

Budget 2026

Ablieferung an Gemeindevorstand	19.09.2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	23.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.11.2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	04.12.2025
Veröffentlichung	12.12.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1 Bericht des Gemeindevorstands	2-4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10-11
5 Haushaltsgleichgewicht	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
Budget - Details	17
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18-26
9 Erfolgsrechnung	27-71
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	72-74
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	75-82
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	83
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	84-88
14 Finanzkennzahlen	89

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bachenbülach
Schulhausstrasse 1
8184 Bachenbülach

Finanzvorstand Daniel Mäder
Rechnungsführerin a.i. Manuela Nauer, Springerin Finanzen
Telefon / E-Mail 044 864 34 87 / manuela.nauer@bachenbuelach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Der Bericht des Gemeinderates umfasst folgende Schwerpunkte:

- 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. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und mutmassliche Entwicklung

Der Gesamtaufwand und Gesamtertrag sind im Budget 2026 höher als im Budget 2025. Die grössten Zunahmen beim Aufwand sind in den Kontogruppen *Gesundheit*, *Soziale Sicherheit* und *Umweltschutz und Raumordnung* zu verzeichnen. Beim Ertrag weisen die Kontogruppen *Soziale Sicherheit* und *Umweltschutz und Raumordnung* die grösste Zunahme aus.

Gemeinderat und Gemeindeverwaltung achten stets darauf, die Ausgaben im Rahmen ihrer Möglichkeiten zweckmässig und effizient einzusetzen sowie möglichst tief zu halten. Das vom Gemeinderat definierte Ziel eines ausgeglichenen Etats kann jedoch ohne ausserordentliche Erträge weiterhin nicht erreicht werden. Aufgrund der Analyse der wirtschaftlichen Lage weist der Gemeinderat auf folgende wichtige Punkte hin:

- Die Kontogruppe 0 *allgemeine Verwaltung* weist einen um Fr. 98'000 höheren Aufwand aus als im Vorjahresbudget. Verantwortlich dafür sind primär die Budgetierung eines Springereinsatzes während des Mutterschaftsurlaubs der Bereichsleiterin Finanzen mbA im Betrag von Fr. 60'000, der Ersatz des Werktors Schlosserei im Werkgebäude sowie die Umrüstung der Beleuchtung des Werkgebäudes und des Vorplatzes auf LED Leuchtmittel. Die Kontogruppe 0 erfährt zudem eine Entlastung von Fr. 27'000, da die interne Verrechnung der Informatikkosten innerhalb der einzelnen Verwaltungsabteilungen höher ausfallen wird.
- Die Kontogruppe 2 *Bildung* verzeichnet einen Kostenzuwachs von Fr. 45'500. Dabei tragen höhere Lohneinstufungen und Erhöhung der DaZ (Deutsch als Zweitsprache)- Vollzeiteinheiten sowie eine notwendige Erhöhung der Schulassistenz ISR (integrierte Sonderschulung in der Regelschule) von total Fr. 140'000 zu den höheren Kosten bei. Der Informatik-Nutzungsaufwand reduziert sich gegenüber dem Jahr 2025 um rund Fr. 68'000. Für das Jahr 2026 wird mit einer Reduktion von Sonderschülern und Sonderschülerinnen in kantonalen Einrichtungen gerechnet.
- In der Kontogruppe 4 *Gesundheit* ist basierend auf aktuellen Hochrechnungen in der stationären Langzeitpflege aufgrund der demographischen Entwicklung mit höheren Beiträgen zu rechnen.
- In der Kontogruppe 5 *Soziale Sicherheit* ist basierend auf aktuellen Hochrechnungen in den Ergänzungsleistungen sowie im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe mit höheren Beiträgen zu rechnen.

- Für 2026 wird ein Ertrag aus Grundstückgewinnsteuern von Fr. 2'000'000 budgetiert.
- Aufgrund der guten Ergebnisse der Vorjahre wird für 2026 mit einem höheren 100%-igen Steuerertrag von Fr. 11'600'000 gerechnet (Vorjahr Fr. 11'300'000). Sowohl die Steuererträge von natürlichen als auch von juristischen Personen werden erfahrungsgemäss steigen.
- Die politische Gemeinde rechnet mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 88% und einem gleichbleibenden Gesamtsteuerfuss von 106%. Genauere Informationen sind im Abschnitt „Begründung des Antrags zum Steuerfuss“ enthalten.
- Der gesamte Ressourcenausgleich für 2026 beträgt Fr. 3'094'200 (der Anteil der Sekundarschulgemeinde beträgt Fr. 525'400) und ist im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 390'000 geringer. Der tiefere Ressourcenzuschuss resultiert aus der kleineren Differenz zwischen der relativen Steuerkraft des Kantons und derjenigen von Bachenbülach im Jahr 2024 (Bemessungsjahr).
- Zur teilweisen Deckung des Aufwandüberschusses wird eine Entnahme aus der finanzpolitischen von Fr. 1'272'500 budgetiert.

b. Stand der Aufgabenerfüllung

Die Gemeinde erfüllt die vom Gesetz auferlegten Aufgaben in jeder Hinsicht. Die Versorgungsinfrastruktur wird laufend im Wert erhalten; wo nötig, auch mittels grösserer Investitionen.

In Zweckverbänden oder anderen öffentlich-rechtlichen Zusammenschlüssen werden Feuerwehr und Bevölkerungsschutz, Kinder- und Erwachsenenschutz, Aufgaben der Akut- und Alterspflege, Polizeiwesen, Zivilstands- und Bestattungswesen oder auch die Siedlungsentwässerung geregelt und wahrgenommen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Differenzbegründungen sind in den Unterlagen zum Budget separat aufgeführt.

d. Steuerfuss 2026

Die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve wird so festgelegt, dass die Abschreibungen des Steuerhaushalts in der Höhe von Fr. 1'272'500.00 gedeckt sind. Der Gesamtsteuerfuss soll unverändert bei 106% bleiben.

Sofern die Sekundarschulgemeindeversammlung dem Antrag der Sekundarschulpflege folgt, ergibt sich für das Jahr 2026 folgende Zusammensetzung des Gesamtsteuerfusses:

Gemeindegut	Steuerfuss 2026	Steuerfuss 2025
Politische Gemeinde	88%	88%
Sekundarschulgemeinde	18%	18%
Gesamtsteuerfuss	106%	106%

Bezüglich Details wird auf die vollständigen Budgetunterlagen verwiesen, die von der Gemeinde-Website heruntergeladen oder in Papierform bezogen werden können. Das Budget umfasst eine Übersicht, die Erfolgsrechnung (mit Erläuterungen und Differenzbegründungen), die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen (mit Erläuterung der wesentlichen Investitionen) sowie etliche Anhänge nach finanzrechtlichen Vorgaben des Gemeindeamts Kanton Zürich.

