

Politische Gemeinde 8460 Marthalen

Budget 2026

Ablieferung an Gemeinderat	08.08.2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	07.10.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	09.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	07.10.2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	25.11.2025
Veröffentlichung	31.12.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	n.a.
5 Haushaltsgleichgewicht	10
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	23
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	62
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	64
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	68
Anhang zum Budget	70
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	71
14 Finanzkennzahlen	74
15 Konsortial-Buchhaltung	75

Kontakt

Gemeindeverwaltung Marthalen
 Underdorf 2
 8460 Marthalen

Finanzvorstand: Matthias Stutz

Leiter Finanzen: Markus Kühne
 Telefon 052 305 44 53
 E-Mail markus.kuehne@marthalen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Der Bericht des Gemeinderats zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
- b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
- d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

a. die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Ziel der Politischen Gemeinde Marthalen ist ein stabiler und ausgeglichener Finanzhaushalt. Die Prognose des Finanzhaushalts zeigt in Zukunft ein steigendes Aufwandniveau (Gesundheit). Der Ressourcenzuschuss fällt höher aus und begünstigt das Rechnungsergebnis. Bei den allgemeinen Steuern wird von einem leicht höheren Ertrag ausgegangen und es wird weiterhin mit einem guten Ergebnis der Grundstückgewinnsteuern gerechnet. Grössere Investitionen sind **bei Verwaltungsliegenschaften, im Strassenbereich, im Wasser sowie Abwasser** vorgesehen.

Bei der Abfall-Grundgebühr ist eine Gebührenanpassung per 01.01.2026 vorgesehen.

b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)

Mit vorliegendem Budget für das Jahr 2026 kann die Politische Gemeinde ihre Aufgaben erfüllen. Die Politische Gemeinde ist an folgenden Zweckverbänden beteiligt: -ARA Weinland, -Feuerwehr Weinland, -Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken, -ZV für Pflege & Betreuung Weinland Mitte, -Zürcher Planungsgruppe Weinland und -Sicherheitszweckverband Weinland. Weitere Aufgaben werden durch Anschlussverträge von anderen Gemeinden erfüllt.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Bei den Gemeinde-Liegenschaften benötigt der Lindenhof Erneuerungsunterhalt, sowie ist für die Aufstockung des Feuerwehr-Gebäudes ein Aufwand für Planung und Umsetzung vorgesehen. Weitere umfangreichere Investitionen erfolgen am Mötscheweg, an der Schillingstrass, im Oberdorf und im Seeben. Im Finanzvermögen ist ein Landkauf im Zusammenhang mit der Bau- und Zonenordnung (BZO) bzw. der Einzonung des Arbeitsplatzgebiets Seeben Nord vorgesehen.

Ein etwas tieferer Aufwand zeichnet sich bei der stationären Restfinanzierung und der ambulanten Krankenpflege ab. Im Strassenunterhalt ist ein gleichhoher Aufwand wie im Vorjahr geplant, welcher teilweise vom Kanton Zürich abgedeckt wird (Strassengesetz in Kraft ab 01.06.2022). Die Dienstleistung im Sozialbereich sollen für weitere Gemeinden ausgebaut werden. Weitere Ausführungen können den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung entnommen werden.

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Mit dieser Ausgangslage wird beantragt, den Steuerfuss auf 41 % zu belassen und den Aufwandüberschuss dem Eigenkapitals zu belasten.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'490'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	9'127'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'362'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'447'400
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	30'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'417'400
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'453'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-2'453'000

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	5'118'049	
Steuerfuss	%	41	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'362'600
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	2'098'400
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-264'200

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8640 Marthalen, 07.10.2025
Gemeinderat Marthalen

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Matthias Stutz

Roger Fankhauser




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'490'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	9'127'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'362'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'447'400
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	30'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'417'400
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'453'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-2'453'000

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	5'118'049
Steuerfuss		%	41
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'362'600
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	2'098'400
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-264'200

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 41 % (Vorjahr 41%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8640 Marthalen, 7.10.2025
Rechnungsprüfungskommission Marthalen

Präsident

Stefan Marthaler

Aktuar

Hanspeter Lee

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'490'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	9'127'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'362'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'447'400
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	30'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'417'400
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'453'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-2'453'000

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	5'118'049
Steuerfuss		%	41
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'362'600
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	2'098'400
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-264'200

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Marthalen für das Jahr 2026 wird auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8640 Marthalen, 25.11.2025
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident

Matthias Stutz

Gemeindeschreiber

Roger Fankhauser

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		11'490'500	11'040'600	10'664'056.31
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		9'127'900	8'648'500	9'960'800.05
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'362'600	-2'392'100	-703'256.26
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	5'118'049	4'861'707	5'293'863.29	
Steuerfuss in %	41	41	41	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'665'400	1'555'000	1'710'423.35	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	267'300	233'700	251'776.70	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	146'400	185'700	189'203.00	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	19'300	18'900	19'080.90	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'098'400	1'993'300	2'170'483.95	
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'098'400	1'993'300	2'170'483.95
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-264'200	-398'800	1'467'227.69

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	-264'200.00
---------------------------------------	--	--------------------

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	14'562'199.27
./.Fremdkapital per 31.12.2024	8'900'940.43
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	5'661'258.84

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	5'661'258.84
---	---------------------

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	522'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	62'952.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	585'852.00
---	-------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
68%	67%	65%	67%	65%	62%	n.a.	n.a.			56%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1.4%	-2.0%	-1.3%	-1.6%	-8.7%	-1.2%	n.a.	n.a.			-2%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1.0%	8.0%	8.4%	19.0%	8.9%	16%	13%	14%			11%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30 Personalaufwand	1'532'800	1'444'500	1'257'039.82
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'108'000	2'070'200	1'679'821.97
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	481'900	468'000	502'131.76
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	39'600	1'000	17'330.65
36 Transferaufwand	6'891'100	6'678'200	6'842'977.42
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	3'200.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>11'053'400</i>	<i>10'661'900</i>	<i>10'302'501.62</i>
40 Fiskalertrag	3'394'600	3'302'700	3'305'049.54
41 Regalien und Konzessionen	30'000	30'000	3'284.65
42 Entgelte	1'430'800	1'381'000	1'065'595.35
43 Übrige Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	104'300	155'300	121'676.96
46 Transferertrag	5'589'400	5'059'100	5'833'848.29
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	3'200.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'549'100</i>	<i>9'928'100</i>	<i>10'332'654.79</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-504'300	-733'800	30'153.17
34 Finanzaufwand	169'000	82'000	83'824.92
44 Finanzertrag	409'100	417'000	1'520'899.44
Ergebnis aus Finanzierung	240'100	335'000	1'437'074.52
Operatives Ergebnis	-264'200	-398'800	1'467'227.69
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-264'200	-398'800
		-398'800	1'467'227.69
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	268'100	296'700	277'729.77
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	268'100	296'700	277'729.77
Total Aufwand	11'490'500	11'040'600	10'664'056.31
Total Ertrag	11'226'300	10'641'800	12'131'284.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	1'387'400	1'531'000	856'995.08
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	60'000	28'000	179'110.71
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'447'400	1'559'000	1'036'105.79
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	30'000	25'000	46'985.75
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		30'000	25'000	46'985.75
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'447'400	1'559'000	1'036'105.79
Total Investitionseinnahmen		30'000	25'000	46'985.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'417'400	-1'534'000	-989'120.04

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sachanlagen	2'453'000	118'800	30'909.05
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		2'453'000	118'800	30'909.05
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		2'453'000	118'800	30'909.05
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-2'453'000	-118'800	-30'909.05
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Eine Abweichung wird ab einem Betrag von CHF 10'000.00 begründet.

Keine Abweichungsbegründungen bei den internen Verrechnungen, da diese keine Auswirkungen auf das Ergebnis haben. Ebenfalls nicht begründet werden die Abweichungen der Abschreibungen, welche im Anhang offen gelegt werden.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 0.30% und wird aufgrund dem Durchschnittssatz der tatsächlichen eigenen Schulden jeweils festgelegt. Verzinst wird jeweils der Bestand anfangs Jahr.

