00		23'861.39	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'000.00		10'300.00		8'396.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	44'700.00		44'700.00		53'258.82	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		2'000.00		2'191.57	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		12'000.00			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte					161.47	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'200.00		7'800.00		3'762.51	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	13'000.00		13'000.00		12'501.39	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'100.00		4'100.00		2'021.03	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'200.00		5'200.00		145.07	
3162	Raten für operatives Leasing	5'700.00		5'700.00		5'083.54	
3170	Reisekosten und Spesen	5'000.00		4'000.00		10'657.86	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'200.00		17'300.00		31'797.08	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'029'500.00		847'200.00		874'435.91	
212	Primarstufe	8'187'600.00	355'000.00	6'440'000.00	298'600.00	7'674'160.31	259'549.65
2120	Primarstufe	8'187'600.00	355'000.00	6'440'000.00	298'600.00	7'674'160.31	259'549.65
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'721'000.00		1'585'700.00		1'662'931.57	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042	Verpflegungszulagen	14'000.00		12'500.00		14'616.50	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'000.00		99'800.00		106'432.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	189'000.00		189'700.00		178'383.90	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'600.00		27'500.00		24'126.35	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'200.00		16'000.00		17'105.35	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	178'700.00		36'000.00		169'301.60	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'000.00		58'000.00		75'110.91	
3091	Personalwerbung	2'700.00					
3099	Übriger Personalaufwand	38'500.00		30'000.00		16'736.88	
3100	Büromaterial	8'000.00		8'000.00		1'507.28	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'218.56	
3104	Lehrmittel	187'100.00		198'300.00		178'301.64	
3105	Lebensmittel	6'600.00		6'500.00		6'281.64	
3106	Medizinisches Material	5'000.00		5'000.00		2'988.02	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'400.00		2'400.00		814.54	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'200.00		21'812.72	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	29'300.00		38'000.00		52'269.37	
3113	Anschaffung Hardware	77'600.00		106'800.00		79'883.79	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	64'600.00		55'000.00		28'108.67	
3130	Dienstleistungen Dritter	240'200.00		184'600.00		178'301.25	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'500.00		9'600.00		7'336.98	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		540.58	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'200.00		22'200.00		12'596.21	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	32'000.00		32'000.00		41'852.47	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'400.00		9'400.00		6'766.05	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'800.00		16'800.00		485.68	
3162	Raten für operatives Leasing	16'800.00		16'800.00		17'018.81	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	39'400.00		37'800.00		35'211.97	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	206'400.00		166'300.00		106'451.10	
3190	Schadenersatzleistungen					500.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	107'900.00		27'100.00		64'343.17	
3499	Übriger Finanzaufwand					14.36	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'665'700.00		3'350'000.00		4'502'934.94	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	80'000.00		80'000.00		61'875.00	
4231	Kursgelder		160'000.00		155'000.00		118'308.45
4260	Rückerstattungen Dritter		90'000.00		85'000.00		82'641.20
4630	Beiträge vom Bund		40'000.00				
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		65'000.00		58'600.00		58'600.00
213	Sekundarstufe	3'591'000.00		3'444'400.00		3'267'965.89	2'294.43
2130	Sekundarstufe	3'591'000.00		3'444'400.00		3'267'965.89	2'294.43
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'103'700.00		2'911'600.00		2'919'365.89	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	472'400.00		517'900.00		348'600.00	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	14'900.00		14'900.00			
4690	Übriger Transferertrag						2'294.43
214	Musikschulen	464'400.00		427'000.00		572'048.14	
2140	Musikschulen	464'400.00		427'000.00		572'048.14	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	8'000.00		4'000.00		4'035.05	
3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		875.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		6'537.30	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	47'800.00		14'400.00		5'733.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	400'000.00		400'000.00		554'867.79	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	3'144'700.00	889'800.00	3'093'700.00	868'500.00	2'561'048.82	834'668.19
2170	Schulliegenschaften	3'144'700.00	889'800.00	3'093'700.00	868'500.00	2'561'048.82	834'668.19
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	967'800.00		1'024'800.00		805'103.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'200.00		65'800.00		51'274.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'700.00		95'600.00		82'689.25	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'400.00		32'100.00		21'790.20	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900.00		10'600.00		8'226.90	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'900.00		23'300.00		18'448.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	43'000.00		45'000.00		42'115.99	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	28'500.00		33'000.00		33'088.91	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		4'522.49	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	269'800.00		270'500.00		262'051.86	
3130	Dienstleistungen Dritter	112'100.00		41'700.00		97'730.30	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	193'000.00		200'000.00		30'449.05	
3134	Sachversicherungsprämien	31'600.00		35'000.00		28'290.80	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	49'000.00		73'200.00		20'723.80	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	512'200.00		396'600.00		379'352.52	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'200.00		26'000.00		17'427.82	
3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		640.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	688'900.00		708'900.00		657'123.28	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			6'100.00			
4260	Rückerstattungen Dritter						150.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		372'200.00		357'800.00		340'028.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		517'600.00		510'700.00		494'489.69

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	3'208'000.00	1'700'000.00	3'037'500.00	1'550'000.00	2'748'575.62	1'481'311.45
2180	Tagesbetreuung	3'208'000.00	1'700'000.00	3'037'500.00	1'550'000.00	2'748'575.62	1'481'311.45
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'015'100.00		1'929'100.00		1'809'046.97	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'900.00		118'900.00		111'954.05	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'400.00		158'100.00		139'157.70	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33'700.00		35'700.00		28'991.95	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'200.00		19'000.00		17'934.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	45'300.00		43'200.00		40'742.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'500.00		27'300.00		10'220.00	
3091	Personalwerbung	2'700.00				183.75	
3099	Übriger Personalaufwand	27'200.00		27'600.00		7'751.73	
3100	Büromaterial	6'000.00		3'500.00		2'956.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	29'500.00		29'000.00		25'587.23	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'300.00		1'600.00		693.25	
3105	Lebensmittel	454'000.00		450'000.00		399'440.70	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'900.00				4'706.35	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	40'700.00		20'100.00		19'793.49	
3113	Anschaffung Hardware	12'800.00		22'400.00		4'748.00	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'800.00		4'000.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	10'600.00		55'200.00		45'657.10	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'200.00					
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		2'000.00		1'584.90	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300.00		2'900.00		3'847.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					160.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	99'700.00		69'900.00		70'585.20	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		578.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00		4'000.00		2'254.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	42'200.00		10'000.00			
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'700'000.00		1'550'000.00		1'481'311.45
219	Obligatorische Schule, n.a.g.	1'829'900.00	27'500.00	1'687'100.00	25'000.00	1'401'789.70	32'990.00
2190	Schulleitung	730'600.00		580'600.00		619'348.12	
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	164'700.00		179'500.00		152'541.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300.00		12'000.00		9'795.95	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'500.00		17'500.00		17'188.35	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		4'300.00		2'582.90	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		2'000.00		1'564.05	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		4'000.00		3'458.80	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00		800.00	