Schlussbemerkungen

Der Gemeinderat bittet die Stimmberechtigten, das Budget 2026 der politischen Gemeinde zu genehmigen.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'582'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	18'982'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'600'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'908'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	579'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'329'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'600'000
Steuerfuss		%	88
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'600'600
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	10'208'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-392'600

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8184 Bachenbülach, 23. September 2025

Gemeinderat Bachenbülach



Michael Biber, Gemeindepräsident



Markus Biser, Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'582'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	18'982'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'600'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'908'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	579'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'329'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Bachenbülach zu genehmigen.

Die Rechnungsprüfungskommission hat zum Budget folgende finanzpolitische Bemerkungen:

- Das Budget ist aus Sicht der RPK finanziell nicht angemessen, weil es kein realistisches Verhältnis zwischen Steuerfuss, Aufwand und zukünftigem Investitionsvolumen zeigt

Die Rechnungsprüfungskommission hat zum Budget folgende Änderungsanträge:

- 6150 Gemeindestrassen 5010.26, Strassenbeleuchtung Ersatz Kandelaber / Werterhaltung, Kürzung um CHF 75'000. Priorisierung der dringlichsten Investitionen
- 9632 MFH Zürichstrasse 36 3430.00, Ersatz Hecke Zürichstrasse 36 Kürzung um CHF 20'000. Priorisierung der dringlichsten Investitionen
- 0292 Werkgebäude 5040.10, Hofschiebetore Werkareal Kürzung um CHF 75'000. Priorisierung der dringlichsten Investitionen
- 6150 Gemeindestrassen 5010.39, Randabschlüsse, verschiedene Strassen, Kürzung um CHF 75'000. Priorisierung der dringlichsten Investitionen

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'600'000
Steuerfuss		%	92
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'600'600
	Steuerertrag bei 92%	Fr.	10'672'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	71'400

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 92 % (Vorjahr 88%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8184 Bachenbülach, 5. November 2025
Rechnungsprüfungskommission Bachenbülach


Daniela Marcarini, Präsidentin


Jens Diele, Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

prov.

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Bachenbülach am 23.09.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'582'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	18'982'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'600'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'908'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	579'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'329'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'600'000
Steuerfuss		%	88
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'600'600
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	10'208'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-392'600

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Bachenbülach für das Jahr 2026 wird auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8184 Bachenbülach, 4. Dezember 2025
Namens der Gemeindeversammlung Bachenbülach

Michael Biber, Gemeindepräsident

Markus Biser, Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		29'582'900	29'008'400	28'710'883.92
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		18'982'300	18'860'100	18'971'474.72
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-10'600'600	-10'148'300	-9'739'409.20
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	11'600'000	11'300'000	11'200'168.30	
Steuerfuss in %	88	88	88	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	7'920'000	7'729'900	7'691'625.25	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'232'000	1'246'100	1'111'721.90	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	932'800	844'800	933'030.50	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	123'200	123'200	119'770.45	
Steuerertrag Rechnungsjahr	10'208'000	9'944'000	9'856'148.10	
Steuerertrag Rechnungsjahr		10'208'000	9'944'000	9'856'148.10
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-392'600	-204'300	116'738.90

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	392'600	392'600	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	-	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	593'900	-	593'900
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'428'300	1'272'500	155'800
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds	1'300	1'300	0
- Entnahmen aus Fonds	608'900	15'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'272'500	1'272'500	0
Selbstfinanzierung	-844'400	-406'300	-438'100
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'329'000	1'660'000	669'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'173'400	-2'066'300	-1'107'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-36%	-24%	-65%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2026	Wasserwerk Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft
		Budget 2026	Budget 2026	Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	593'900	242'800	185'800	165'300
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	155'800	164'100	-23'800	15'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+ Einlagen in Fonds	0	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	-438'100	-78'700	-209'600	-149'800
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	669'000	515'000	154'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'107'100	-593'700	-363'600	-149'800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-65%	-15%	-136%	0%

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	-392'600.00
---------------------------------------	---	--------------------

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	48'620'814.52
./. Fremdkapital per 31.12.2024	17'609'358.34
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	31'011'456.18

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	31'011'456.18
---	----------------------

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

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Ø
72%	71%	68%	70%	69%						0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Ø
-2%	-1%	0%	0%	0%						0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Ø
7%	10%	30%	11%	10%						0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	6'229'700	6'079'900	5'759'132.81
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'413'200	4'289'000	4'386'219.92
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'393'300	1'402'800	1'503'564.54
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'300	600	582.90
36	Transferaufwand	16'481'300	16'100'800	16'106'801.42
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>28'518'800</i>	<i>27'873'100</i>	<i>27'756'301.59</i>
40	Fiskalertrag	14'566'100	14'147'100	14'497'360.23
41	Regalien und Konzessionen	8'000	8'000	7'102.20
42	Entgelte	2'368'200	2'289'800	2'158'938.28
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	608'900	438'300	438'196.54
46	Transferertrag	8'567'600	8'869'400	9'966'908.48
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>26'118'800</i>	<i>25'752'600</i>	<i>27'068'505.73</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'400'000	-2'120'500	-687'795.86
34	Finanzaufwand	197'500	309'700	223'146.13
44	Finanzertrag	932'400	942'200	1'027'680.89
	Ergebnis aus Finanzierung	734'900	632'500	804'534.76
	Operatives Ergebnis	-1'665'100	-1'488'000	116'738.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'272'500	1'283'700	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'272'500	1'283'700	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-392'600	-204'300	116'738.90
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	866'600	825'600	731'436.20
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	866'600	825'600	731'436.20
	Total Aufwand	29'582'900	29'008'400	28'710'883.92
	Total Ertrag	29'190'300	28'804'100	28'827'622.82

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	2'622'000	3'046'000	9'169'735.98
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	125'000	54'000	83'093.19
54	Darlehen	42'000	0	25'592.10
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	60'000	60'000	59'524.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	59'000	0	25'000.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		2'908'000	3'160'000	9'362'945.27
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	560'000	400'000	656'817.41
64	Rückzahlung von Darlehen	19'000	30'000	13'680.00
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		579'000	430'000	670'497.41
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'908'000	3'160'000	9'362'945.27
Total Investitionseinnahmen		579'000	430'000	670'497.41
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'329'000	-2'730'000	-8'692'447.86