Verzinst werden:

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen (nur Hauenstein Stiftung, Legat Wipf-Wegmann wird aufgrund effektiven Zinsen verzinst)
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Konto	Bereiche	Budget 2026	Budget 2025	Budgetabweichung	Begründung
-------	----------	----------------	----------------	------------------	------------

MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag

0 Allgemeine Verwaltung

Anpassung der Behördenentschädigungen, Springereinsätze, tieferer Lohnaufwand, Planungs-Aufwand

0120	Exekutive				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	153'700	129'800	23'900	MA, Anpassung der Gemeinderats- und RPK-Entschädigung
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'600	53'300	34'300	MA, Springereinsatz Steuerabteilung, RIZ+TALUS- Hotline, Einrichtung Belegarchivierung FIBU

Konto	Bereiche	Budget 2026	Budget 2025	Budgetabweichung	Begründung
					MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'800	20'500	12'300	MA, CMI, Icity, Abacus, Belegarchivierung FIBU-Softwarenutzung
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-154'000	-144'000	-10'000	ME, Anstieg der Bezugsentschädigungen im Steuerbereich
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'600	255'100	-24'500	MiA, Anpassung der Arbeits-Pensen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'200	42'200	30'000	MA, Springereinsatz Stv.-Gemeindeschreiber
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	55'000	45'000	10'000	MA, Bauberatung
0290	Verwaltungsliegenschaften				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000	2'000	10'000	MA, Planung in der Rössli-Scheune infolge Wegfall Öl-Tank
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit				
	Anpassung der Arbeitspensen, Kein Aufwand für Weiterbildung,				
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'700	138'100	-55'400	MiA, Anpassung der Arbeits-Pensen
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0	15'900	-15'900	MiA, Keine Aus- und Weiterbildung vorgesehen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'400	35'600	-13'200	MiA, Tiefere Dritteleistungen durch Dritte geplant
1500	Feuerwehr				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000	42'500	-12'500	MiA, In Vorjahren zu hohe Budgetwerte angenommen
2	Bildung				
	Aufwand im Asylbereich der Primarstufe				
2120	Primarstufe 3-8				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	72'000	0	72'000	Aufwand im Asylbereich im Bezirk Andelfingen für die Standort-
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-72'000	0	-72'000	Schulgemeinde. Siehe auch Funktion 5730

Konto	Bereiche	Budget 2026	Budget 2025	Budgetabweichung	Begründung
					MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
2130	Sekundarstufe I				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000		12'000	Aufwand im Asylbereich im Bezirk Andelfingen für die Standort-
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-12'000		-12'000	Schulgemeinde. Siehe auch Funktion 5730
3	Kultur, Sport und Freizeit				
	Beitrag 900 Jahre Kirche Marthalen				
3500	Kirchen und religiösen Angelegenheiten				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000	0	20'000	MA, Beitrag 900 Jahre Kirche Marthalen
4	Gesundheit				
	Tieferer Aufwand für Restfinanzierung bei der Langzeitpflege und für Spitex-Leistungen				
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmen f. Leistungen d. Langzeitpflege (Beauftragte)	550'000	620'000	-70'000	MiA, Tiefere Restfinanzierung im Pflegebereich im ZPBW-Mitte
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmen f. Pflegel. d. ambulanten Krankenpflege (Spitex), beauftragt	300'000	280'000	20'000	MA, Höhere Restfinanzierung für ambulante Krankenpflege im ZPBW-Mitte
3635.50	Beiträge an private Unternehmen f. Pflegeleist. d. ambul. Krankenpflege (Spitex)	180'000	260'000	-80'000	MiA, Tiefere Spitex-Leistungen für Restfinanzierung bei privaten Anbieter

Konto	Bereiche	Budget 2026	Budget \bweichung 2025	Begründung
5 Soziale Sicherheit				
Höherer Aufwand für Ergänzungsleistungen zur AHV, Zusätzliche Arbeitsstelle im Sozialbereich, Ertrag aus Dienstleistungen im Sozialbereich				
0+B87:G90				
5320	Ergänzungsleistungen AHV			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	450'000	375'000	75'000 MA, Höherer Aufwand für Ergänzungsleistungen (EL) zur AHV geplant
4631.00	Staatsbeiträge	-315'000	-262'500	-52'500 ME, Höherer Staatsbeitrag an die EL zur AHV
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'500	1'000	12'500 MA, Verträge für Liftwartung Uf de Beiti 12 + 14 , Unterhalt für Mieterwechsel geplant
5440	Jugendschutz			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	224'000	207'900	16'100 MA, Anpassung der ergänzenden Hilfe zur Erziehung gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz
5450	Leistungen an Familien			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	120'000	90'900	29'100 MA, Höherer Aufwand für Erwachsenenschutz vorgesehen
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'000	50'000	51'000 MA, Mehraufwand im Zusammenhang mit Kinderbetreuung vorgesehen
5730	Asylwesen			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-37'000	-14'000	-23'000 ME, Höherer Ertrag im Asylbereich im Bezirk Andelfingen für die Standort-Gemeinde
4631.00	Staatsbeiträge	-45'000	-30'000	-15'000 ME, Höherer Staatsbeitrag für Personen mit Schutzstatus S

Konto	Bereiche	Budget 2026	Budget 2025	Budgetabweichung	Begründung
					MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
5790	Fürsorge, übriges				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'400	42'900	104'500	MA, 40 % Zusatz-Arbeitsstelle im Sozialbereich
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'900	5'200	11'700	MA, 40 % Zusatz-Arbeitsstelle im Sozialbereich
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'000	4'700	38'300	MA, Springereinsatz Projekt Spezialsoftware im Sozialbereich
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'000	40'000	-24'000	MIA, Tieferer Aufwand für DL der GdG Andelfinen (Bereich Persönliche Hilfe)
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-156'800	-100	-156'700	ME, Gemeinde-Anteile für Dienstleistung im Sozialbereich

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6

Zusätzlicher Werkmitarbeiter, Tieferer Aufwand beim Strom, Planungsaufwand, Unterhalt allgemein und bei der Fähre

6150	Gemeindestrassen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	166'400	133'300	33'100	MA, 50 % Zusatz-Arbeitsstelle als Werkmitarbeiter
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000	25'000	-10'000	MiA, Tieferer Aufwand für Betriebs- und Verbrauchsmaterial
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'000	70'000	-24'000	MiA, Tieferer Strompreis für öffentliche Beleuchtung geplant
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000	45'000	-20'000	MiA, Tieferer Planungsaufwand für Strassenprojekte vorgesehen
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000	20'000	-15'000	MiA, Weniger Unterhalt vorgesehen
6220	Regionalverkehr				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	165'100	148'000	17'100	MA, Mehraufwand beim Zürcher Verkehrsverbund
6310	Schifffahrt				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000	56'700	-53'700	MiA, Tieferer Unterhalt bei der Fähre

7

Umweltschutz und Raumordnung

Tieferer Planungsaufwand für Projekte im Wasser, Höhere Abwasser- und Abfallgebühren, mehr Unterhalt beim Friedhof

7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	18'000	45'000	-27'000	MiA, Tieferer Planungsaufwand für Wasserprojekte vorgesehen

Konto	Bereiche	Budget 2026	Budget 2025	Budgetabweichung	Begründung
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	30'900	0	30'900	Funktionsausgleich Wasserwerk
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'200	38'000	32'200	MA, Untersuchung der Hausanschlüsse in Ellikon a. R.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	22'000	7'000	15'000	MA, Planungsaufwand für Stuberainli, Mitteldorf, Im Sack
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen	5'000	15'000	-10'000	MiA, Tieferer Beratungsaufwand im Abwasserbereich vorgesehen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-450'000	-373'000	-77'000	ME, Höherer Ertrag bei den Abwassergebühren
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-94'200	-133'500	39'300	Funktionsausgleich Abwasserbeseitigung
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-87'000	-69'000	-18'000	ME, Grundgebühr von CHF 80.00 auf CHF 100.00 angehoben
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	-11'700	11'700	Funktionsausgleich Abfallbeseitigung (siehe Konto 3510.00)
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400	2'100	14'300	MA, Aufwand Label Energiestadt 2026
7710	Friedhof und Bestattung				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	57'500	45'500	12'000	MA, Für Ersatz Hecke und Grabräumung
8	Volkswirtschaft				
	Tiefere Holzverkäufe, Höherer Kantonsbeitrag im Forst, Tieferer Einspiseertrag aus der PV-Anlage				
8200	Forstwirtschaft				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'000	120'000	10'000	MA, Mehraufwand durch Dritte für Holzschlag usw.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	210'000	220'000	-10'000	MiA, Tiefere Stundenleistung durch Kantonsforst geplant
4250.00	Verkäufe	-220'000	-240'000	20'000	MiE, Tiefere Holzverkäufe
4631.00	Staatsbeiträge	-180'000	-120'000	-60'000	ME, Höherer Kantonsbeitrag