3099	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		1'230.00	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'400.00		15'000.00			
3113	Anschaffung Hardware	2'600.00				5'565.77	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'700.00		2'225.50	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	14'000.00		14'000.00		989.80	
3170	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'700.00		1'872.00	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	481'000.00		314'400.00		417'034.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
2191	Schulverwaltung	516'000.00		513'500.00		442'117.07	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	341'000.00		316'700.00		276'779.47	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'900.00		20'300.00		17'670.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'900.00		45'000.00		41'737.95	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00		6'700.00		4'660.50	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'300.00		2'820.35	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700.00		7'200.00		6'238.75	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200.00		5'400.00		1'800.00	
3091	Personalwerbung			8'000.00		8'272.35	
3099	Übriger Personalaufwand	4'500.00		21'000.00		23'750.39	
3100	Büromaterial	500.00		500.00		285.01	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'007.50	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'200.00		2'926.40	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	800.00		500.00		924.30	
3130	Dienstleistungen Dritter	56'800.00		41'600.00		27'790.71	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'700.00		13'200.00		11'112.68	
3162	Raten für operatives Leasing			4'800.00			
3170	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		936.90	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			13'400.00		13'402.96	
2192	Volksschule Sonstiges	583'300.00	27'500.00	593'000.00	25'000.00	340'324.51	32'990.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'100.00		53'400.00		13'842.21	
3042	Verpflegungszulagen					95.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		3'400.00		897.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'600.00		3'900.00		1'023.50	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		900.00		236.45	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		500.00		143.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		1'100.00		316.55	
3099	Übriger Personalaufwand	36'000.00		25'000.00		26'189.05	
3105	Lebensmittel					173.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	700.00		700.00		666.80	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		6'300.00		5'129.45	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'800.00		1'800.00		1'733.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					700.00	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	183'000.00		166'000.00		164'639.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	333'000.00		330'000.00		124'539.50	
4260	Rückerstattungen Dritter		27'500.00		25'000.00		11'525.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						21'465.00
22	Sonderschulen	1'112'100.00	127'600.00	838'600.00	124'100.00	885'331.84	175'542.00
220	Sonderschulen	1'112'100.00	127'600.00	838'600.00	124'100.00	885'331.84	175'542.00
2200	Sonderschulen	1'112'100.00	127'600.00	838'600.00	124'100.00	885'331.84	175'542.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					25.80	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.90	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.95	
3130	Dienstleistungen Dritter					51'295.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	67'200.00		40'400.00		49'890.82	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	711'000.00		630'900.00		573'032.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	333'900.00		167'300.00		211'073.37	
4230	Schulgelder		7'600.00		14'100.00		12'288.00
4260	Rückerstattungen Dritter						16'000.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		120'000.00		110'000.00		147'254.00
23	Berufliche Grundbildung	4'200.00		3'900.00		3'666.43	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
230	Berufliche Grundbildung	4'200.00		3'900.00		3'666.43	
2300	Berufliche Grundbildung	4'200.00		3'900.00		3'666.43	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200.00		3'900.00		3'666.43	
29	Übriges Bildungswesen	55'200.00	55'000.00	86'100.00	78'000.00	53'449.55	52'345.80
299	Bildung, n.a.g.	55'200.00	55'000.00	86'100.00	78'000.00	53'449.55	52'345.80
2990	Bildung, n.a.g.	55'200.00	55'000.00	86'100.00	78'000.00	53'449.55	52'345.80
3020	Löhne der Lehrkräfte	50'000.00		80'000.00		49'048.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'074.20	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		600.00		383.70	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		331.15	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'800.00		1'111.90	
3170	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		500.00	
4231	Kursgelder		55'000.00		78'000.00		52'345.80
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'230'700.00	159'400.00	2'181'700.00	171'800.00	2'413'104.42	195'964.05
31	Kulturerbe	330'700.00		249'100.00		269'515.60	100.00
311	Museen und bildende Kunst	275'700.00		194'100.00		201'691.45	100.00
3110	Museen und bildende Kunst	275'700.00		194'100.00		201'691.45	100.00
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		9'000.00		2'421.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'500.00		82'000.00		82'755.65	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00		5'300.00		5'377.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500.00		11'000.00		11'098.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'800.00		1'380.65	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		800.00		858.80	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'900.00		1'923.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	2'500.00		2'000.00		2'238.05	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		3'000.00		3'371.35	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'871.45	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.					935.10	
3113	Anschaffung Hardware	3'000.00		3'000.00			
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen					259.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'600.00		7'100.00		7'391.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		34'300.00		27'120.54	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000.00		16'000.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00				1'906.59	
3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		444.40	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'000.00		5'000.00		24'507.05	
3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'841.03	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	24'000.00		9'400.00		23'990.24	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						100.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	55'000.00		55'000.00		67'824.15	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	55'000.00		55'000.00		67'824.15	
3130	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		10'370.30	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00		25'000.00		57'453.85	
3637	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00			
32	Kultur, übrige	712'900.00	500.00	745'700.00	13'000.00	825'874.29	1'411.20
321	Bibliotheken	304'200.00	500.00	311'700.00	13'000.00	287'917.20	1'411.20

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	304'200.00	500.00	311'700.00	13'000.00	287'917.20	1'411.20
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'200.00		164'200.00		164'830.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00		10'500.00		10'331.65	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'800.00		20'300.00		20'095.15	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		3'000.00		2'361.45	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'700.00		1'649.65	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		3'700.00		3'647.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		2'000.00		2'367.00	
3099	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		153.75	
3100	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		4'419.14	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1'500.00		1'500.00		483.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		536.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	39'000.00		42'000.00		47'985.80	
3106	Medizinisches Material					37.30	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'600.00		23'400.00		3'916.15	
3113	Anschaffung Hardware			1'500.00		2'823.80	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	5'400.00		10'000.00		7'324.26	
3130	Dienstleistungen Dritter	11'300.00		13'900.00		8'203.40	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	7'300.00		7'300.00		5'253.60	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00				84.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'327.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften					18.75	
3170	Reisekosten und Spesen	400.00		200.00		68.00	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		400.00		400.00		1'135.60
4250	Verkäufe		100.00		12'600.00		239.00
4260	Rückerstattungen Dritter						36.60
329	Kultur, n.a.g.	408'700.00		434'000.00		537'957.09	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, n.a.g.	408'700.00		434'000.00		537'957.09	