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 60 vom 10. Juni 2025 0.80 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	Erläuterungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	66'000.00	6'000.00	60'000.00	Springereinsatz während Mutterschaftsurlaub Leiterin Finanzen mbA.
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-291'700.00	-264'700.00	-27'000.00	Die internen Verrechnungen der Informatikkosten innerhalb der einzelnen Funktionen der Verwaltung fallen höher aus.
0291	Gemeindehaus				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'400.00	34'600.00	-31'200.00	Keine grösseren Investitionen geplant. Kanalsanierung (Fr. 30'000) wurde im 2025 budgetiert.
0292	Werkgebäude				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'600.00	12'100.00	33'500.00	Werktor Schlosserei ist letztes zu ersetzendes Tor. Umrüstung Werkgebäude und Vorplatz auf LED, da FL nicht mehr erhältlich sind.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					
1400 Allgemeines Rechtswesen					
3612.03	Entschädigung an KESB	280'000.00	251'400.00	28'600.00	Gemäss Angaben der KESB Bülach steigen die Kosten auch im kommenden Jahr.
1500 Feuerwehr					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	235'000.00	213'400.00	21'600.00	Aufgrund der Auslagerung des Zivilschutzes an den Sicherheitsverbund Zürcher Unterland verursacht der reine Feuerwehrzweckverband Bachenbülach-Winkel verhältnismässig höhere Kosten. Ausserdem trug der Zivilschutz in der Vergangenheit im Verhältnis einen höheren Anteil an den Gemeinkosten.
1620 Zivilschutz					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'500.00	67'000.00	-28'500.00	Durch die Auslagerung des Zivilschutzes an den Sicherheitsverbund Zürcher Unterland entstehen tiefere Kosten.
2 BILDUNG					
2110 Primarstufe 1-2 (Kindergarten)					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	205'000.00	150'000.00	55'000.00	Älteres DaZ-Lehrpersonal (Deutsch als Zweitsprache) mit höherer Lohneinstufung und Erhöhung DaZ-VZE (Vollzeiteinheiten) um 0.52 VZE im Kindergarten infolge steigendem Anteil fremdsprachiger Kinder. Umlagerung DaZ-VZE von Primar- in Kindergarten-Stufe.
3020.02	Schulassistent Regelklasse	35'000.00	85'000.00	-50'000.00	Reduktion um 0.67 VZE mit Umlagerung in ISR (Integrierte Sonderschulung in der Regelklasse).
3020.03	Schulassistent ISR	105'000.00	20'000.00	85'000.00	Bisher 1 ISR-Schüler mit 16 Wochenstunden im Kindergarten; ab Schuljahr (SJ) 25/26 zusätzlich 3 ASS-Schüler (Autismus-Spektrum-Störung) mit je 20 Wochenstunden Schulassistentz (anstatt Platzierung in externer Sonderschule).
2120 Primarstufe 3-8					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	552'500.00	506'300.00	46'200.00	- DaZ SJ 24/25: 2.29VZE / SJ 25/26 1.90 VZE: 24/25 tiefere Einstufungen und 3 Lehrpersonen ohne Diplom. Ab 25/26 höhere Einstufungen mit Diplom - TICTS (Technischer IT-Support Schule) SJ 25/26 +2 Wochenstunden, da Pensum nicht ausreichend.

3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	86'000.00	154'300.00	-68'300.00	Für 2025 budgetierte Anschaffungen fallen im 2026 weg.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'175'000.00	2'050'000.00	125'000.00	Veränderung Altersstruktur, Aufstufungen bei Besoldung Lehrpersonal.
2170	Schulliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	405'900.00	381'000.00	24'900.00	Erhöhung Stellenetat.
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	3'000.00	26'000.00	-23'000.00	Budgetierung aufgrund der Vorjahreskosten.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'300.00	49'300.00	-20'000.00	Keine grösseren Investitionen geplant. Spielgeräte (Fr. 22'000) wurden im 2025 budgetiert.
2180	Tagesbetreuung				
4220.00	Steuern und Kostgelder	0.00	-260'000.00	260'000.00	Die Elternbeiträge sind neu im Konto 2180.4260.00 budgetiert.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-311'000.00	0.00	-311'000.00	Berechnungsbasis: Einnahmen 1.1.-11.7.2025 hochgerechnet auf 12 Monate und aufgerundet, da Tarifierungsanpassungen per August 2025.
2191	Schulverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	323'700.00	303'700.00	20'000.00	Erhöhung Stellenetat.
2192	Volksschule, Sonstiges				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'500.00	252'900.00	-102'400.00	SSA (Schulsozialarbeiterin) ab 1.1.26 bei AJB (kant. Amt für Jugend und Berufsberatung angestellt; Wegfall Lohn für 60%-Anstellung.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	111'700.00	17'700.00	94'000.00	SSA ab 1.1.26 bei AJB angestellt mit Leistungsvereinbarung (Pauschal Fr. 104'400).
2200	Sonderschulen				
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	690'000.00	798'000.00	-108'000.00	Anzahl Schüler an externen Sonderschulen variiert. SJ 25/26 12 Schüler à Fr. 57'500.
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	214'400.00	193'900.00	20'500.00	Anzahl Schüler an externen privaten Sonderschulen variiert. SJ 25/26 3 Schüler wobei ein Wechsel vom 1. in 2. Kindergarten plus Schulassistenz plus Logopädie.
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				
3290	Kultur, übriges				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	20'000.00	-20'000.00	Gemeindechronik fällt weg.

4 GESUNDHEIT					
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	480'000.00	400'000.00	80'000.00	Anpassung an die voraussichtliche, laufende Kostenentwicklung sowie Anpassung gemäss aktueller Normdefizite. Aufwendungen sind durch die Gemeinde nicht steuerbar und nur begrenzt budgetierbar.
3635.46	Beiträge an private Unternehmen für Leistungen der Langzeitpflege	280'000.00	250'000.00	30'000.00	Anpassung an die voraussichtliche, laufende Kostenentwicklung sowie Anpassung gemäss aktueller Normdefizite. Aufwendungen sind durch die Gemeinde nicht steuerbar und nur begrenzt budgetierbar.
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)					
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	350'000.00	400'000.00	-50'000.00	Anpassung an die voraussichtliche, laufende Kostenentwicklung sowie Anpassung gemäss aktueller Normdefizite. Aufwendungen sind durch die Gemeinde nicht steuerbar und nur begrenzt budgetierbar - Aktuell findet ein deutlicher Umschwung von den öffentlichen Spitexunternehmen auf die privaten Unternehmen statt. Unter anderem, da pflegende Angehörige sich bei privaten Spitexorganisationen anstellen lassen.
3635.50	Beiträge an private Unternehmen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	350'000.00	250'000.00	100'000.00	Anpassung an die voraussichtliche, laufende Kostenentwicklung sowie Anpassung gemäss aktueller Normdefizite. Aufwendungen sind durch die Gemeinde nicht steuerbar und nur begrenzt budgetierbar - Aktuell findet ein deutlicher Umschwung von den öffentlichen Spitexunternehmen auf die privaten Unternehmen statt. Unter anderem, da pflegende Angehörige sich bei privaten Spitexorganisationen anstellen lassen.
5 SOZIALE SICHERHEIT					
5120 Prämienverbilligungen					
3635.10	Beiträge an oblig. Krankenpflegeversicherung (Krankenkasse) für Sozialhilfebeziehende	348'000.00	500'000.00	-152'000.00	Die Anzahl der Sozialhilfeempfangenden variiert ständig. Aufgrund der Einführung des Kontos 3635.14 (separate Budgetierung vorläufig aufgenommene Ausländer und Personen mit Schutzstatus S), der Fallzahlentwicklung sowie den hochgerechneten Kosten im laufenden Jahr wird hier ein Rückgang im 2026 erwartet.