Konto	Bereiche	Budget 2026	Budget 2025	Budgetabweichung	Begründung
					MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
8730	Nichtelektrische Energie				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'000	-35'000	25'000	MiE, Tieferer Einspeiseertrag der PV-Anlage
9 Finanzen und Steuern					
Etwas höhere Steuer-Erträge natürliche Personen Rechnungsjahr, Planungsausgaben für allfällige Aufstockung Fw-Gebäude					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	Netto-Gesamtergebnis	-2'375'300	-2'283'400	-91'900	ME, Höhere Steuern von nat. Personen aus dem Rechnungsjahr
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'708'700	1'613'700	95'000	MA, Höhere Ressourcenausgleichsbeiträge an Primar- und Sekundarschule
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-2'770'000	-2'647'000	-123'000	ME, Höherer Ausgleichsbeitrag (Anstieg Kantonsmittel)
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	84'000	0	84'000	MA, Aufwand für Planung Aufstockung Fw-Gebäude
9999	Abschluss				
9001.00	Aufwandüberschuss	-244'200	-398'800	154'600	Tieferer Aufwandüberschuss

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'539'900	524'700 1'015'200	1'446'900	543'600 903'300	1'556'952.93	516'217.40 1'040'735.53
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	618'800	174'200 444'600	754'300	172'800 581'500	603'792.24	173'010.03 430'782.21
2 Bildung Nettoergebnis	98'000	84'000 14'000	13'000	13'000	14'000.00	14'000.00
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	376'100	28'800 347'300	363'900	28'800 335'100	303'704.47	25'243.60 278'460.87
4 Gesundheit Nettoergebnis	1'260'100	4'100 1'256'000	1'394'100	3'800 1'390'300	1'340'822.80	81'384.91 1'259'437.89
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	2'760'900	1'411'400 1'349'500	2'421'900	1'169'200 1'252'700	2'907'418.23	2'129'636.00 777'782.23
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	989'700	436'100 553'600	1'058'200	434'100 624'100	847'890.17	421'761.47 426'128.70
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'451'700	1'158'800 292'900	1'373'200	1'118'100 255'100	1'024'764.11	856'652.56 168'111.55
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	486'900 181'800	668'700	493'300 155'500	648'800	463'074.95 115'786.27	578'861.22
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'908'400 4'827'100	6'735'500	1'721'800 4'800'800	6'522'600	1'601'636.41 5'746'880.40	7'348'516.81
Total Aufwand / Ertrag	11'490'500	11'226'300	11'040'600	10'641'800	10'664'056.31	12'131'284.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		264'200		398'800	1'467'227.69	
Total	11'490'500	11'490'500	11'040'600	11'040'600	12'131'284.00	12'131'284.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	11'490'500	11'490'500	11'040'600	11'040'600	12'131'284.00	12'131'284.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'539'900	524'700	1'446'900	543'600	1'556'952.93	516'217.40
	Nettoergebnis		1'015'200		903'300		1'040'735.53
01	Legislative und Exekutive	286'100	4'800	253'700	5'000	230'824.17	7'541.35
	Nettoergebnis		281'300		248'700		223'282.82
0110	Legislative	49'600		45'100		45'260.80	2'883.05
	Nettoergebnis		49'600		45'100		42'377.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'900		11'600		8'534.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		100		16.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100		51.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		228.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		8'000		10'037.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		10'756.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'800		12'800		11'762.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					3'870.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'883.05
0120	Exekutive	236'500	4'800	208'600	5'000	185'563.37	4'658.30
	Nettoergebnis		231'700		203'600		180'905.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	153'700		129'800		127'738.83	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100		8'600		8'327.68	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000		18'800		16'462.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		800		826.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'400		1'308.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		600		536.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		8'000		8'874.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					18.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		881.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'700		19'600		8'346.56	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	13'000		13'000		11'645.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		4'400			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		597.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'658.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'800		5'000		
02	Allgemeine Dienste	1'253'800	519'900	1'193'200	538'600	1'326'128.76	508'676.05
	Nettoergebnis		733'900		654'600		817'452.71
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	589'100	272'100	547'100	266'500	569'921.42	287'082.70
	Nettoergebnis		317'000		280'600		282'838.72
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100		1'200		1'124.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	314'000		317'500		250'935.53	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'400		20'400		15'856.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'700		30'300		25'292.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		6'200		5'136.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200		3'100		2'527.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'300		1'035.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'500		6'500		2'722.70	
3091.00	Personalwerbung	2'000		1'000		1'627.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'300		4'300		2'583.35	
3100.00	Büromaterial			500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		51.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		3'200			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'200		9'300			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					18'706.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'600		53'300	186'252.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertises usw.	22'000		21'000	24'822.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'800		20'500		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'100		27'100	10'421.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000		6'000	1'924.61	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		8'000	8'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000		6'000	10'900.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500			80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		5'000	6'392.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		74'000		74'000	63'619.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		154'000		144'000	174'691.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		39'100		41'000	42'300.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'000		2'000	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	486'200	183'300	487'700	203'800	568'535.88
	Nettoergebnis		302'900		283'900	386'475.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'600		255'100	310'515.84	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000		17'400	19'949.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'700		25'500	29'968.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		5'800	6'485.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		3'000	3'179.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'100	1'333.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'100		12'500	29'032.30	
3091.00	Personalwerbung	500		500		
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'900		5'900	6'724.90	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000	5'053.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000	1'927.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen				2'427.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500	1'460.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		4'000	653.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				2'274.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'200		9'100	1'202.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3118.00					1'302.60		
3130.00			42'200		55'761.52		
3132.00	72'200		45'000		69'471.45		
3133.00	55'000		33'900		3'807.30		
3134.00	34'900		2'000		2'068.80		
3137.00	2'000		200		227.60		
3150.00	200		1'000				
3158.00	1'000		2'400		10'438.15		
3161.00	2'400		5'000		3'022.72		
3199.00	5'000				249.00		
3636.00			2'600				
4210.00		51'400		51'400		39'330.50	
4250.00		300		400			
4260.00		2'900		2'900		30.00	
4612.00		500		500			
4910.00		70'200		87'000		82'600.00	
4930.00		58'000		61'600		60'100.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	178'500	64'500	158'400	68'300	187'671.46	39'532.85
	Nettoergebnis		114'000		90'100		148'138.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'200		22'300		19'732.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'700		1'233.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000		2'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		327.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		196.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		80.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'888.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		30'000		31'717.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		2'000		7'075.59	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		7'052.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000		3'000		1'470.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'000		18'000		70'258.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		12'000		7'781.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen					49.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'200		35'600		22'233.62	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Dritte FV					573.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'400		9'400		12'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'000.00	
4120.00	Konzessionen/Kiesabbaurechte		29'000		29'000		3'284.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		2'090.20
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		32'500		36'300		32'488.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'670.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	618'800	174'200	754'300	172'800	603'792.24	173'010.03
	Nettoergebnis		444'600		581'500		430'782.21
11	Öffentliche Sicherheit	42'500	9'900	42'500	9'900	37'634.45	20'110.00
	Nettoergebnis		32'600		32'600		17'524.45
1110	Polizei	42'500	9'900	42'500	9'900	37'634.45	20'110.00
	Nettoergebnis		32'600		32'600		17'524.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		23'000		18'154.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'500		19'500		19'480.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		300		910.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'800		4'800		14'400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'800		4'800		4'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtssprechung	10'700	1'800	10'700	1'800	5'467.25	1'895.00
	Nettoergebnis		8'900		8'900		3'572.25
1200	Rechtssprechung	10'700	1'800	10'700	1'800	5'467.25	1'895.00
	Nettoergebnis		8'900		8'900		3'572.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		8'000		4'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		315.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		31.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		50.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		20.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		50.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		99.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500		1'500		1'895.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		300		300		
14	Allgemeines Rechtswesen	323'400	77'400	424'300	76'000	307'063.34	72'497.63
	Nettoergebnis		246'000		348'300		234'565.71
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	323'400	77'400	424'300	76'000	307'063.34	72'497.63
	Nettoergebnis		246'000		348'300		234'565.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'700		138'100		59'184.66	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300		8'900		3'968.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500		12'200		5'865.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		2'500		1'273.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		1'200		632.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		500		259.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			15'900		4'843.60	
3091.00	Personalwerbung					3'046.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100		3'100		1'704.60	
3100.00	Büromaterial	600		600		168.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		500			
3113.00	Anschaffung Hardware			3'900		756.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'400		8'600		8'689.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'400		35'600		65'271.73	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'000		10'000		8'019.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'600		26'800		4'854.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		341.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'600		3'500		10'593.80	
3161.00	Operatives Leasing (Raten)			8'400			
3601.00	Entschädigung an Kanton und Konkordate	13'200		13'200		12'441.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200		200			
3612.01	Entschädigung an reg. Zivilstandesamt	13'100		12'100		12'606.80	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenbehörde	81'600		77'700		70'641.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'200		33'200		24'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	7'500		7'200		7'700.00	
4120.00	Konzessionen/Kiesabbaurechte		1'000		1'000		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		28'000		26'600		33'904.03
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		480.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		900		900		1'063.20
4612.02	Entschädigung von regionalem Betreibungsamt		1'100		1'100		2'850.40
4630.00	Beiträge vom Bund		6'300		6'300		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'600		38'600		34'200.00
15	Feuerwehr	190'200	84'300	218'700	84'300	196'299.19	70'147.55
	Nettoergebnis		105'900		134'400		126'151.64
1500	Feuerwehr	190'200	84'300	218'700	84'300	196'299.19	70'147.55