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00		800.00		4'140.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		4'000.00		2'733.05	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		300.00		407.95	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		200.00		108.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		65.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		155.80	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	8'000.00		8'000.00		8'751.05	
3102	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'000.00		6'483.45	
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen			34'100.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		120'000.00		107'386.88	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand					790.48	
3137	Steuern und Abgaben			1'500.00		1'077.90	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	75'000.00		75'000.00		75'826.60	
3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		749.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen					40'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200'000.00		180'000.00		187'863.75	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'400.00		1'400.00		101'418.18	
34	Sport und Freizeit	1'187'100.00	158'900.00	1'186'900.00	158'800.00	1'317'714.53	194'452.85
341	Sport	524'200.00	130'100.00	676'300.00	130'000.00	852'972.33	169'183.50
3410	Sport	524'200.00	130'100.00	676'300.00	130'000.00	852'972.33	169'183.50
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'700.00		120'700.00		88'178.68	
3049	Übrige Zulagen	300.00		300.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		7'700.00		5'658.85	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		10'800.00		10'344.15	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700.00		4'300.00		1'619.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		903.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'700.00		1'998.15	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	11'500.00		11'500.00		14'239.44	
3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		406.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	27'000.00		23'000.00		30'039.52	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		500.00		576.90	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'800.00		30'300.00		24'924.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	7'900.00		7'900.00		111'292.54	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	75'000.00		175'000.00		34'958.75	
3134	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'238.60	
3137	Steuern und Abgaben	31'600.00		31'600.00		31'154.48	
3140	Unterhalt an Grundstücken	53'000.00		53'000.00		68'421.87	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	66'000.00		111'000.00		111'901.25	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		26'000.00		15'466.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		7'500.00		2'416.61	
3170	Reisekosten und Spesen					170.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'100.00		14'700.00		14'742.99	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					236'920.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'100.00		34'600.00		45'400.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		130'000.00		130'000.00		129'083.50
4260	Rückerstattungen Dritter						40'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100.00				100.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	662'900.00	28'800.00	510'600.00	28'800.00	464'742.20	25'269.35
3420	Freizeit	662'900.00	28'800.00	510'600.00	28'800.00	464'742.20	25'269.35
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	4'000.00		4'000.00		4'308.05	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	3'500.00		3'500.00		6'221.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		105.00	
3130	Dienstleistungen Dritter			10'000.00		1'777.05	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		20'000.00		39'585.20	
3134	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		574.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	320'500.00		175'000.00		177'314.75	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		8'000.00		5'033.20	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000.00		25'000.00		12'699.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		3'500.00		9'956.60	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		167.55	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	60'900.00		23'400.00			
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	219'800.00		236'500.00		207'000.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		
4260	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		1'080.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'000.00		25'000.00		21'250.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'939.35
4	GESUNDHEIT	3'914'500.00		3'894'300.00		3'703'268.73	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'763'000.00		2'670'000.00		2'477'555.76	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'763'000.00		2'670'000.00		2'477'555.76	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	2'763'000.00		2'670'000.00		2'477'555.76	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000.00		50'000.00		46'572.60	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	2'713'000.00		2'620'000.00		2'430'983.16	
42	Ambulante Krankenpflege	1'052'300.00		1'121'300.00		1'131'485.81	
421	Ambulante Krankenpflege	961'500.00		1'034'500.00		1'041'471.10	
4210	Ambulante Krankenpflege			5'000.00		4'110.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000.00		4'110.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	961'500.00		1'029'500.00		1'037'361.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		4'500.00		4'507.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	485'000.00		605'000.00		572'725.85	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	470'000.00		420'000.00		460'128.25	
422	Rettungsdienste	90'800.00		86'800.00		90'014.71	
4220	Rettungsdienste	90'800.00		86'800.00		90'014.71	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	65'800.00		61'800.00		64'942.71	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		25'072.00	
43	Gesundheitsprävention	81'100.00		81'800.00		71'836.50	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'400.00		5'600.00			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'400.00		5'600.00			
3106	Medizinisches Material	300.00		500.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		5'100.00			
433	Schulgesundheitsdienst	77'000.00		75'500.00		71'412.60	
4330	Schulgesundheitsdienst	77'000.00		75'500.00		71'412.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		2'000.00		2'598.20	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00					
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				20.55	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				58.90	
3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		1'167.50	
3106	Medizinisches Material	1'200.00		1'200.00		1'870.70	
3136	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	72'000.00		72'000.00		65'647.95	
3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3637	Beiträge an private Haushalte					48.80	
434	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		423.90	
4340	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		423.90	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	700.00		700.00		423.90	
49	Gesundheitswesen, n.a.g.	18'100.00		21'200.00		22'390.66	
490	Gesundheitswesen, n.a.g.	18'100.00		21'200.00		22'390.66	
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	18'100.00		21'200.00		22'390.66	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		9'000.00		10'339.81	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'000.00		12'200.00		12'050.85	
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'064'900.00	5'143'200.00	10'775'900.00	5'745'200.00	9'630'867.57	5'001'046.32
51	Krankheit und Unfall	410'000.00	410'000.00	464'000.00	464'000.00	395'487.45	394'865.45
512	Prämienverbilligungen	410'000.00	410'000.00	464'000.00	464'000.00	395'487.45	394'865.45
5120	Prämienverbilligungen	410'000.00	410'000.00	464'000.00	464'000.00	395'487.45	394'865.45

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635	Beiträge an private Unternehmungen	410'000.00		464'000.00		395'487.45	
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		340'000.00		414'000.00		343'242.45
4637	Beiträge von privaten Haushalten		70'000.00		50'000.00		51'623.00
52	Invalidität	689'900.00	472'000.00	729'900.00	500'000.00	673'471.45	454'499.00
522	Ergänzungsleistungen IV	660'500.00	472'000.00	700'500.00	500'000.00	642'511.05	454'499.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	660'500.00	472'000.00	700'500.00	500'000.00	642'511.05	454'499.00
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500.00		500.00			
3637	Beiträge an private Haushalte	660'000.00		700'000.00		642'511.05	
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		462'000.00		490'000.00		438'695.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		10'000.00		10'000.00		15'804.00
523	Invalidenheime	29'400.00		29'400.00		30'960.40	
5230	Invalidenheime	29'400.00		29'400.00		30'960.40	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	29'400.00		29'400.00		30'960.40	
53	Alter + Hinterlassene	2'124'000.00	1'504'200.00	2'256'700.00	1'560'600.00	1'969'600.58	1'328'806.50
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10'000.00	4'700.00	10'000.00	4'600.00	7'435.75	8'450.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10'000.00	4'700.00	10'000.00	4'600.00	7'435.75	8'450.50