3635.14	Beiträge an oblig. Krankenpflegevers. (Kranken) für vorl. aufg. AusländerInnen mit Aufenthaltsdauer	68'000.00	0.00	68'000.00	Gemäss Schreiben der Gesundheitsdirektion vom 14.02.2025 wird ab 2026 ein neuer Abrechnungsmodus für vorläufig aufgenommene Ausländer und Personen mit Schutzstatus S eingeführt, weshalb dieses Konto neu eingeführt wurde.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-204'500.00	-352'500.00	148'000.00	Die Höhe der Beiträge des Kantons sind prozentual zu den erwarteten Kosten und fallen darum auch geringer aus.
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-247'000.00	-200'000.00	-47'000.00	Neben den Einnahmen der Prämienverbilligungen wird aufgrund Rentennachzahlungen mit höheren Einnahmen gerechnet.
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'250'000.00	1'200'000.00	50'000.00	Die Anzahl der EL-Bezüger variiert ständig. Die Budgetierung ergibt sich aus der Hochrechnung der Fälle per 30.06.2025.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-875'000.00	-840'000.00	-35'000.00	Die Höhe der Beiträge des Kantons sind prozentual zu den erwarteten Kosten und fallen darum auch höher aus.
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-952'000.00	-987'000.00	35'000.00	Die Höhe der Beiträge des Kantons sind prozentual zu den erwarteten Kosten und fallen darum auch geringer aus.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-50'000.00	-10'000.00	-40'000.00	Infolge entsprechender Bemühungen wird hier mit höheren Einnahmen gerechnet.
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100'000.00	120'000.00	-20'000.00	Die Anzahl der bevorschussten Alimentenfälle hat sich verringert.
5440	Kinder- und Jugendschutz				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	492'800.00	455'000.00	37'800.00	Gemäss Empfehlungsschreiben des AJB vom 13.05.2025 wird im 2026 von höheren Beiträgen à Fr. 112.00/Einwohner ausgegangen.
5710	Beihilfen/Zuschüsse				
3637.24	Beihilfen	155'000.00	110'000.00	45'000.00	Die Beihilfen sind abhängig von der Anzahl EL-Bezügern, weshalb mit einer Zunahme gerechnet wird.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-115'500.00	-77'000.00	-38'500.00	Die Höhe der Beiträge des Kantons sind prozentual zu den erwarteten Kosten und fallen darum höher aus.

5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'100'000.00	1'000'000.00	100'000.00	Die Anzahl der Sozialhilfebezüger variiert ständig. Die Budgetierung ergibt sich aus der Hochrechnung der Fälle per 30.06.2025.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000.00	500'000.00	50'000.00	Die Anzahl der Sozialhilfebezüger variiert ständig. Die Budgetierung ergibt sich aus der Hochrechnung der Fälle per 30.06.2025.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	350'000.00	210'000.00	140'000.00	Die Anzahl der Sozialhilfebezüger variiert ständig. Die Budgetierung ergibt sich aus der Hochrechnung der Fälle per 30.06.2025.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-500'000.00	-300'000.00	-200'000.00	Die Höhe der Beiträge des Kantons sind prozentual zu den erwarteten Kosten und fallen darum höher aus.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-70'000.00	-150'000.00	80'000.00	Aufgrund der Prognosen und der entsprechenden Hochrechnung der per 30.06.2025 unterstützten Fälle muss in diesem Bereich mit geringeren Rückerstattungen gerechnet werden.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-350'000.00	-210'000.00	-140'000.00	Die Höhe der Beiträge des Kantons entsprechen den zu erwarteten Kosten und fallen darum höher aus.
5730	Asylwesen				
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	9'600.00	30'000.00	-20'400.00	Ausgehend von den aktuellen Erfahrungen mit angeordneten Integrationsmassnahmen über die Integrationsagenda IAZH werden weniger Aufträge an öffentliche Unternehmungen erteilt.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	440'000.00	420'000.00	20'000.00	Infolge des derzeitigen Asylkontingents werden weiterhin hohe Beiträge an Asylsuchende erwartet.
3637.48	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an vorläufige aufgenommene Ausländer (Asylfürsorge)	300'000.00	430'000.00	-130'000.00	Es wird mit einer Abnahme der Anzahl Personen mit Schutzstatus S gerechnet.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-420'000.00	-400'000.00	-20'000.00	Abhängig von Anzahl Asylsuchenden.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-310'000.00	-440'000.00	130'000.00	Abhängig von Anzahl vorläufig aufgenommenen Ausländer und Personen mit Schutzstatus S.

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG					
6150 Gemeindestrassen					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	378'900.00	400'300.00	-21'400.00	In den letzten Jahren wurden weniger Strassen teil- oder komplett saniert, deshalb fallen die Abschreibungen kleiner aus.
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	213'000.00	188'800.00	24'200.00	In den letzten 30 Jahren wurden jährlich 45 Millionen Franken vom Bund an den ZVV ausbezahlt. Der Vertrag dazu läuft 2026 aus, weshalb sich die Beiträge an den ZVV für den Kanton und die Gemeinden erhöhen.
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG					
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	123'000.00	71'900.00	51'100.00	Im Zusammenhang mit den Arbeitssicherheitsvorschriften und der Qualitätssicherung der Wasserversorgung müssen an diversen Reservoirs und Brunnenstuben Nach- und Umrüstungen ausgeführt werden.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'000.00	21'100.00	21'900.00	Abschreibungen variieren gemäss vergangener Investitionen.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-242'800.00	-182'100.00	-60'700.00	Aufgrund höherer Investitionen fällt die Entnahme aus der Spezialfinanzierung höher aus.
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	220'800.00	53'000.00	167'800.00	Aufgrund der gesetzlichen Aufsichtspflicht der Gemeinde über die privaten Kanalisationen fallen für deren Umsetzung entsprechende Kosten an.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	397'000.00	440'700.00	-43'700.00	Weil die Kosten bei den Sanierung-Umbau- und Ausbauarbeiten bei der Abwasserreinigungsanlage Furt in Bülach, in die auch das Abwasser der Gemeinde Bachenbülach eingeleitet wird, in den einzelnen Jahren sehr unterschiedlich hoch ausfallen, variiert auch die Beitragshöhe der Gemeinde Bachenbülach von Jahr zu Jahr sehr stark.
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	20'000.00	0.00	20'000.00	Anteil Gewässerunterhalt aus Abwasserhaushalt (gem. SEVO).
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-185'800.00	-33'600.00	-152'200.00	Aufgrund höherer Ausgaben fällt die Entnahme aus der Spezialfinanzierung höher aus.