	Nettoergebnis		105'900		134'400		126'151.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200		2'200		2'825.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					18.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand					-38.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		157.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					191.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		42'500		25'406.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		-1'172.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000		12'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'731.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		19'000		6'255.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		6'193.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		89.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'400		39'400		39'440.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'800		97'800		115'200.21	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'100		6'100		3'127.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-12'000.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'000		3'000		3'820.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		75'200		75'200		75'200.00
16	Verteidigung	52'000	800	58'100	800	57'328.01	8'359.85
	Nettoergebnis		51'200		57'300		48'968.16
1610	Militärische Verteidigung	2'200		5'800		5'575.05	
	Nettoergebnis		2'200		5'800		5'575.05
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		155.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'650.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			3'600		3'569.00	
1620	Zivilschutz	49'800	800	52'300	800	51'752.96	8'359.85
	Nettoergebnis		49'000		51'500		43'393.11
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900		1'900		1'621.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		104.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		16.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'735.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800		3'800		3'130.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300		2'300		5'639.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		642.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		750.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'100		38'600		29'395.36	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'000			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					3'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						4'759.85
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		800		400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						3'200.00
2	BILDUNG	98'000	84'000	13'000		14'000.00	
	Nettoergebnis		14'000		13'000		14'000.00
21	Obligatorische Schule	84'000	84'000				
2120	Primarstufe 3-8	72'000	72'000				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	72'000					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		72'000				
2130	Sekundarstufe I	12'000	12'000				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000				
29	Übriges Bildungswesen	14'000		13'000		14'000.00	
	Nettoergebnis		14'000		13'000		14'000.00
2990	Bildung, übriges	14'000		13'000		14'000.00	
	Nettoergebnis		14'000		13'000		14'000.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	14'000		13'000		14'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	376'100	28'800	363'900	28'800	303'704.47	25'243.60
	Nettoergebnis		347'300		335'100		278'460.87
31	Kulturerbe	79'000		78'500		43'368.71	
	Nettoergebnis		79'000		78'500		43'368.71
3110	Museen und bildende Kunst	7'000		6'500		8'277.22	
	Nettoergebnis		7'000		6'500		8'277.22
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		1'500		3'328.55	
3113.00	Anschaffung Hardware					892.33	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					376.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		460.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800		800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'718.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700		2'700		1'500.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	72'000		72'000		35'091.49	
	Nettoergebnis		72'000		72'000		35'091.49
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					6'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1.04	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000		30'000		27'913.55	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	42'000		42'000		1'176.90	
32	Kultur, übrige	99'400	13'800	105'200	13'800	95'269.76	14'652.20
	Nettoergebnis		85'600		91'400		80'617.56
3210	Bibliotheken	71'400	13'500	71'300	13'500	65'823.91	13'661.00
	Nettoergebnis		57'900		57'800		52'162.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		35'000		33'326.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		2'200		2'022.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200		2'200		1'718.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		215.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		322.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		140.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200		1'200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		400		499.40	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		156.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		200		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	14'000		15'000		12'061.71	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500			
3113.00	Anschaffung Hardware					2'450.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'000		2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'900		4'421.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'600		2'500		2'390.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400			
3170.00	Veranstaltungen, Eintritte, Exkursionen	1'500		1'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		4'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		3'500		3'661.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000		10'000		10'000.00
3290	Kultur, übriges	28'000	300	33'900	300	29'445.85	991.20
	Nettoergebnis		27'700		33'600		28'454.65
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		300		285.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		246.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		2'220.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'200.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'702.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'400		8'400		7'511.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					436.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'063.30	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'600		3'600		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000		17'000		11'279.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4250.00	Verkäufe		300		300		991.20
33	Medien	71'500	15'000	70'000	15'000	75'797.85	10'591.40
	Nettoergebnis		56'500		55'000		65'206.45
3320	Massenmedien	71'500	15'000	70'000	15'000	75'797.85	10'591.40
	Nettoergebnis		56'500		55'000		65'206.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'000		37'500		42'618.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		7'479.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		22'000		22'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		15'000		15'000		10'591.40
34	Sport und Freizeit	106'200		110'200		89'268.15	
	Nettoergebnis		106'200		110'200		89'268.15
3410	Sport	92'900		96'900		84'252.15	
	Nettoergebnis		92'900		96'900		84'252.15
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'600		5'600		1'206.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		17.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'500		49'500		49'479.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	30'000		30'000		30'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'700		7'700		3'550.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	13'300		13'300		5'016.00	
	Nettoergebnis		13'300		13'300		5'016.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		5'000		225.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	800		800		791.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500		6'500		4'000.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	20'000					
	Nettoergebnis		20'000				
3500	Kirchen und religiösen Angelegenheiten	20'000					
	Nettoergebnis		20'000				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000					
4	GESUNDHEIT	1'260'100	4'100	1'394'100	3'800	1'340'822.80	81'384.91
	Nettoergebnis		1'256'000		1'390'300		1'259'437.89
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	690'000	2'400	760'000	1'800	789'527.35	
	Nettoergebnis		687'600		758'200		789'527.35
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		2'400		1'800		
	Nettoergebnis	2'400		1'800			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		2'400		1'800		
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	690'000		760'000		789'527.35	
	Nettoergebnis		690'000		760'000		789'527.35
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen					154'403.59	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmen f. Leistungen d. Langzeitpflege (beauftragte)	550'000		620'000		523'767.80	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmen f. Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	20'000		20'000		53.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					-19'148.49	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.46	Beiträge an privat Unternehmen für Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	120'000		120'000		130'450.85	
42	Ambulante Krankenpflege	538'500	1'700	602'000	2'000	518'441.80	81'384.91
	Nettoergebnis		536'800		600'000		437'056.89
4210	Ambulante Krankenpflege	13'500		20'000		9'260.35	
	Nettoergebnis		13'500		20'000		9'260.35
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	11'000		18'000		6'905.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'500		1'000		2'355.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	521'000	1'700	582'000	2'000	509'181.45	81'384.91
	Nettoergebnis		519'300		580'000		427'796.54
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmen f. Pflege d. ambulanten Krankenpflege (Spitex), beauftragt	300'000		280'000		268'238.35	
3634.54	Beiträge an öffentl. Unternehmen f. nichtpfleg. Spitex-Leist. (beauftragt)	40'000		40'000		31'888.50	
3634.55	Beiträge an öffentl. Unternehmen f. Leistungen d. Akut- u. Übergangspf. (beauftragt)	1'000		1'000			
3635.50	Beiträge an private Unternehmen f. Pflegeleist. d. ambul. Krankenpflege (Spitex)	180'000		260'000		209'054.60	
3635.54	Beiträge an private Unternehmen für Leistungen für nichtpflegerische Spitex-Leistung			1'000			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		1'700		2'000		81'384.91
4220	Rettungsdienste	4'000					
	Nettoergebnis		4'000				
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	27'400		27'900		26'806.82	
	Nettoergebnis		27'400		27'900		26'806.82
4310	Alkohol- und Drogenprävention	24'800		25'300		24'760.27	
	Nettoergebnis		24'800		25'300		24'760.27
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'800		25'300		24'760.27	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'200		1'200		1'143.00	
	Nettoergebnis		1'200		1'200		1'143.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		943.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200		200		200.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'400		1'400		903.55	
	Nettoergebnis		1'400		1'400		903.55
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'100		1'100		603.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		300.00	
49	Gesundheitswesen, übriges	4'200		4'200		6'046.83	
	Nettoergebnis		4'200		4'200		6'046.83
4900	Gesundheitswesen, übrige	4'200		4'200		6'046.83	
	Nettoergebnis		4'200		4'200		6'046.83
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		116.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien					34.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					892.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000		4'000		5'003.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'760'900	1'411'400	2'421'900	1'169'200	2'907'418.23	2'129'636.00
	Nettoergebnis		1'349'500		1'252'700		777'782.23
51	Krankheit und Unfall	187'600	182'500	187'600	182'500	174'973.80	169'573.80
	Nettoergebnis		5'100		5'100		5'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5110	Krankenversicherung	5'100		5'100		5'400.00	
	Nettoergebnis		5'100		5'100		5'400.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'100		3'100		3'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
5120	Prämienvorbilligungen	182'500	182'500	182'500	182'500	169'573.80	169'573.80
3181.10	Abschr.v. Rückerstattungsf. KVG-Präm.EL-u. BH (zu Unrecht bezogen)					143.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	130'000		130'000		116'915.30	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkasse) für Sozialhilfebeziehende	50'000		50'000		52'515.25	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	2'500		2'500			
4631.00	Staatsbeiträge		167'500		167'500		155'463.35
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien (IPV)		15'000		15'000		14'110.45
52	Invalidität	362'000	252'000	362'000	252'000	753'335.30	529'082.00
	Nettoergebnis		110'000		110'000		224'253.30
5220	Ergänzungsleistungen IV	360'000	252'000	360'000	252'000	753'335.30	529'082.00
	Nettoergebnis		108'000		108'000		224'253.30
3181.10	Abschr.v.Rückerstattungsf. EL (zu unrecht bezogen)					346.80	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	340'000		340'000		733'384.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	20'000		20'000		19'604.50	
4631.00	Staatsbeiträge		249'000		249'000		524'358.00
4637.20	Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3'000		3'000		4'724.00
5240	Leistungen an Invalide	2'000		2'000			
	Nettoergebnis		2'000		2'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	589'200	487'500	513'200	440'000	633'415.95	534'355.20
			101'700		73'200		99'060.75
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	8'300	3'500	8'300	3'500	6'698.50	4'169.50
			4'800		4'800		2'529.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	4'000		4'000		2'698.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300		300			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		3'500		3'500		4'169.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	470'000	335'000	395'000	282'500	530'747.75	379'856.00
			135'000		112'500		150'891.75
3181.10	Abschr.v.Rückerstattungsf. EL (zu unrecht bezogen)					2'237.35	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	450'000		375'000		496'078.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	20'000		20'000		32'432.40	
4631.00	Staatsbeiträge		315'000		262'500		355'045.00
4637.20	Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		20'000		24'811.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis	98'900	149'000	94'400	154'000	94'969.70	150'329.70
		50'100		59'600		55'360.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000		25'000		17'670.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'500		4'985.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'671.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000		1'126.95	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					1'222.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'500		1'000		16'492.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-16'021.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					16'021.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'700		30'700		30'699.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	10'000		10'000		9'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		10'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'000		34'000		32'493.45