3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	10'000.00		10'000.00		7'435.75	
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		4'700.00		4'600.00		8'450.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'011'500.00	1'492'000.00	2'131'500.00	1'556'000.00	1'859'539.05	1'320'356.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'011'500.00	1'492'000.00	2'131'500.00	1'556'000.00	1'859'539.05	1'320'356.00
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500.00		1'500.00		920.70	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					10.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637	Beiträge an private Haushalte	2'010'000.00		2'130'000.00		1'858'608.35	
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'407'000.00		1'491'000.00		1'255'946.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		85'000.00		65'000.00		64'410.00
533	Leistungen an Pensionierte			6'000.00		5'187.00	
5330	Leistungen an Pensionierte			6'000.00		5'187.00	
3064	Überbrückungsrenten			6'000.00		5'187.00	
535	Leistungen an das Alter	102'500.00	7'500.00	109'200.00		97'438.78	
5350	Leistungen an das Alter	102'500.00	7'500.00	109'200.00		97'438.78	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'900.00		63'900.00		66'934.73	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		4'000.00		4'198.90	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600.00		9'600.00		10'528.35	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'100.00		990.90	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		700.00		687.95	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'500.00		1'521.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'400.00		3'000.00		956.65	
3130	Dienstleistungen Dritter	19'600.00		20'600.00		8'100.20	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'500.00		800.00	
3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		151.05	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'100.00		3'200.00		2'568.75	
4260	Rückerstattungen Dritter		2'000.00				
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'500.00				
54	Familie und Jugend	2'464'800.00	891'200.00	2'374'700.00	671'700.00	2'430'576.85	987'732.50
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	28'000.00	6'000.00	12'000.00	6'000.00	24'688.30	7'418.60

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	28'000.00	6'000.00	12'000.00	6'000.00	24'688.30	7'418.60
3637	Beiträge an private Haushalte	28'000.00		12'000.00		24'688.30	
4637	Beiträge von privaten Haushalten		6'000.00		6'000.00		7'418.60
544	Jugendschutz	1'273'600.00	3'500.00	1'219'000.00	4'000.00	1'345'369.73	364'748.10
5440	Jugendschutz (allgemein)	1'273'600.00	3'500.00	1'219'000.00	4'000.00	1'345'369.73	364'748.10
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149'900.00		172'300.00		151'290.88	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		11'100.00		9'599.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600.00		19'000.00		18'751.95	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800.00		3'600.00		2'521.70	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'800.00		1'532.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		3'900.00		3'389.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					340.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	13'000.00		20'000.00		19'176.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		115.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00		1'200.00		1'262.39	
3105	Lebensmittel	7'000.00					
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		5'601.00	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	3'000.00		3'000.00		3'053.95	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'000.00		1'000.00		673.47	
3130	Dienstleistungen Dritter	14'500.00		13'000.00		13'484.01	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'500.00		3'500.00		1'230.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00		500.00		294.45	
3134	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'229.00	
3137	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		818.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		5'000.00		2'196.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00		3'600.00		3'450.00	
3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		925.25	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00		1'500.00		1'382.97	
3499	Übriger Finanzaufwand	200.00		200.00		86.86	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	990'000.00		907'800.00		1'057'899.60	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'300.00		38'000.00		45'065.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00				123.00
4260	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		1'978.65
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		2'350.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						360'296.45
545	Leistungen an Familien	1'163'200.00	881'700.00	1'143'700.00	661'700.00	1'060'518.82	615'565.80
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	134'400.00	9'600.00	139'400.00	9'600.00	146'067.88	9'600.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'600.00		75'000.00		83'152.39	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'800.00		5'366.75	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00		7'200.00		9'811.20	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'500.00		1'415.80	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		800.00		856.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'700.00		1'894.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	800.00		600.00		434.12	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		1'231.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		200.00		81.20	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	900.00		900.00		137.85	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600.00		600.00		549.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		5'100.00		3'003.22	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'100.00		7'100.00		6'300.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	31'600.00		31'600.00		31'355.70	
3170	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		86.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00		500.00		392.20	
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		9'600.00		9'600.00		9'600.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	1'028'800.00	872'100.00	1'004'300.00	652'100.00	914'450.94	605'965.80
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	711'500.00		654'400.00		631'501.77	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'700.00		42'100.00		38'983.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'000.00		53'900.00		49'463.20	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'600.00		13'600.00		10'903.20	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00		6'700.00		6'387.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'100.00		14'900.00		14'727.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'700.00		13'300.00		16'754.10	
3091	Personalwerbung	2'700.00					
3099	Übriger Personalaufwand	3'000.00		600.00		876.75	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	8'300.00		7'500.00		6'351.90	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		266.50	
3105	Lebensmittel	25'000.00		25'000.00		27'303.14	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'500.00		2'500.00		2'871.29	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					123.75	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	800.00		700.00		1'275.60	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'900.00		15'400.00		12'468.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	14'100.00		4'100.00		2'964.55	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'500.00		7'300.00		2'043.00	
3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		942.70	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'900.00		2'900.00		832.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00		4'000.00		8'461.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		5'000.00		159.90	
3170	Reisekosten und Spesen	3'900.00		3'400.00		1'461.54	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00		500.00		186.20	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	13'200.00		13'200.00		13'217.85	
3499	Übriger Finanzaufwand					20.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		100'000.00		51'905.30	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		870'000.00		650'000.00		603'547.00
4260	Rückerstattungen Dritter						-2'281.20
4290	Übrige Entgelte		1'600.00		1'600.00		4'200.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		500.00		500.00		500.00
55	Arbeitslosigkeit	51'500.00	42'000.00	50'000.00	42'000.00	8'093.00	
552	Leistungen an Arbeitslose	42'000.00	42'000.00	42'000.00	42'000.00		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	42'000.00	42'000.00	42'000.00	42'000.00		
3637	Beiträge an private Haushalte	42'000.00		42'000.00			
4630	Beiträge vom Bund		42'000.00		42'000.00		
559	Arbeitslosigkeit, n.a.g.	9'500.00		8'000.00		8'093.00	
5590	Arbeitslosigkeit, n.a.g.	9'500.00		8'000.00		8'093.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'500.00		8'000.00		8'093.00	
56	Sozialer Wohnungsbau	103'100.00	88'300.00	97'600.00	88'300.00	92'700.17	85'331.63
560	Sozialer Wohnungsbau	103'100.00	88'300.00	97'600.00	88'300.00	92'700.17	85'331.63
5600	Sozialer Wohnungsbau	103'100.00	88'300.00	97'600.00	88'300.00	92'700.17	85'331.63
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	200.00		200.00		59.60	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'300.00		5'300.00		5'059.55	