7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'000.00	86'400.00	-52'400.00	2026 ist in der Zentralen Entsorgungsstelle keine Anschaffung einer teuren Maschine geplant, desweiteren soll neben dem Unterflurcontainer beim Einlenker Zwischenwegen kein weiterer in diesem Jahr erstellt werden.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-165'300.00	-217'600.00	52'300.00	Aufgrund des tieferen Aufwands reduziert sich die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
7410	Gewässerverbauungen				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	-20'000.00	0.00	-20'000.00	Anteil Gewässerunterhalt aus Abwasserhaushalt (gem. SEVO).
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-7'920'000.00	-7'729'900.00	-190'100.00	Für das Jahr 2026 wird mit einem 100%-igen Steuerertrag von Fr. 11'600'000 gerechnet. Im Vorjahr wurde ein 100%-iger Steuerertrag von Fr. 11'300'000 budgetiert. Der Steuerertrag des laufenden Jahres ist kumuliert zu betrachten (4000.00/4001.00/4010.00/4011.00).
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-870'600.00	-780'000.00	-90'600.00	Aufgrund der bisherigen Ergebnisse werden die Steuererträge der früheren Jahre erhöht. Der Steuerertrag der früheren Jahre ist kumuliert zu betrachten (4000.10/4001.10/4010.10/4011.10).
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-260'400.00	-219'100.00	-41'300.00	Aufgrund der bisherigen Ergebnisse werden die Erträge aus Steuerauscheidungen erhöht.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-145'200.00	-165'500.00	20'300.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.10.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-404'800.00	-374'500.00	-30'300.00	Aufgrund der bisherigen Ergebnisse werden die Erträge aus Quellensteuern um Fr. 30'300 erhöht.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-932'800.00	-844'800.00	-88'000.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.00.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-670'800.00	-550'000.00	-120'800.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.10.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-225'600.00	-272'800.00	47'200.00	Siehe Begründungen unter 9100.4010.40.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	41'600.00	-5'000.00	46'600.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.10.

9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	525'400.00	605'200.00	-79'800.00	Ressourcenzuschuss fällt tiefer aus, Anteil der Sekundarschule Bülach somit auch tiefer.
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-3'094'200.00	-3'564'000.00	469'800.00	Ressourcenzuschuss fällt tiefer aus. Die budgetierten Beträge für 2026 werden aufgrund der Steuerkraft im Jahr 2024 berechnet.
9610	Zinsen				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	77'500.00	137'000.00	-59'500.00	Es wird mit einem erheblich tieferen Zinssatz gegenüber der Vorjahre gerechnet.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-343'600.00	-379'800.00	36'200.00	Der interne Zinssatz wurde im 2026 auf 0.80% reduziert (vorher 0.90%).
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	226'700.00	255'000.00	-28'300.00	Der interne Zinssatz wurde im 2026 auf 0.80% reduziert (vorher 0.90%).
9632	MFH Zürichstrasse 36				
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	20'000.00	0.00	20'000.00	Ersatz Hecke Zürichstrasse 36.
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'800.00	63'000.00	-42'200.00	Keine grösseren Investitionen geplant. Im 2025 wurden Kanalsanierungen und die Umrüstung der Unterverteilung budgetiert. (Fr. 33'000).
3439.11	Ver- und Entsorgung	0.00	26'000.00	-26'000.00	Die Nebenkosten werden neu über das Konto 2005.43 verbucht und in der NK-Abrechnung abgerechnet.
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0.00	-42'000.00	42'000.00	Die Nebenkosten werden neu über das Konto 2005.43 verbucht und in der NK-Abrechnung abgerechnet.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	3'259'100	924'300	3'161'100	882'500	3'305'212.71	927'249.75
Nettoergebnis	0	2'334'800	0	2'278'600	0.00	2'377'962.96
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	965'000	114'400	933'300	96'700	983'798.48	136'146.10
Nettoergebnis	0	850'600	0	836'600	0.00	847'652.38
2 Bildung	8'967'300	397'200	8'921'800	321'900	8'612'672.19	468'639.50
Nettoergebnis	0	8'570'100	0	8'599'900	0.00	8'144'032.69
3 Kultur, Sport und Freizeit	336'200	9'900	333'900	10'900	570'152.52	62'148.80
Nettoergebnis	0	326'300	0	323'000	0.00	508'003.72
4 Gesundheit	2'354'500	0	2'218'800	0	2'297'292.23	0.00
Nettoergebnis	0	2'354'500	0	2'218'800	0.00	2'297'292.23
5 Soziale Sicherheit	8'507'900	4'478'800	8'293'000	4'330'900	8'198'370.16	4'490'982.86
Nettoergebnis	0	4'029'100	0	3'962'100	0.00	3'707'387.30
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'216'900	306'400	1'208'500	298'600	1'165'268.60	321'462.67
Nettoergebnis	0	910'500	0	909'900	0.00	843'805.93
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'418'000	2'186'900	2'226'000	1'978'100	1'844'104.14	1'580'125.66
Nettoergebnis	0	231'100	0	247'900	0.00	263'978.48
8 Volkswirtschaft	366'200	776'500	342'400	785'600	238'261.00	759'412.33
Nettoergebnis	410'300	0	443'200	0	521'151.33	0.00
9 Finanzen und Steuern	1'191'800	19'995'900	1'369'600	20'098'900	1'495'751.89	20'081'455.15
Nettoergebnis	18'804'100	0	18'729'300	0	18'585'703.26	0.00
Total Aufwand / Ertrag	29'582'900	29'190'300	29'008'400	28'804'100	28'710'883.92	28'827'622.82
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0	392'600	0	204'300	116'738.90	0.00
Total	29'582'900	29'582'900	29'008'400	29'008'400	28'827'622.82	28'827'622.82