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		117'000		120'000		117'836.25
5350	Leistungen an das Alter	12'000		15'500		1'000.00	
	Nettoergebnis		12'000		15'500		1'000.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'000		10'900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		4'600		1'000.00	
54	Familie und Jugend	638'500	6'000	537'100	6'000	615'726.03	130'995.10
	Nettoergebnis		632'500		531'100		484'730.93
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	55'000	6'000	55'000	6'000	25'474.80	
	Nettoergebnis		49'000		49'000		25'474.80
3637.00	Beiträge an private Haushalte	55'000		55'000		25'474.80	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		6'000		6'000		
5440	Jugendschutz	349'200		327'900		344'367.41	130'995.10
	Nettoergebnis		349'200		327'900		213'372.31
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	48'200		45'000		47'661.51	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	224'000		207'900		219'415.40	
3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen)	76'000		74'000		76'280.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		510.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
4631.00	Staatsbeiträge						130'995.10
5450	Leistungen an Familien	131'300		102'200		170'917.22	
	Nettoergebnis		131'300		102'200		170'917.22
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	120'000		90'900		157'717.22	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		5'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'300		9'300		8'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	103'000		52'000		74'966.60	
	Nettoergebnis		103'000		52'000		74'966.60
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000		2'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'000		50'000		74'966.60	
55	Arbeitslosigkeit					4'142.00	4'142.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose					4'142.00	4'142.00
3637.60	Überbrückungsleistungen					4'142.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						4'142.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	982'600	483'400	821'000	288'700	725'325.15	761'487.90
	Nettoergebnis		499'200		532'300	36'162.75	
5710	Beihilfen / Zuschüsse	25'000	18'100	25'000	18'100	29'117.60	21'464.00
	Nettoergebnis		6'900		6'900		7'653.60
3181.10	Abschr.+Erlass v.Rückerstattungsf. BH					91.60	
3637.24	Beihilfen (AHV + IV)	25'000		25'000		29'026.00	
4631.00	Staatsbeiträge		16'100		16'100		21'060.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		2'000		2'000		404.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	417'000	225'000	417'000	225'000	412'419.79	618'477.66
	Nettoergebnis		192'000		192'000	206'057.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					5.46	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					617.00	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	285'000		285'000		327'142.28	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	50'000		50'000		46'288.15	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	82'000		82'000		38'366.90	
4631.00	Staatsbeiträge		15'000		15'000		21'419.05
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		50'000		50'000		34'664.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000		100'000		557'011.76
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000		20'000		4'102.65
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		40'000		40'000		1'280.00
5730	Asylwesen	244'500	82'000	244'700	44'000	165'429.37	112'831.69
	Nettoergebnis		162'500		200'700		52'597.68
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'000		14'000		11'111.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		900		714.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		229.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		113.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		46.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		4'579.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	228'000		228'200		147'155.52	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz					1'479.20	
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)						20.39
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		37'000		14'000		34'006.00
4631.00	Staatsbeiträge		45'000		30'000		78'805.30
5790	Fürsorge, übriges	296'100	158'300	134'300	1'600	118'358.39	8'714.55
	Nettoergebnis		137'800		132'700		109'643.84
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'300		600		605.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'400		42'900		24'433.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600		2'700		1'993.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'900		5'200		3'249.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		900		612.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		500		304.37	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		200		1'870.24	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		1'000			
3091.00	Personalwerbung					2'264.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		100			
3100.00	Büromaterial	4'000		2'000		37.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'500				4'676.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'900			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'000		4'700		29'753.41	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'200		3'300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'000		40'000		13'642.75	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	18'000		14'300		21'814.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		11'000		11'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500		1'500		1'915.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		156'800		100		6'799.00
59	Soziale Wohlfart, übriges Nettoergebnis	1'000	1'000	1'000	1'000	500.00	500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	1'000	1'000	1'000	1'000	500.00	500.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		500		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	989'700	436'100	1'058'200	434'100	847'890.17	421'761.47
			553'600		624'100		426'128.70
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	750'700	430'000	781'000	433'000	635'742.10	419'061.47
			320'700		348'000		216'680.63
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	750'700	430'000	781'000	433'000	635'742.10	419'061.47
			320'700		348'000		216'680.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	166'400		133'300		107'320.43	
3049.00	Übrige Zulagen	8'300		11'200		5'149.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400		9'100		6'201.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'200		12'000	9'173.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900		3'300	2'581.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'300	988.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600	438.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		4'000		
3091.00	Personalwerbung	3'000			498.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'500	1'329.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		25'000	9'560.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		15'000	4'435.05	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		1'500		
3113.00	Anschaffung Hardware	2'800		2'800		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'000		70'000	36'678.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500		8'000	15'066.89	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000		45'000		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000		4'000	2'427.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'600		6'600		
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'600	2'608.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400		1'400	1'319.50	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	200'000		200'000	139'997.84	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		20'000	4'973.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000	2'626.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000	6'235.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000	1'409.80	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000		3'000		
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	152'300		156'900	245'091.14	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV				4'094.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV				2'913.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'000		1'000	7'823.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'300		2'300		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'800		14'600	9'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000	5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000			-7'664.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		1'000		1'000		1'000.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		3'000		3'000		1'792.70
4631.00	Staatsbeiträge		390'500		393'500		395'533.27
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'500		25'500		28'400.00
62	Öffentlicher Verkehr	233'300	3'600	217'800	3'600	206'119.20	
	Nettoergebnis		229'700		214'200		206'119.20
6210	Bahninfrastruktur	68'200	3'600	69'800	3'600	66'295.20	
	Nettoergebnis		64'600		66'200		66'295.20
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'200		1'200		1'153.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'700		1'700		1'708.20	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	62'000		63'600		62'634.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'300		800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'600		3'600		
6220	Regionalverkehr	165'100		148'000		139'824.00	
	Nettoergebnis		165'100		148'000		139'824.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	165'100		148'000		139'824.00	
63	Verkehr, übrige	5'700	2'500	59'400	-2'500	6'028.87	2'700.00
	Nettoergebnis		3'200		61'900		3'328.87
6310	Schiffahrt	5'700	2'500	59'400	-2'500	6'028.87	2'700.00
	Nettoergebnis		3'200		61'900		3'328.87
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		136.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'654.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		826.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		56'700		910.82	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500		-2'500		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'700.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'451'700	1'158'800	1'373'200	1'118'100	1'024'764.11	856'652.56
	Nettoergebnis		292'900		255'100		168'111.55
71	Wasserversorgung	531'500	505'400	531'600	505'500	342'440.86	318'141.56
	Nettoergebnis		26'100		26'100		24'299.30
7100	Wasserversorgung	26'100		26'100		24'299.30	
	Nettoergebnis		26'100		26'100		24'299.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'100		4'100		4'024.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		258.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		112.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		41.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					16.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		198.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000		19'000		18'177.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'470.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'000			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	505'400	505'400	505'500	505'500	318'141.56	318'141.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'800		13'200		11'761.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		800		756.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		327.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		120.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		49.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		413.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		1'312.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'300		20'300		5'691.48	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	18'000		45'000	2'451.43	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000	26'247.29	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600	577.85	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	500		500		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	91'000		91'000	21'086.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'400		5'400		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000		17'000	7'004.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500	109.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000	.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	97'900		92'800	65'899.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	30'900			14'646.38	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	155'300		156'200	137'819.32	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'300		16'700	12'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000	4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'600		9'300	5'667.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		480'000		480'000	302'228.26
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					360.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		9'300		9'300	
4631.00	Staatsbeiträge		15'000		15'000	13'872.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'100		1'200	1'056.30
4980.00	Interne Übertragungen					625.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	545'500	545'500	509'000	509'000	436'751.25	436'751.25
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	490'300	545'500	451'300	509'000	407'063.61	436'731.25
	Nettoergebnis	55'200		57'700		29'667.64	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'200		38'000		19'934.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	22'000		7'000			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		15'000		11'082.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		398.20	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	5'000		5'000		27'794.87	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000		35'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand						-08
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'800		21'200		12'167.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	300'500		296'700		316'190.52	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000		19'000		13'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'900		6'500		2'496.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		450'000		373'000		327'856.27
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		94'200		133'500		106'884.23
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'300		2'500		1'990.75
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	55'200		57'700		29'687.64	20.00
	Nettoergebnis		55'200		57'700		29'667.64
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		89.44	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'200		4'200		2'134.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'800		7'800		3'031.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		60.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		459.99	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'100		13'600		13'581.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	13'000		15'000		10'330.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen						20.00