3130	Dienstleistungen Dritter					160.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	700.00		1'000.00		578.30	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000.00		9'000.00		5'714.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00		3'000.00		1'253.45	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	79'900.00		79'100.00		79'874.57	
4260	Rückerstattungen Dritter		9'000.00		9'000.00		6'147.98
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		79'000.00		79'000.00		78'840.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00		300.00		343.65
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'171'600.00	1'735'500.00	4'713'000.00	2'418'600.00	3'980'938.07	1'749'811.24
571	Beihilfen/Zuschüsse	325'000.00	105'500.00	330'000.00	122'000.00	332'323.00	96'454.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	325'000.00	105'500.00	330'000.00	122'000.00	332'323.00	96'454.00
3637	Beiträge an private Haushalte	325'000.00		330'000.00		332'323.00	
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		101'500.00		98'000.00		82'524.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		4'000.00		24'000.00		13'930.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	590'000.00	253'000.00	610'000.00	303'000.00	501'673.01	398'760.63
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	590'000.00	253'000.00	610'000.00	303'000.00	501'673.01	398'760.63
3637	Beiträge an private Haushalte	590'000.00		610'000.00		501'673.01	
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		128'000.00		158'000.00		165'390.56
4637	Beiträge von privaten Haushalten		125'000.00		145'000.00		233'370.07
573	Asylwesen	1'788'100.00	1'000'000.00	2'394'000.00	1'350'000.00	1'789'933.43	932'134.71
5730	Asylwesen	1'788'100.00	1'000'000.00	2'394'000.00	1'350'000.00	1'789'933.43	932'134.71
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	600.00		1'000.00		603.80	
3106	Medizinisches Material	100'000.00		140'000.00		89'928.25	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		15'000.00		43'232.10	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	5'000.00		5'000.00			
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					737.89	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'500.00		7'000.00		12'013.80	
3130	Dienstleistungen Dritter	297'500.00		501'000.00		230'726.30	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500.00				1'422.90	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		5'000.00		1'911.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		5'000.00		594.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	60'000.00		80'000.00		134'860.86	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			5'000.00		4'183.00	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			30'000.00			
3637	Beiträge an private Haushalte	1'300'000.00		1'600'000.00		1'269'718.93	
4260	Rückerstattungen Dritter		90'000.00		90'000.00		50'383.01
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		850'000.00		1'200'000.00		833'419.40
4637	Beiträge von privaten Haushalten		60'000.00		60'000.00		48'332.30
579	Fürsorge, n.a.g.	1'468'500.00	377'000.00	1'379'000.00	643'600.00	1'357'008.63	322'461.90
5790	Fürsorge, n.a.g.	1'468'500.00	377'000.00	1'379'000.00	643'600.00	1'357'008.63	322'461.90
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'500.00		13'500.00		13'500.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565'800.00		612'300.00		571'080.69	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'400.00		39'900.00		41'152.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'600.00		89'400.00		85'221.90	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500.00		12'000.00		9'390.35	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00		6'400.00		6'207.25	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'600.00		14'200.00		13'206.80	
3099	Übriger Personalaufwand					17.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500.00		1'200.00		525.70	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		6'700.00		3'626.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00		2'200.00		1'507.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	600.00		600.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		1'800.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	184'600.00		28'200.00		72'098.87	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	45'000.00		30'000.00		31'220.34	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'700.00		12'200.00		9'224.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000.00		88'600.00		130'595.85	
3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'289.90	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500.00		500.00		408.45	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	411'000.00		391'500.00		369'939.98	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	28'000.00		25'000.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		800.00		-3'205.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00				
4260	Rückerstattungen Dritter						4'830.70
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		50'000.00		88'600.00		97'385.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		5'000.00		5'035.20
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		318'000.00		550'000.00		215'211.00
59	Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	50'000.00		90'000.00		80'000.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	50'000.00		50'000.00		40'000.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	50'000.00		50'000.00		40'000.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			40'000.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		10'000.00		40'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland			40'000.00		40'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5930	Hilfsaktionen im Ausland			40'000.00		40'000.00	
3638	Beiträge an das Ausland			40'000.00		40'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'012'900.00	898'500.00	2'979'900.00	944'200.00	2'724'721.96	972'554.79
61	Strassenverkehr	1'971'600.00	898'500.00	1'983'300.00	944'200.00	1'718'080.71	972'554.79
613	Kantonsstrassen, übrige		20'000.00		23'500.00		36'874.20
6130	Kantonsstrassen, übrige		20'000.00		23'500.00		36'874.20
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		23'500.00		36'874.20
615	Gemeindestrassen	1'960'000.00	877'000.00	1'971'700.00	919'200.00	1'706'550.46	934'798.44
6150	Gemeindestrassen	1'960'000.00	877'000.00	1'971'700.00	919'200.00	1'706'550.46	934'798.44
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'835.80	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'002'200.00		1'036'800.00		862'222.32	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'900.00		66'500.00		56'097.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'100.00		118'100.00		110'025.45	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'500.00		31'100.00		22'441.15	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'100.00		10'700.00		8'954.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'700.00		23'500.00		19'804.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					2'160.90	
3099	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		379.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	30'300.00		39'300.00		27'487.04	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		300.00		277.70	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	10'000.00		29'700.00		3'605.77	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'500.00		7'500.00		5'931.10	
3113	Anschaffung Hardware	1'000.00				59.90	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	122'500.00		122'500.00		144'090.95	
3130	Dienstleistungen Dritter	27'400.00		17'200.00		111'599.55	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	55'000.00		30'000.00		37'171.25	
3134	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		10'273.05	
3137	Steuern und Abgaben	4'500.00		4'500.00		3'978.35	
3141	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	151'500.00		133'500.00		94'678.91	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'000.00		40'000.00		26'424.66	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	62'000.00		45'000.00		25'817.50	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000.00		1'300.20	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00		3'000.00		3'599.75	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'000.00		2'674.85	
3190	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	176'200.00		185'500.00		112'657.06	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		185'000.00		205'000.00		238'850.59
4250	Verkäufe						351.00
4260	Rückerstattungen Dritter		22'000.00		28'000.00		21'479.97
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		288'100.00		288'100.00		288'516.88
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		381'900.00		398'100.00		385'600.00
618	Privatstrassen		1'500.00		1'500.00		882.15
6180	Privatstrassen		1'500.00		1'500.00		882.15
4260	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		882.15
619	Strassen, n.a.g.	11'600.00		11'600.00		11'530.25	
6190	Strassen, n.a.g.	11'600.00		11'600.00		11'530.25	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	300.00		300.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'600.00		6'600.00		7'301.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		345.10	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00		3'340.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00		543.45	