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	29'582'900	29'582'900	29'008'400	29'008'400	28'827'622.82	28'827'622.82
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'259'100	924'300	3'161'100	882'500	3'305'212.71	927'249.75
	Nettoergebnis	0	2'334'800	0	2'278'600	0.00	2'377'962.96
01	Legislative und Exekutive	391'700	0	405'900	0	374'735.20	945.00
	Nettoergebnis	0	391'700	0	405'900	0.00	373'790.20
0110	Legislative	86'500	0	94'100	0	75'081.20	945.00
	Nettoergebnis	0	86'500	0	94'100	0.00	74'136.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'200	0	28'200	0	23'032.60	0.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	0	0	0	0	100.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200	0	1'200	0	1'114.75	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200	0	500	0	116.25	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100	0	100	0	69.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	0	200	0	179.35	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	0	0	14.25	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000	0	12'000	0	3'048.40	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'500	0	29'500	0	24'295.20	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'100	0	21'100	0	22'419.30	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	1'300	0	447.90	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0	0	0	0	244.20	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	945.00
0120	Exekutive	305'200	0	311'800	0	299'654.00	0.00
	Nettoergebnis	0	305'200	0	311'800	0.00	299'654.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	219'000	0	218'800	0	216'992.70	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'100	0	14'000	0	13'931.50	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'100	0	22'800	0	21'482.25	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600	0	600	0	1'102.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200	0	2'200	0	2'223.80	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600	0	600	0	581.95	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000	0	1'000	0	189.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	0	1'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	852.80	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'100	0	4'100	0	4'150.00	0.00
3130.03	Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen	30'600	0	34'600	0	23'760.30	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	0	0	0	1'956.20	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'400	0	12'100	0	12'431.30	0.00
02	Allgemeine Dienste	2'867'400	924'300	2'755'200	882'500	2'930'477.51	926'304.75
	Nettoergebnis	0	1'943'100	0	1'872'700	0.00	2'004'172.76
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	717'200	283'800	624'900	278'500	607'920.40	294'809.70
	Nettoergebnis	0	433'400	0	346'400	0.00	313'110.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	387'500	0	378'000	0	365'178.53	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'900	0	24'300	0	23'415.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'400	0	33'900	0	33'371.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600	0	4'100	0	3'364.40	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000	0	3'900	0	3'737.55	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600	0	2'600	0	2'479.70	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000	0	4'000	0	6'600.55	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	800	0	800	0	900.00	0.00
3100.00	Büromaterial	2'900	0	2'700	0	2'275.75	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0	0	0	0	714.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'800	0	41'900	0	36'021.08	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300	0	1'300	0	920.00	0.00
3130.05	Betriebskosten	12'000	0	10'000	0	14'500.45	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	66'000	0	6'000	0	5'759.25	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'800	0	5'300	0	820.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800	0	1'800	0	1'755.30	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0	0	0	0	1'558.55	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000	0	4'700	0	4'100.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000	0	2'000	0	1'935.75	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	5'720.00	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	15'400	0	11'400	0	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'000	0	14'000	0	17'755.84	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	82'400	0	72'200	0	75'036.60	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0	1'000	0	1'500	0.00	1'013.75
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten	0	12'500	0	10'500	0.00	14'364.85
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	158'000	0	158'500	0.00	157'587.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	6'000	0	7'500	0.00	9'700.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug	0	106'300	0	100'500	0.00	112'144.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'475'900	440'000	1'440'400	411'000	1'408'429.44	451'027.10
	Nettoergebnis	0	1'035'900	0	1'029'400	0.00	957'402.34
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0	0	4'000	0	0.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	706'300	0	693'400	0	621'713.17	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'400	0	44'500	0	39'173.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'800	0	83'100	0	71'011.35	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'600	0	800	0	5'998.25	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'300	0	7'200	0	6'329.95	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900	0	4'700	0	4'226.40	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000	0	9'000	0	6'602.94	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'300	0	6'600	0	4'935.67	0.00
3100.00	Büromaterial	5'300	0	5'800	0	3'721.91	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0	0	0	0	36.70	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000	0	3'000	0	4'351.20	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'200	0	4'000	0	1'282.36	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000	0	3'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'200	0	8'700	0	11'347.98	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'800	0	6'800	0	6'439.50	0.00
3130.04	Führung Gemeindearchiv	5'000	0	12'000	0	10'690.85	0.00
3130.05	Betriebskosten	0	0	0	0	102.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42'000	0	45'000	0	15'870.20	0.00
3132.02	Gemeindeingenieur	125'000	0	125'000	0	214'269.80	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	365'200	0	353'200	0	362'519.35	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600	0	2'600	0	3'020.45	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200	0	1'200	0	2'796.45	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'500	0	16'500	0	11'559.15	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	-0.04	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	300	0	300	0	0.00	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	18'000	0	0	0	0.00	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	0	0	0	0	430.60	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0	5'000	0	5'000	0.00	0.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren	0	70'000	0	70'000	0.00	89'275.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	66'300	0	67'300	0.00	145'867.45
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten	0	0	0	0	0.00	102.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	291'700	0	264'700	0.00	211'782.25
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	7'000	0	4'000	0.00	4'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	7'600	6'400	8'500	6'400	10'116.39	7'450.00
	Nettoergebnis	0	1'200	0	2'100	0.00	2'666.39
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400	0	400	0	291.75	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100	0	100	0	100.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'700	0	1'700	0	5'715.64	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'400	0	3'300	0	3'009.00	0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	2'700	0	2'700	0.00	3'700.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	0	1'800	0	1'800	0.00	1'800.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	1'900	0	1'900	0.00	1'950.00
0291	Gemeindehaus	160'000	0	190'500	0	200'519.73	0.00
	Nettoergebnis	0	160'000	0	190'500	0.00	200'519.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'700	0	30'500	0	27'153.96	0.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	500	0	500	0	137.30	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600	0	2'000	0	1'898.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600	0	3'000	0	2'621.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400	0	400	0	272.55	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	0	300	0	303.40	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	0	200	0	200.90	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500	0	500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	0	500	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'500	0	2'027.22	0.00
3106.00	Medizinisches Material	500	0	500	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000	0	11'800	0	756.21	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500	0	8'700	0	9'532.73	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'500	0	22'500	0	22'204.57	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	0	7'000	0	446.30	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400	0	1'400	0	1'388.15	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'400	0	34'600	0	69'393.80	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000	0	1'000	0	483.36	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	0	500	0	432.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800	0	2'800	0	2'844.45	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	55'800	0	58'300	0	58'280.08	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0	0	0	0	143.35	0.00
0292	Werkgebäude	140'800	117'800	120'100	113'500	104'454.73	116'216.00
	Nettoergebnis	0	23'000	0	6'600	11'761.27	0.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'000	0	2'900	0	935.30	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	200	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	7.85	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0	0	0	0	540.50	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	988.80	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000	0	7'900	0	3'170.55	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'100	0	20'100	0	23'924.85	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100	0	100	0	101.60	0.00
3130.05	Betriebskosten	0	0	0	0	74.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400	0	2'400	0	2'435.75	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'600	0	12'100	0	11'228.50	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'200	0	5'200	0	2'894.55	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	47'800	0	48'800	0	45'522.28	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'600	0	17'400	0	12'630.20	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	300	0	300	0.00	200.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	22'200	0	21'600	0.00	22'120.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	22'200	0	21'600	0.00	22'096.00
4470.04	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	6'100	0	3'000	0.00	4'800.00
4470.05	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	12'000	0	12'000	0.00	12'000.00
4470.06	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	40'000	0	40'000	0.00	40'000.00
4470.07	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	15'000	0	15'000	0.00	15'000.00
0293	Baumtrotte	59'600	40'300	75'500	39'100	81'154.67	34'588.00