73	Abfallwirtschaft	117'700	104'900	108'400	100'600	101'722.05	101'759.75
	Nettoergebnis		12'800		7'800	37.70	
7300	Abfallwirtschaft	18'500	5'700	13'500	5'700	15'488.50	15'526.20
	Nettoergebnis		12'800		7'800	37.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200		4'200		4'136.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		225.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		102.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		36.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					14.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500		5'500		1'875.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		140.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'501.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		200		45.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'600		2'600		1'789.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000				4'590.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200		1'200		3'526.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'500		4'500		12'000.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	99'200	99'200	94'900	94'900	86'233.55	86'233.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		142.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500		5'500		7'496.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		17'221.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		199.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500		1'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					160.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	7'700					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'400		53'000		42'761.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'800		1'800		1'753.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		11'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		4'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		87'000		69'000		70'360.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		14'000		5'763.67
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				11'700		10'032.88
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		200		77.00
74	Verbauungen	36'500		34'100		26'159.50	
	Nettoergebnis		36'500		34'100		26'159.50
7410	Gewässerverbauungen	36'500		34'100		26'159.50	
	Nettoergebnis		36'500		34'100		26'159.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		2'107.95	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'500		7'500			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	18'000		15'600		18'083.55	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'400		2'400		2'368.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'500		1'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'100		6'100		3'600.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	31'200		31'200		21'274.45	
	Nettoergebnis		31'200		31'200		21'274.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	31'200		31'200		21'274.45	
	Nettoergebnis		31'200		31'200		21'274.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		600		659.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					42.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		374.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'000		12'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000		8'000		14'523.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					4'211.30	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'400		3'400			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'050.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					400.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	26'200	3'000	11'900	3'000	5'793.10	
	Nettoergebnis		23'200		8'900		5'793.10
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	26'200	3'000	11'900	3'000	5'793.10	
	Nettoergebnis		23'200		8'900		5'793.10
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					324.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400		2'100		2'768.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'500		7'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'300		1'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		3'000		3'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	94'700		79'400		69'095.40	
	Nettoergebnis		94'700		79'400		69'095.40
7710	Friedhof und Bestattung	94'700		79'400		69'095.40	
	Nettoergebnis		94'700		79'400		69'095.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		697.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'124.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					15.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		22'718.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien					17.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	57'500		45'500		32'522.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200		1'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'300					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'300		1'300		1'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'400		5'400		5'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		4'500.00	
79	Raumordnung	68'400		67'600		21'527.50	
	Nettoergebnis		68'400		67'600		21'527.50
7900	Raumordnung	68'400		67'600		21'527.50	
	Nettoergebnis		68'400		67'600		21'527.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		15'000		9'236.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000		25'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'700		11'700			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'700		14'900		12'291.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	486'900	668'700	493'300	648'800	463'074.95	578'861.22
	Nettoergebnis	181'800		155'500		115'786.27	
81	Landwirtschaft	12'300	1'500	12'300	1'500	5'482.00	
	Nettoergebnis		10'800		10'800		5'482.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3'000		3'000		3'000.00	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		3'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		3'000.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	9'300	1'500	9'300	1'500	2'482.00	
	Nettoergebnis		7'800		7'800		2'482.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300		2'300		1'918.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		123.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					12.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					19.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'100		5'100			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500		1'500		
82	Forstwirtschaft	414'400	440'500	420'900	399'600	404'831.75	363'177.20
	Nettoergebnis	26'100		21'300		41'654.55	
8200	Forstwirtschaft	414'400	440'500	420'900	399'600	404'831.75	363'177.20
	Nettoergebnis	26'100		21'300		41'654.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		2'700		4'315.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		27.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00					145.50	
3101.00					206.35	
3120.00					2'058.15	
3130.00	130'000		120'000		154'555.90	
3134.00	1'800		1'800		1'464.20	
3141.00	30'000		30'000		30'414.85	
3144.00	11'000		8'000		618.10	
3151.00	6'000		5'000			
3161.00	1'000		1'000			
3170.00	500				2.80	
3300.50	2'100		2'100		2'144.00	
3499.00	7'000		7'000		678.00	
3611.00	210'000		220'000		197'100.30	
3631.00	2'000		2'000			
3910.00	4'000		15'000		8'400.00	
3930.00	3'000		3'000		2'000.00	
4250.00		220'000		240'000		212'863.05
4260.00		2'400		2'400		2'371.65
4470.00		26'200		25'300		20'820.00
4472.00		2'000		2'000		1'750.00
4600.50		1'000		1'000		2'127.60
4612.00						500.00
4630.00						10'000.00
4631.00		180'000		120'000		112'744.90
4910.00		8'900		8'900		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	4'000	3'400	4'000	3'400	3'460.45	3'460.45
8300	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	4'000	3'400	4'000	3'400	3'460.45	3'460.45
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		3'400		3'400		3'460.45
84	Tourismus Nettoergebnis	5'400	5'400	5'300	5'300	3'701.20	3'701.20
8400	Tourismus Nettoergebnis	5'400	5'400	5'300	5'300	3'701.20	3'701.20
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'400		5'300		3'701.20	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	210'000	210'000	206'000	206'000	206'789.65	206'789.65
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	210'000	210'000	206'000	206'000	206'789.65	206'789.65
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		210'000		206'000		206'789.65
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	50'800	13'300	50'800	38'300	49'060.00	5'433.92
			37'500		12'500		43'626.08
8710	Elektrizität Nettoergebnis	500	3'300	500	3'300	50.00	3'238.00
		2'800		2'800		3'188.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		50.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		3'300		3'300		3'238.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8730	Nichtelektrische Energie	9'300	10'000	9'300	35'000	8'010.00	2'195.92
	Nettoergebnis	700		25'700			5'814.08
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'500		6'500		6'510.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		35'000		2'195.92
8790	Energie, übriges	41'000		41'000		41'000.00	
	Nettoergebnis		41'000		41'000		41'000.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	41'000		41'000		41'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'908'400	6'999'700	1'721'800	6'921'400	3'068'864.10	7'348'516.81
	Nettoergebnis	5'091'300		5'199'600		4'279'652.71	
91	Steuern	5'800	3'394'600	5'800	3'302'700	3'478.00	3'305'049.54
	Nettoergebnis	3'388'800		3'296'900		3'301'571.54	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'300	2'377'600	2'300	2'285'700	356.00	2'449'753.64
	Nettoergebnis	2'375'300		2'283'400		2'449'397.64	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'300		2'300		356.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'665'400		1'555'000		1'710'423.35
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		138'600		149'000		59'085.15
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2'000		1'000		5'319.54
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000		38'500		42'786.35
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-23'000		-25'000		-35'108.25
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		900		900		-900.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		267'300		233'700		251'776.70
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		30'300		30'700		2'067.50
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'700		5'700		15'184.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-9'000		-10'300		-13'958.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		22'600		22'600		47'799.91
4008.00	Personensteuern		38'400		38'400		39'018.49
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		146'400		185'700		189'203.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		36'900		36'000		87'207.10
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		11'900		9'400		45'195.45
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-5'700		-4'100		-16'304.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		19'300		18'900		19'080.90
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						2'176.50
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		800		800		1'892.95
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'200		-1'200		-2'191.75
9101	Sondersteuern	3'500	1'017'000	3'500	1'017'000	3'122.00	855'295.90
	Nettoergebnis	1'013'500		1'013'500		852'173.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					92.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'500		3'500		3'030.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'000'000		1'000'000		839'475.90
4033.00	Hundesteuern		17'000		17'000		15'820.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'708'700	3'090'000	1'613'700	2'962'000	1'471'624.00	2'674'891.50
	Nettoergebnis	1'381'300		1'348'300		1'203'267.50	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'708'700	3'090'000	1'613'700	2'962'000	1'471'624.00	2'674'891.50
	Nettoergebnis	1'381'300		1'348'300		1'203'267.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'708'700		1'613'700		1'471'624.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'770'000		2'647'000		2'385'849.50
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		320'000		315'000		289'042.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	192'900	248'900	101'300	255'900	123'850.14	1'365'191.25
	Nettoergebnis	56'000		154'600		1'241'341.11	
9610	Zinsen	14'100	30'900	14'100	35'900	15'639.29	30'812.52
	Nettoergebnis	16'800		21'800		15'173.23	
3181.01	Abschreibung und Erlasse auf Zinsforderungen Steuern					81.55	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	5'000		5'000		5'086.61	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	5'000		5'000		6'223.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'100		4'100		3'199.40	
3980.00	Interne Übertragungen					1'048.18	
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)						7.45
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		7'000		7'000		6'060.44
4420.00	Dividenden und andere Ausschüttungen FV		200		200		423.18
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		700		700		625.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		23'000		28'000		23'696.45
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	178'800	213'000	87'200	220'000	104'407.78	212'642.99
	Nettoergebnis	34'200		132'800		108'235.21	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					616.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'871.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien					341.35	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'500		7'500		23'666.65	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Dritte FV	15'000		12'000		12'831.79	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		87.75	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien	2'000		2'000		9'290.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.00	Büromaterial, Drucksachen FV	500		500		
3439.10	Ver- und Entsorgung	30'000		30'000	16'332.17	
3439.30	Sachversicherungen FV	5'100		5'100	3'823.46	
3439.40	DL Dritter FV	400		400	3'611.75	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	84'000				
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500		2'500		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	3'000		3'000	2.06	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		8'000	13'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'000	2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'300		12'200	15'532.15	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		187'000		187'000	187'551.10
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		26'000		33'000	25'091.89
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		5'000			1'119'550.00
	Nettoergebnis	5'000			1'119'550.00	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					355'950.00
4443.00	Wertberichtigungen Gebäude FV		5'000			763'600.00
9690	Finanzvermögen, Übriges				3'803.07	2'185.74
	Nettoergebnis					1'617.33
3499.00	Übriger Finanzaufwand				1'617.33	
3980.00	Interne Übertragungen				2'185.74	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV					2'185.74