62	Öffentlicher Verkehr	1'026'600.00		986'400.00		997'078.66	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	226'100.00		228'600.00		223'981.66	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	226'100.00		228'600.00		223'981.66	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	300.00		300.00			
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.			100.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'100.00		2'732.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		600.00		1'655.40	
3134	Sachversicherungsprämien	300.00		600.00		151.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		2'100.00		1'858.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'800.00		17'800.00		17'755.26	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	199'100.00		205'000.00		199'829.00	
622	Regionalverkehr	800'500.00		757'800.00		773'097.00	
6220	Regionalverkehr	800'500.00		757'800.00		773'097.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	800'500.00		757'800.00		773'097.00	
63	Verkehr, übrige	14'700.00		10'200.00		9'562.59	
631	Schifffahrt	14'700.00		10'200.00		9'562.59	
6310	Schifffahrt	14'700.00		10'200.00		9'562.59	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		3'000.00		2'867.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		4'864.60	
3134	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		171.65	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		1'000.00		1'659.34	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'004'200.00	2'363'600.00	2'941'100.00	2'302'800.00	2'646'393.84	2'221'119.96
71	Wasserversorgung	820'400.00	800'400.00	937'100.00	917'100.00	864'509.32	844'509.32
710	Wasserversorgung	820'400.00	800'400.00	937'100.00	917'100.00	864'509.32	844'509.32
7100	Wasserversorgung (allgemein)	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	800'400.00	800'400.00	917'100.00	917'100.00	844'509.32	844'509.32
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		600.00		447.18	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'100.00		109'500.00		125'555.94	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		7'000.00		7'945.05	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200.00		15'600.00		14'992.40	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800.00		3'500.00		3'312.16	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		1'268.32	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'500.00		2'798.40	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		12'200.00		550.02	
3100	Büromaterial	200.00		200.00		17.94	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	9'300.00		6'600.00		8'293.54	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		45.18	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	44'000.00		42'100.00		69'821.21	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00				34.34	
3113	Anschaffung Hardware			5'000.00			
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen					6'567.80	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'800.00		8'100.00		12'410.18	
3130	Dienstleistungen Dritter	55'300.00		130'400.00		38'028.34	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	100'000.00		77'000.00		97'290.16	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'700.00		6'600.00		904.13	
3134	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'734.82	
3137	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'500.00		-526.14	
3142	Unterhalt Wasserbau	1'200.00		800.00		6'099.38	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	114'200.00		164'500.00		194'774.98	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'800.00		33'000.00		9'172.11	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'700.00		14'700.00		5'824.03	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		4'800.00		4'754.15	
3170	Reisekosten und Spesen	2'500.00		900.00		765.08	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					31.22	
3192	Abgeltung von Rechten	10'000.00		10'900.00		9'803.48	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	-36'900.00		-46'700.00		-54'057.04	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen Eigenkapital	8'400.00					
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	252'100.00		227'000.00		210'897.45	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	22'100.00		28'100.00		28'073.91	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'100.00		36'800.00		25'200.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15'000.00		9'000.00		10'066.00	
3980	Interne Übertragungen					613.60	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		730'000.00		550'000.00		579'083.07
4250	Verkäufe						10.00
4260	Rückerstattungen Dritter		18'000.00		22'000.00		19'409.65
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		28'000.00				
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				318'700.00		204'538.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						340.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'400.00		15'400.00		29'691.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		9'000.00		11'000.00		11'437.00
72	Abwasserbeseitigung	1'030'300.00	1'030'300.00	916'600.00	916'600.00	931'783.63	931'783.63
720	Abwasserbeseitigung	1'030'300.00	1'030'300.00	916'600.00	916'600.00	931'783.63	931'783.63
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'030'300.00	1'030'300.00	916'600.00	916'600.00	931'783.63	931'783.63
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'657.55	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					133.10	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					55.50	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.25	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					47.10	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	300.00		300.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	11'000.00		2'000.00		14'981.87	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		7'000.00		7'852.52	
3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		5'000.00		600.00	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	105'000.00		90'000.00		136'502.80	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	125'000.00		75'000.00		100'860.06	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		31'827.30	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	-49'000.00		-45'700.00		-44'424.45	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	43'100.00		2'900.00			
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	756'700.00		748'900.00		657'569.03	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'300.00		26'900.00		24'100.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		665'000.00		670'000.00		712'501.54
4260	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		1'048.50

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		326'800.00		214'100.00		184'643.59
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		38'000.00		32'000.00		33'590.00
73	Abfallwirtschaft	456'900.00	456'900.00	438'100.00	437'600.00	379'737.01	379'737.01
730	Abfallwirtschaft	456'900.00	456'900.00	438'100.00	437'600.00	379'737.01	379'737.01
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)			500.00			
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500.00			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	456'900.00	456'900.00	437'600.00	437'600.00	379'737.01	379'737.01
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					833.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					53.60	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					19.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					18.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	6'000.00		10'000.00		6'650.84	
3102	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		2'500.00		4'483.02	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	27'500.00		1'000.00		4'895.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	233'200.00		242'200.00		208'641.98	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00		25'000.00			
3137	Steuern und Abgaben	6'000.00		6'000.00		5'641.20	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		5'000.00		6'477.45	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'400.00		16'400.00		19'409.19	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'000.00		17'100.00		7'980.43	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	116'300.00		110'400.00		113'400.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'000.00		1'000.00		1'224.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		183'800.00		186'500.00		199'134.32
4260	Rückerstattungen Dritter		54'000.00		35'000.00		52'522.37
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		216'100.00		212'100.00		123'306.32
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'000.00		4'000.00		4'774.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	120'500.00	30'000.00	55'500.00		38'483.00	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	120'500.00	30'000.00	55'500.00		38'483.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	120'500.00	30'000.00	55'500.00		38'483.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'572.85	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		4'621.50	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	115'000.00		50'000.00		32'288.65	
3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00				
77	Übriger Umweltschutz	514'600.00	46'000.00	541'700.00	31'500.00	393'985.92	65'090.00
771	Friedhof und Bestattung	514'600.00	46'000.00	541'700.00	31'500.00	393'985.92	65'090.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	514'600.00	46'000.00	541'700.00	31'500.00	393'985.92	65'090.00