	Nettoergebnis	0	19'300	0	36'400	0.00	46'566.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'500	0	21'900	0	20'437.84	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000	0	1'400	0	1'359.60	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900	0	2'400	0	2'217.90	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100	0	200	0	194.70	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	0	200	0	216.85	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	0	100	0	143.95	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000	0	1'000	0	1'750.42	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500	0	500	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000	0	8'500	0	12'378.60	0.00
3130.05	Betriebskosten	0	0	0	0	181.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	700	0	700	0	639.65	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000	0	18'000	0	20'806.10	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900	0	3'900	0	4'278.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	0	600	0	278.40	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'100	0	11'100	0	11'127.46	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'000	0	5'000	0	5'143.30	0.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	24'000	0	22'800	0.00	15'940.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	9'900	0	9'900	0.00	10'738.00
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	6'400	0	6'400	0.00	7'910.00
0295	Übungslokal Bachstrasse	2'900	0	9'400	0	2'814.35	0.00
	Nettoergebnis	0	2'900	0	9'400	0.00	2'814.35
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700	0	2'200	0	2'662.85	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	200	0	200	0	151.50	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000	0	7'000	0	0.00	0.00
0297	Mehrzweckanlage Dorf	303'400	36'000	285'900	34'000	515'067.80	22'213.95
	Nettoergebnis	0	267'400	0	251'900	0.00	492'853.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	154'200	0	136'500	0	134'345.15	0.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	2'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900	0	8'800	0	8'731.90	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'900	0	15'800	0	15'506.65	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300	0	3'500	0	2'752.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500	0	1'400	0	1'394.30	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000	0	900	0	925.05	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000	0	1'000	0	540.50	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200	0	200	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500	0	5'500	0	3'702.42	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'100	0	11'000	0	53'746.05	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500	0	500	0	109.90	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000	0	26'000	0	35'632.81	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300	0	3'300	0	1'931.61	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100	0	3'100	0	3'408.85	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'500	0	1'500	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'400	0	19'400	0	44'219.13	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'200	0	6'500	0	6'492.27	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800	0	1'600	0	1'644.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'900	0	19'700	0	195'758.29	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'100	0	17'700	0	4'083.37	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0	0	0	0	143.35	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	4'000	0	4'000	0.00	90.00
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	0	3'000	0	3'000	0.00	3'650.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0	20'000	0	20'000	0.00	11'473.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	9'000	0	7'000	0.00	7'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	965'000	114'400	933'300	96'700	983'798.48	136'146.10
	Nettoergebnis	0	850'600	0	836'600	0.00	847'652.38
11	Öffentliche Sicherheit	130'300	13'000	129'300	11'000	129'204.24	20'196.00
	Nettoergebnis	0	117'300	0	118'300	0.00	109'008.24
1110	Polizei	130'300	13'000	129'300	11'000	129'204.24	20'196.00
	Nettoergebnis	0	117'300	0	118'300	0.00	109'008.24
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	0	0	5'520.65	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000	0	4'000	0	2'245.35	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300	0	300	0	256.99	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	45'000	0	45'000	0	44'660.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'000	0	80'000	0	76'521.25	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0	5'000	0	3'000	0.00	11'807.00
4270.00	Bussen	0	8'000	0	8'000	0.00	8'389.00
12	Rechtsprechung	15'500	4'500	18'000	4'500	28'709.25	7'945.00
	Nettoergebnis	0	11'000	0	13'500	0.00	20'764.25
1200	Rechtsprechung	15'500	4'500	18'000	4'500	28'709.25	7'945.00
	Nettoergebnis	0	11'000	0	13'500	0.00	20'764.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000	0	13'000	0	24'568.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200	0	200	0	413.40	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0	0	2'100	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	58.75	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	79.65	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300	0	300	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	0	0	200	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0	0	200	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	0	0	0	1'917.60	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000	0	2'000	0	1'671.20	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0	4'500	0	4'500	0.00	7'945.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	509'100	91'000	464'500	76'200	474'945.77	97'713.55
	Nettoergebnis	0	418'100	0	388'300	0.00	377'232.22
1400	Allgemeines Rechtswesen	509'100	91'000	464'500	76'200	474'945.77	97'713.55
	Nettoergebnis	0	418'100	0	388'300	0.00	377'232.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'400	0	80'400	0	74'797.90	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000	0	5'200	0	4'880.20	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000	0	5'700	0	5'379.85	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700	0	900	0	694.95	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800	0	800	0	778.90	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500	0	500	0	516.75	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000	0	500	0	90.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200	0	200	0	200.00	0.00
3100.00	Büromaterial	700	0	700	0	515.60	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0	0	0	0	177.65	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600	0	1'200	0	1'572.10	0.00
3130.05	Betreibungskosten	0	0	0	0	34.00	0.00
3130.08	Nachführung Grundbuch und Vermessungswesen	10'000	0	10'000	0	11'529.30	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	400	0	400	0	312.60	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0	0	0	0	387.40	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500	0	1'100	0	1'027.60	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	200	0	2.82	0.00
3199.01	Betriebsaufwand Einbürgerungen	3'300	0	300	0	0.00	0.00
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	40'000	0	30'000	0	43'445.30	0.00
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	30'000	0	30'000	0	31'600.00	0.00
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	27'500	0	27'500	0	0.00	0.00
3612.03	Entschädigung an KESB	280'000	0	251'400	0	278'350.90	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'500	0	17'500	0	18'651.95	0.00
4120.00	Konzessionen	0	8'000	0	8'000	0.00	7'102.20
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0	70'000	0	60'000	0.00	68'163.00
4210.03	Einbürgerungsgebühren	0	13'000	0	8'000	0.00	18'250.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	200	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	436.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	0	0	0	0.00	3'761.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	243'000	1'000	214'400	500	226'697.43	1'245.60
	Nettoergebnis	0	242'000	0	213'900	0.00	225'451.83
1500	Feuerwehr	243'000	1'000	214'400	500	226'697.43	1'245.60
	Nettoergebnis	0	242'000	0	213'900	0.00	225'451.83
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	2'412.80	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000	0	0	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	235'000	0	213'400	0	224'284.63	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	1'000	0	500	0.00	1'245.60
16	Verteidigung	67'100	4'900	107'100	4'500	124'241.79	9'045.95
	Nettoergebnis	0	62'200	0	102'600	0.00	115'195.84
1610	Militärische Verteidigung	11'500	0	10'500	0	11'393.47	0.00
	Nettoergebnis	0	11'500	0	10'500	0.00	11'393.47
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000	0	8'000	0	8'850.00	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500	0	2'500	0	2'543.47	0.00
1620	Zivilschutz	55'600	4'900	85'600	4'500	103'572.92	9'045.95
	Nettoergebnis	0	50'700	0	81'100	0.00	94'526.97
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500	0	7'500	0	12'118.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000	0	8'500	0	23'699.85	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500	0	500	0	539.30	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100	0	2'100	0	2'109.72	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'500	0	67'000	0	65'105.55	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	1'500	0	1'500	0.00	5'685.95
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	400	0	0	0.00	360.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	3'000	0	3'000	0.00	3'000.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0	0	11'000	0	9'275.40	0.00
	Nettoergebnis	0	0	0	11'000	0.00	9'275.40
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	11'000	0	9'275.40	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	8'967'300	397'200	8'921'800	321'900	8'612'672.19	468'639.50
	Nettoergebnis	0	8'570'100	0	8'599'900	0.00	8'144'032.69
21	Obligatorische Schule	8'009'300	342'000	7'888'600	291'500	7'658'982.32	431'715.25
	Nettoergebnis	0	7'667'300	0	7'597'100	0.00	7'227'267.07
2110	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	1'220'200	0	1'104'700	0	1'064'277.55	0.00
	Nettoergebnis	0	1'220'200	0	1'104'700	0.00	1'064'277.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	1'000.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	205'000	0	150'000	0	175'419.25	0.00
3020.01	Besoldungen Vikariate	3'000	0	3'500	0	4'817.10	0.00
3020.02	Schulassistentz Regelklasse	35'000	0	85'000	0	67'311.60	0.00
3020.03	Schulassistentz ISR	105'000	0	20'000	0	29'695.60	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000	0	15'400	0	16'577.90	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000	0	29'000	0	29'063.50	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'200	0	3'300	0	2'549.95	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200	0	2'600	0	2'674.25	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800	0	1'700	0	1'872.80	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'200	0	4'500	0	1'798.70	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'000	0	12'900	0	9'362.86	0.00
3104.00	Lehrmittel	12'000	0	12'100	0	8'020.90	0.00
3104.01	Lehrmittel Klassenkredite	8'500	0	9'500	0	7'136.57	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	700	0	0.00	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000	0	3'000	0	1'882.63	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	3'000	0	2'547.16	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400	0	3'000	0	3'731.60	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'900	0	7'500	0	3'309.25	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	730'000	0	720'000	0	691'305.93	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000	0	18'000	0	4'200.00	0.00
2120	Primarstufe 3-8	3'552'500	13'000	3'468'000	15'000	3'460'063.02	15'653.25
	Nettoergebnis	0	3'539'500	0	3'453'000	0.00	3'444'409.77