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	1'000	1'000	1'000	1'000	700.25	700.25
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	1'000	1'000	1'000	1'000	700.25	700.25
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		1'000		700.25
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'000 264'200	265'200	1'000 398'800	399'800	1'469'911.96	2'684.27 1'467'227.69
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'000	1'000	1'000	1'000	2'684.27	2'684.27
3502.00	Einlagen in Legaten und Stiftungen des FK	1'000		1'000		2'684.27	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		800		800		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		200		75.35
4980.00	Interne Übertragungen						2'608.92
9999	Abschluss Nettoergebnis	264'200	264'200	398'800	398'800	1'467'227.69	1'467'227.69
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'467'227.69	
9001.00	Aufwandüberschuss		264'200		398'800		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Es werden lediglich die neuen Investitionen begründet

Konto	Bereiche	Budget 2026	Begründung
-------	----------	-------------	------------

Verwaltungsvermögen

0

Allgemeine Verwaltung

siehe unten

0210	Abteilung Finanzen und Steuern		
0210.5200.00	Update Nest Oracle 2023 - 2028	10'000	Vorgesehene Ausgabe für 2026
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges		
0290.5040.001	Lindenhof Erneuerungs-Unterhalt	72'400	Erneuerungsunterhalt

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

siehe unten

6150	Gemeindestrassen		
6150.5010.13	Mötscheweg	100'000	Erneuerungsunterhalt
6150.5010.14	Schillingstrass	200'000	Erneuerungsunterhalt

Konto	Bereiche	Budget 2026	Begründung
7	Umweltschutz und Raumordnung		
	siehe unten		
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		
7101.5030.008	WL Oberdorf 2. Etappe	200'000	WL Oberdorf 2. Etappe
7101.5030.009	WL Schillingstrass	180'000	WL Schillingstrass
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser	-15'000	Anschlussgebühren Wasser
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		
7201.5030.00	AWL Seeben	350'000	AWL Seeben
7201.5030.003	AWL Schillingstrass	100'000	AWL Schillingstrass
7201.5290.00	PG Abwasser GEP (Überarbeitung)	120'000	PG Abwasser GEP (Überarbeitung)
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser	-15'000	Anschlussgebühren Abwasser
7710	Friedhof und Bestattung		
7710.5030.001	Gemeinschaftsgrab (Gestaltung Urnengrab)	65'000	Friedhofgestaltung
7900	Raumordnung		
7900.5290.00	Richt- und Nutzungsplan (BZO)	50'000	Richt- und Nutzungsplan (BZO)
Finanzvermögen			
9	Finanzen und Steuern		
	Landkauf Seeben (Einzonung Arbeitsplatzgebiet)		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		
9630.7000.000	Liegenschaften-Kauf Kat.-Nr. 3996, Seeben	2'417'000	Landkauf Kat.-Nr. 3996, Seeben
9630.7040.002	Rest. Rössli Fenster-Ersatz	36'000	Rest. Rössli Fenster-Ersatz

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	82'400		248'000		8'585.15	
		82'400		248'000		8'585.15
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis						
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis					31'677.05	
						31'677.05
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	300'000		350'000		261'062.85	
		300'000		350'000		261'062.85
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'065'000	30'000	961'000	25'000	734'780.74	46'985.75
		1'035'000		936'000		687'794.99
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	1'447'400	30'000	1'559'000	25'000	1'036'105.79	46'985.75
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	1'417'400	0	1'534'000	0.00	989'120.04
Total	1'447'400	1'447'400	1'559'000	1'559'000	1'036'105.79	1'036'105.79