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'100.00		48'700.00		45'067.11	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100.00		3'100.00		2'889.95	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'900.00		5'400.00		4'947.60	
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'000.00		760.15	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		500.00		461.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'100.00		1'020.25	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	200.00		200.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		3'000.00		3'015.10	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	21'000.00		4'000.00		1'810.90	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'000.00		34'000.00		31'922.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		100'000.00		76'039.20	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	28'200.00		28'000.00		5'598.50	
3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		970.35	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	179'700.00		296'000.00		212'117.50	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'000.00		8'000.00		3'372.80	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		200.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00			
3170	Reisekosten und Spesen	500.00		300.00		254.85	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'200.00		3'200.00		3'188.46	
3637	Beiträge an private Haushalte	500.00		1'000.00		550.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'000.00		30'000.00		63'890.00
4260	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'500.00		1'200.00
79	Raumordnung	61'500.00		52'100.00		37'894.96	
790	Raumordnung	61'500.00		52'100.00		37'894.96	
7900	Raumordnung (allgemein)	61'500.00		52'100.00		37'894.96	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	36'500.00		27'100.00		11'140.86	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	25'000.00		25'000.00		26'754.10	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	98'100.00	831'700.00	155'900.00	832'100.00	106'020.23	813'660.60
81	Landwirtschaft	20'000.00		20'000.00		11'212.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	20'000.00		20'000.00		11'212.25	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	20'000.00		20'000.00		11'212.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		11'212.25	
82	Forstwirtschaft	75'600.00	33'000.00	73'400.00	33'000.00	58'971.18	24'021.95
820	Forstwirtschaft	75'600.00	33'000.00	73'400.00	33'000.00	58'971.18	24'021.95
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	75'600.00	33'000.00	73'400.00	33'000.00	58'971.18	24'021.95
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		216.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		65'400.00		42'778.10	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'800.00				6'777.08	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'500.00		7'700.00		9'200.00	
4250	Verkäufe		20'000.00		20'000.00		200.00
4260	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals						6'751.85
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		3'000.00		17'070.10
83	Jagd und Fischerei	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
830	Jagd und Fischerei	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
8300	Jagd und Fischerei	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
86	Banken und Versicherungen		670'700.00		672'100.00		665'378.65
860	Banken und Versicherungen		670'700.00		672'100.00		665'378.65
8600	Banken und Versicherungen		670'700.00		672'100.00		665'378.65

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4604	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		670'700.00		672'100.00		665'378.65
87	Brennstoffe und Energie		128'000.00	60'000.00	127'000.00	33'336.80	124'260.00
871	Elektrizität		128'000.00		127'000.00		124'260.00
8710	Elektrizität (allgemein)		128'000.00		127'000.00		124'260.00
4604	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		128'000.00		127'000.00		124'260.00
873	Nichtelektrische Energie			60'000.00		33'336.80	
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)			60'000.00		33'336.80	
3130	Dienstleistungen Dritter					866.25	
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			60'000.00		32'470.55	
9	FINANZEN UND STEUERN	66'315'600.00	106'281'300.00	43'439'600.00	80'917'600.00	74'460'089.94	110'565'364.76
91	Steuern	101'200.00	78'822'000.00	71'000.00	72'371'400.00	31'800.53	109'445'698.86
910	Steuern	101'200.00	78'822'000.00	71'000.00	72'371'400.00	31'800.53	109'445'698.86
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	90'000.00	63'775'000.00	60'000.00	60'325'000.00	20'640.53	94'509'416.21
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					26'858.86	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	90'000.00		60'000.00		-6'218.33	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		41'120'000.00		39'600'000.00		71'533'310.53
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		22'210'000.00		21'270'000.00		21'928'882.96
4002	Quellensteuern natürliche Personen		-4'000'000.00		-4'000'000.00		-4'074'315.58
4008	Personensteuern		120'000.00		120'000.00		121'161.10
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		3'370'000.00		2'510'000.00		4'125'680.49
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		955'000.00		825'000.00		874'696.71
9101	Sondersteuern	11'200.00	15'047'000.00	11'000.00	12'046'400.00	11'160.00	14'936'282.65
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'200.00		11'000.00		11'160.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022	Vermögensgewinnsteuern		15'000'000.00		12'000'000.00		14'889'612.65
4033	Hundesteuern		47'000.00		46'400.00		46'670.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	65'513'600.00		42'758'600.00	2'500.00	31'455'150.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	65'513'600.00		42'758'600.00	2'500.00	31'455'150.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	65'513'600.00		42'758'600.00	2'500.00	31'455'150.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	65'513'600.00		42'758'600.00		31'455'150.00	
4621	Finanz- und Lastenausgleich von Kantonen und Konkordaten				2'500.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	683'200.00	901'600.00	579'800.00	754'300.00	1'734'131.23	1'082'230.80
961	Zinsen	230'400.00	552'100.00	214'300.00	500'400.00	217'538.77	786'048.32
9610	Zinsen	230'400.00	552'100.00	214'300.00	500'400.00	217'538.77	786'048.32
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00		2'639.71	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200.00				273.60	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	62'600.00		94'800.00		69'945.95	
3499	Übriger Finanzaufwand	110'000.00		65'000.00		92'355.61	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	52'600.00		49'500.00		52'323.90	
4400	Zinsen flüssige Mittel				40'000.00		156'605.58
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		143'000.00		125'000.00		133'867.70
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				20'000.00		234'868.94
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		200.00		200.00		162.50
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		408'900.00		315'200.00		260'270.00
4980	Interne Übertragungen						273.60
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	434'000.00	272'500.00	346'300.00	253'900.00	1'506'279.01	296'117.97
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	434'000.00	272'500.00	346'300.00	253'900.00	310'594.52	296'117.97

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	20'900.00		20'900.00		40'138.85	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	11'200.00		11'200.00		12'626.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	10'000.00		9'000.00		8'849.67	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	391'900.00		305'200.00		248'980.00	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		267'000.00		248'400.00		289'201.57
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		5'500.00		5'500.00		6'916.40
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					1'195'684.49	
3441	Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV					1'195'684.49	
969	Finanzvermögen, n.a.g.	18'800.00	77'000.00	19'200.00		10'313.45	64.51
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	18'800.00	77'000.00	19'200.00		10'313.45	64.51
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	400.00		400.00		458.20	
3499	Übriger Finanzaufwand	18'400.00		18'800.00		9'855.25	
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		77'000.00				
4499	Übrige Finanzerträge						64.51
97	Rückverteilungen		7'000.00		6'000.00		6'767.20
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		7'000.00		6'000.00		6'767.20
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		7'000.00		6'000.00		6'767.20
4699	Rückverteilungen		7'000.00		6'000.00		6'767.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	17'600.00	26'550'700.00	30'200.00	7'783'400.00	41'239'008.18	30'667.90
990	Nicht aufgeteilte Posten				7'000'000.00	2'000'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen				7'000'000.00	2'000'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3894	Einlagen in die Reserve					2'000'000.00	
4894	Entnahme aus finanzpolitischen Reserven				7'000'000.00		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	17'600.00	17'600.00	30'200.00	30'200.00	30'667.90	30'667.90
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	17'600.00	17'600.00	30'200.00	30'200.00	30'667.90	30'667.90
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	2'600.00		2'500.00		2'522.90	
3635	Beiträge an private Unternehmungen			10'000.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					5'000.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		17'700.00		23'145.00	
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		15'000.00		27'700.00		28'145.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'600.00		2'500.00		2'522.90
999	Abschluss		26'533'100.00		753'200.00	39'208'340.28	
9999	Abschluss		26'533'100.00		753'200.00	39'208'340.28	
9000	Ertragsüberschuss					39'208'340.28	
9001	Aufwandüberschuss		26'533'100.00		753'200.00		
Gesamtergebnis		120'169'100.00	120'169'100.00	95'072'300.00	95'072'300.00	123'942'529.62	123'942'529.62
		120'169'100.00	120'169'100.00	95'072'300.00	95'072'300.00	123'942'529.62	123'942'529.62

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	667'000.00	0.00	150'000.00	0.00	9'931'555.20	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	152'000.00	0.00	600'000.00	0.00	34'038.60	0.00
2	Bildung	2'315'500.00	0.00	1'596'400.00	96'400.00	1'649'447.11	94'143.46
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'497'000.00	12'000.00	1'722'700.00	0.00	551'968.50	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	23'324.40	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	7'981'200.00	0.00	5'461'200.00	0.00	7'993'149.26	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'340'000.00	540'000.00	2'017'000.00	540'000.00	497'987.58	1'080'856.98
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	67'770.80	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		15'952'700.00	552'000.00	11'547'300.00	636'400.00	20'749'241.45	1'175'000.44
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			15'400'700.00		10'910'900.00		19'574'241.01
Total		15'952'700.00	15'952'700.00	11'547'300.00	11'547'300.00	20'749'241.45	20'749'241.45

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	667'000.00		150'000.00		9'931'555.20	
02	Allgemeine Dienste	667'000.00		150'000.00		9'931'555.20	
022	Allgemeine Dienste, übrige	67'000.00					
0220	Allgemeine Dienste, übrige	67'000.00					
5060	Mobilien	67'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	600'000.00		150'000.00		9'931'555.20	
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	600'000.00		150'000.00		9'931'555.20	
5000	Grundstücke					9'843'200.00	
5040	Hochbauten	600'000.00		150'000.00		88'355.20	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	152'000.00		600'000.00		34'038.60	
16	Verteidigung	152'000.00		600'000.00		34'038.60	
161	Militärische Verteidigung					34'038.60	
1610	Militärische Verteidigung					34'038.60	
5030	Übrige Tiefbauten					19'739.15	
5040	Hochbauten					14'299.45	
162	Zivile Verteidigung	152'000.00		600'000.00			
1620	Zivilschutz (allgemein)	152'000.00		600'000.00			
5040	Hochbauten	152'000.00		600'000.00			
2	BILDUNG	2'315'500.00		1'596'400.00	96'400.00	1'649'447.11	94'143.46
21	Obligatorische Schule	2'315'500.00		1'596'400.00	96'400.00	1'649'447.11	94'143.46
212	Primarstufe	152'000.00				102'167.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2120	Primarstufe	152'000.00				102'167.75	
5060	Mobilien	152'000.00				102'167.75	
213	Sekundarstufe			96'400.00	96'400.00	96'437.89	94'143.46
2130	Sekundarstufe			96'400.00	96'400.00	96'437.89	94'143.46
5520	Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden					96'437.89	
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			96'400.00			
6620	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände				96'400.00		94'143.46
217	Schulliegenschaften	800'000.00		1'300'000.00		1'450'841.47	
2170	Schulliegenschaften	800'000.00		1'300'000.00		1'450'841.47	
5030	Übrige Tiefbauten	75'000.00					
5040	Hochbauten	725'000.00		950'000.00		1'209'240.72	
5060	Mobilien			350'000.00		241'600.75	
218	Tagesbetreuung	1'363'500.00		200'000.00			
2180	Tagesbetreuung	1'363'500.00		200'000.00			
5000	Grundstücke	519'200.00					
5040	Hochbauten	844'300.00		200'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'497'000.00	12'000.00	1'722'700.00		551'968.50	
31	Kulturerbe					291'495.40	
311	Museen und bildende Kunst					291'495.40	
3110	Museen und bildende Kunst					291'495.40	
5040	Hochbauten					291'495.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
32	Kultur, übrige					100'000.00	
329	Kultur, n.a.g.					100'000.00	
3290	Kultur, n.a.g.					100'000.00	
5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					100'000.00	
34	Sport und Freizeit	2'497'000.00	12'000.00	1'722'700.00		160'473.10	
341	Sport		12'000.00	240'000.00		48'560.70	
3410	Sport		12'000.00	240'000.00		48'560.70	
5030	Übrige Tiefbauten					48'560.70	
5460	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck			240'000.00			
6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		12'000.00				
342	Freizeit	2'497'000.00		1'482'700.00		111'912.40	
3420	Freizeit	2'497'000.00		1'482'700.00		111'912.40	
5000	Grundstücke	1'660'700.00				89'600.00	
5030	Übrige Tiefbauten	711'800.00		1'263'700.00		1'621.50	
5040	Hochbauten	124'500.00		219'000.00		20'690.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT					23'324.40	
56	Sozialer Wohnungsbau					23'324.40	
560	Sozialer Wohnungsbau					23'324.40	
5600	Sozialer Wohnungsbau					23'324.40	
5040	Hochbauten					23'324.40	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	7'981'200.00		5'461'200.00		7'993'149.26	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	5'380'200.00		2'291'600.00		953'704.77	
615	Gemeindestrassen	5'380'200.00		2'291'600.00		953'704.77	
6150	Gemeindestrassen	5'380'200.00		2'291'600.00		953'704.77	
5000	Grundstücke	518'100.00					
5010	Strassen und Verkehrswege	3'404'500.00		2'172'600.00		835'086.42	
5030	Übrige Tiefbauten	1'107'600.00		29'000.00		6'323.85	
5060	Mobilien	350'000.00		90'000.00		112'294.50	
62	Öffentlicher Verkehr	2'601'000.00		3'169'600.00		7'039'444.49	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	2'601'000.00		3'169'600.00		7'039'444.49	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	2'601'000.00		3'169'600.00		7'039'444.49	
5030	Übrige Tiefbauten	455'400.00		666'100.00		2'847'565.75	
5040	Hochbauten	148'900.00		217'800.00		2'065'859.59	
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'996'700.00		2'285'700.00		2'126'019.15	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'340'000.00	540'000.00	2'017'000.00	540'000.00	497'987.58	1'080'856.98
71	Wasserversorgung	1'620'000.00	270'000.00	1'347'000.00	270'000.00	189'274.40	545'312.41
710	Wasserversorgung	1'620'000.00	270'000.00	1'347'000.00	270'000.00	189'274.40	545'312.41
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'620'000.00	270'000.00	1'347'000.00	270'000.00	189'274.40	545'312.41
5030	Übrige Tiefbauten	1'620'000.00		1'347'000.00		152'676.54	
5060	Mobilien					36'597.86	
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		270'000.00		270'000.00		545'312.41
72	Abwasserbeseitigung	320'000.00	270'000.00	290'000.00	270'000.00	247'217.43	535'544.57
720	Abwasserbeseitigung	320'000.00	270'000.00	290'000.00	270'000.00	247'217.43	535'544.57

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	320'000.00	270'000.00	290'000.00	270'000.00	247'217.43	535'544.57
5030	Übrige Tiefbauten	150'000.00		150'000.00		152'213.19	
5060	Mobilien					63'996.72	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	170'000.00		140'000.00		31'007.52	
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		270'000.00		270'000.00		535'544.57
73	Abfallwirtschaft	200'000.00		300'000.00			
730	Abfallwirtschaft	200'000.00		300'000.00			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	200'000.00		300'000.00			
5030	Übrige Tiefbauten	200'000.00		300'000.00			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	150'000.00					
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	150'000.00					
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	150'000.00					
5010	Strassen und Verkehrswege	150'000.00					
79	Raumordnung	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
790	Raumordnung	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
7900	Raumordnung (allgemein)	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		80'000.00		61'495.75	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					67'770.80	
82	Forstwirtschaft					67'770.80	
820	Forstwirtschaft					67'770.80	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb					67'770.80	
5010	Strassen und Verkehrswege					67'770.80	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestition	15'952'700.00	552'000.00	11'547'300.00	636'400.00	20'749'241.45	1'175'000.44
		15'400'700.00		10'910'900.00		19'574'241.01
	15'952'700.00	15'952'700.00	11'547'300.00	11'547'300.00	20'749'241.45	20'749'241.45

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00	0.00	6'921'466.56	9'932'800.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00	0.00	6'921'466.56	9'932'800.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	302'500.00			10'343'100.00	3'011'333.44	
Total	11'513'000.00	11'513'000.00	10'343'100.00	10'343'100.00	9'932'800.00	9'932'800.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	9'932'800.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	9'932'800.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	9'932'800.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	9'932'800.00
7040	Investitionen in Gebäude / Hochbauten	11'210'500.00		10'343'100.00		6'921'466.56	
8000	Verkauf von Grundstücken		1'634'700.00				
8040	Verkauf von Gebäuden / Hochbauten		7'699'500.00				
8500	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		2'178'800.00				9'932'800.00
		11'210'500.00	11'513'000.00	10'343'100.00		6'921'466.56	9'932'800.00
	Nettoinvestition	302'500.00			10'343'100.00	3'011'333.44	
		11'513'000.00	11'513'000.00	10'343'100.00	10'343'100.00	9'932'800.00	9'932'800.00