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	82'400		248'000		8'585.15	
	Nettoergebnis		82'400		248'000		8'585.15
02	Allgemeine Dienste	82'400		248'000		8'585.15	
	Nettoergebnis		82'400		248'000		8'585.15
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	10'000		8'000		6'840.70	
	Nettoergebnis		10'000		8'000		6'840.70
0210.5200.00	Update Nest Oracle 2023 - 2028	10'000		8'000		6'840.70	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	72'400		240'000		1'744.45	
	Nettoergebnis		72'400		240'000		1'744.45
0290.5040.001	Lindenhof Erneuerungs-Unterhalt	72'400					
0290.5040.00	Umbau Wohnung Gemeindehaus			240'000		1'744.45	
5	SOZIALE SICHERHEIT					31'677.05	
	Nettoergebnis						31'677.05
53	Alter + Hinterlassene					31'677.05	
	Nettoergebnis						31'677.05
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					31'677.05	
	Nettoergebnis						31'677.05
5340.5040.001	Erneuerungsunterh.-IR, Altersw.Fensterläden					31'677.05	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	300'000		350'000		261'062.85	
	Nettoergebnis		300'000		350'000		261'062.85
61	Strassenverkehr	300'000		350'000		261'062.85	
	Nettoergebnis		300'000		350'000		261'062.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	300'000		350'000		261'062.85	
	Nettoergebnis		300'000		350'000		261'062.85
6150.5010.00	Allgemeine Strassensanierungen					4'609.75	
6150.5010.00	Underdorf ÖB + Projektierung					28'965.00	
6150.5010.00	Breitstrass (GR 27.02.2024)					201'544.10	
6150.5010.11	Oerlingerstrass			350'000			
6150.5010.12	Maiegass Strasse					25'944.00	
6150.5010.13	Mötscheweg	100'000					
6150.5010.14	Schillingstrass	200'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'065'000	30'000	961'000	25'000	734'780.74	46'985.75
	Nettoergebnis		1'035'000		936'000		687'794.99
71	Wasserversorgung	380'000	15'000	590'000	10'000	523'212.59	20'136.75
	Nettoergebnis		365'000		580'000		503'075.84
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	380'000	15'000	590'000	10'000	523'212.59	20'136.75
	Nettoergebnis		365'000		580'000		503'075.84
7101.5030.00	Sanierungen WL					39'962.78	
7101.5030.00	WL Ellikerstrasse					245'160.82	
7101.5030.02	WL Oberdorf 1. Etappe			300'000			
7101.5030.03	WL Underdorf					238'088.99	
7101.5030.03	WL Nordweg			290'000			
7101.5030.008	WL Oberdorf 2. Etappe	200'000					
7101.5030.009	WL Schillingstrass	180'000					
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		15'000		10'000		20'136.75
72	Abwasserbeseitigung	570'000	15'000	351'000	15'000	121'627.00	26'849.00
	Nettoergebnis		555'000		336'000		94'778.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	570'000	15'000	351'000	15'000	121'627.00	26'849.00
	Nettoergebnis		555'000		336'000		94'778.00
7201.5030.00	Sanierungen Abwasserleitungen					21'144.72	
7201.5030.00	AWL Breitstrass/Uf de Breiti					18'153.42	
7201.5030.00	AWL Seeben	350'000		271'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.003	AWL Schillingstrass	100'000					
7201.5290.00	PG Abwasser GEP (Überarbeitung)	120'000		80'000		82'328.86	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		15'000		15'000		26'849.00
77	Übriger Umweltschutz	65'000					
	Nettoergebnis		65'000				
7710	Friedhof und Bestattung	65'000					
	Nettoergebnis		65'000				
7710.5030.001	Gemeinschaftsgrab (Gestaltung Urnengrab)	65'000					
79	Raumordnung	50'000		20'000		89'941.15	
	Nettoergebnis		50'000		20'000		89'941.15
7900	Raumordnung	50'000		20'000		89'941.15	
	Nettoergebnis		50'000		20'000		89'941.15
7900.5290.00	Richt- und Nutzungsplan (BZO)	50'000		20'000		40'565.60	
7900.5290.00	Seeben Nord 1. Etappe					33'327.90	
7900.5290.00	Gewässerraumfestlegung					16'047.65	
9	FINANZEN	30'000	1'447'400	25'000	1'559'000	46'985.75	1'036'105.79
	Nettoergebnis	1'417'400		1'534'000		989'120.04	
99	Nicht aufgeteilte Posten	30'000	1'447'400	25'000	1'559'000	46'985.75	1'036'105.79
	Nettoergebnis	1'417'400		1'534'000		989'120.04	
9999	Abschluss	30'000	1'447'400	25'000	1'559'000	46'985.75	1'036'105.79
	Nettoergebnis	1'417'400		1'534'000		989'120.04	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	30'000		25'000		46'985.75	
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben VV		1'447'400		1'559'000		1'036'105.79

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	2'453'000		118'800		30'909.05	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen		2'453'000	0	118'800	0	30'909.05	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0	2'453'000	0	118'800	0.00	30'909.05
Total		2'453'000	2'453'000	118'800	118'800	30'909.05	30'909.05

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	2'453'000	2'453'000	118'800	118'800	30'909.05	30'909.05
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'453'000		118'800		30'909.05	
9630.7000.00	Liegenschaften-Kauf Kat.-Nr. 3996, Seeben *)	2'417'000					
9630.7040.00	Rest. Rössli Anschluss Fernwärme			118'800		30'909.05	
9630.7040.002	Rest. Rössli Fenster-Ersatz	36'000					
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	2'453'000	2'453'000	118'800	118'800	30'909.05	30'909.05
9999	Abschluss		2'453'000		118'800		30'909.05
9999.8990.00	Aktivierete Ausgaben Sach- u. immat. Anlagen in Bilanz FV		2'453'000		118'800		30'909.05

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		522'900	511'000	543'131.76
		522'900	511'000	543'131.76
0290	Verwaltungsliegenschaften	39'200	35'600	22'233.62
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'200	35'600	22'233.62
1500	Feuerwehr	39'400	39'400	39'440.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'400	39'400	39'440.00
1610	Militärische Verteidigung	0	3'600	3'569.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	3'600	3'569.00
1620	Zivilschutz	0	2'000	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	2'000	0.00
3410	Sport	49'500	49'500	49'479.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'500	49'500	49'479.00
3420	Freizeit	800	800	791.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	800	800	791.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	30'700	30'700	30'699.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'700	30'700	30'699.00
6150	Gemeindestrassen	152'300	156'900	252'098.14
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	152'300	156'900	245'091.14
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	4'094.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	2'913.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
6210	Bahninfrastruktur	1'200	1'200	1'153.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'200	1'200	1'153.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	97'900	92'800	65'899.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	97'900	92'800	65'899.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	28'800	21'200	12'167.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'800	21'200	12'167.00
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	13'100	13'600	13'581.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'100	13'600	13'581.00
7410	Gewässerverbauungen	2'400	2'400	2'368.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'400	2'400	2'368.00
7710	Friedhof und Bestattung	3'300	0	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'300	0	0.00
7900	Raumordnung	14'700	11'700	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'700	11'700	0.00
8200	Forstwirtschaft	2'100	2'100	2'144.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	2'100	2'100	2'144.00
8730	Nichtelektrische Energie	6'500	6'500	6'510.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'500	6'500	6'510.00
8790	Energie, übriges	41'000	41'000	41'000.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	41'000	41'000	41'000.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Abschreibungen VV		522'900	511'000	543'131.76
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	481'900	468'000	502'131.76
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	41'000	43'000	41'000.00

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Steuerfuss	41%	41%	0%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'838	2830	2951	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	14%	n.a.	193%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-231%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-2'843	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Gemeindepräsidentenverband des Bezirkes Andelfingen

Sekretariat, c/o Gemeindeverwaltung, Gemeindehausplatz 2, 8476 Unterstammheim, Tel. 052 744 55 15

Budget 2026 – GPV Andelfingen

Sehr geehrte Damen und Herren

Anbei senden wir Ihnen das Budget 2026 des Gemeindepräsidentenverbandes Bezirk Andelfingen. Trotz des anstehenden Projektes «Soziales und Fürsorge» sowie der geplanten Erhöhung der Entschädigungen von Vorstand und Sekretariat sollten die Beiträge leicht gesenkt werden können.

Jede Vertragsgemeinde verbucht in der Finanzbuchhaltung ihren Anteil an den Betriebsaufwänden und an den Betriebserträgen nach Sachgruppen im entsprechenden Aufgabenbereich (d.h. die Verbuchung erfolgt kontogenau).

Aus diesem Grund bitten wir Sie, für den Gemeindepräsidentenverband des Bezirk Andelfingen folgende 3 Beträge einzeln zu budgetieren:

0120.3000.00

Entschädigungen Behörden und Kommissionen

Fr. 0.86 pro Einwohner
(Bisher Fr. 0.69 pro Ew.)

0120.3050.00

AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

Fr. 0.06 pro Einwohner
(Bisher Fr. 0.06 pro Ew.)

0120.3130.00

Dienstleistungen Dritter

Fr. 0.78 pro Einwohner
(Bisher Fr. 1.22 pro Ew.)

Total Budget 2025

Fr. 63'040.00

Total Budget 2026

Fr. 54'400.00

(32'000 Ew à Fr. 1.70)

Für allfällige Fragen steht Ihnen der Sekretär Christian Noth unter Tel. 052 744 55 15 gerne zur Verfügung.

Freundliche Grüsse

GP-VERBAND BEZIRK ANDELFINGEN

Der Präsident:

Der Sekretär:



Sergio Rami



Christian Noth