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	552'500	0	506'300	0	561'398.40	0.00
3020.01	Besoldungen Vikariate	8'000	0	8'000	0	9'276.70	0.00
3020.02	Schulassistentz Regelklasse	110'400	0	120'000	0	93'827.70	0.00
3020.03	Schulassistentz ISR	40'000	0	30'000	0	17'862.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'200	0	44'000	0	42'489.15	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'000	0	72'500	0	73'828.50	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'300	0	12'000	0	6'182.15	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'800	0	7'300	0	6'875.60	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'100	0	5'000	0	4'497.85	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'000	0	25'000	0	22'094.60	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	45'200	0	43'400	0	41'084.33	0.00
3100.00	Büromaterial	300	0	200	0	385.25	0.00
3104.00	Lehrmittel	90'000	0	107'500	0	74'297.85	0.00
3104.01	Lehrmittel Klassenkredite	21'500	0	23'500	0	16'312.85	0.00
3104.02	Lehrmittel Klassenkredite Handarbeit	21'000	0	21'000	0	13'900.50	0.00
3106.00	Medizinisches Material	700	0	700	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500	0	3'500	0	5'740.70	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	46'800	0	46'000	0	67'304.45	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500	0	3'000	0	1'010.27	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'900	0	43'500	0	26'286.01	0.00
3130.05	Betriebskosten	0	0	0	0	74.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	86'000	0	154'300	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0	0	0	0	506.80	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200	0	3'000	0	900.50	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0	0	0	0	67'040.25	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000	0	0	0	1'566.70	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0	0	0	0	28'828.65	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200	0	3'500	0	780.60	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	67'900	0	72'800	0	55'734.80	0.00
3171.01	Schneesportlager	24'000	0	27'000	0	21'336.95	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0	0	31'940.30	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'175'000	0	2'050'000	0	2'109'121.71	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'500	0	35'000	0	57'576.50	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	3'000	0	3'000	0.00	3'359.00
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten	0	0	0	0	0.00	55.20
4260.02	Elternbeiträge Schneesportlager	0	10'000	0	12'000	0.00	9'800.00
4260.05	Rückerstattungen Dritter / FAK	0	0	0	0	0.00	1'999.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	0	0	0	0.00	439.45
2140	Musikschulen	146'900	0	160'200	0	142'636.41	0.00
	Nettoergebnis	0	146'900	0	160'200	0.00	142'636.41
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	146'200	0	159'500	0	141'929.23	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	700	0	700	0	707.18	0.00
2170	Schulliegenschaften	1'258'900	13'000	1'251'900	13'000	1'154'238.63	37'206.90
	Nettoergebnis	0	1'245'900	0	1'238'900	0.00	1'117'031.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	405'900	0	381'000	0	351'011.09	0.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	3'000	0	26'000	0	2'014.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'200	0	26'200	0	22'466.60	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'800	0	41'400	0	40'375.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000	0	4'500	0	3'499.80	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200	0	4'200	0	3'588.45	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800	0	2'800	0	2'447.55	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000	0	2'000	0	2'230.50	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	0	1'000	0	569.85	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'600	0	21'000	0	23'144.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	42'000	0	48'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'700	0	13'300	0	8'244.95	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000	0	1'000	0	1'225.10	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	53'700	0	53'700	0	62'776.75	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	1'000	0	5'293.30	0.00
3130.05	Betriebungskosten	0	0	0	0	34.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'100	0	3'100	0	4'109.45	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'500	0	14'500	0	14'898.80	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	500	0	500	0	230.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000	0	15'000	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'500	0	19'300	0	41'078.05	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'300	0	49'300	0	20'736.40	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'900	0	4'800	0	5'294.90	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	328.95	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'900	0	13'100	0	15'917.64	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	471'100	0	468'200	0	460'383.32	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'000	0	34'300	0	34'281.14	0.00
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	0	0	0	0	27'368.44	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'200	0	2'700	0	690.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	5'000	0	5'000	0.00	5'812.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	3'733.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	0	0	0	0.00	25'950.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0	8'000	0	8'000	0.00	1'710.90
2180	Tagesbetreuung	483'800	311'000	490'000	260'000	478'078.69	369'605.90
	Nettoergebnis	0	172'800	0	230'000	0.00	108'472.79
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'000	0	320'000	0	319'982.68	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	0	69.10	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500	0	20'500	0	20'670.50	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000	0	30'000	0	29'597.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000	0	5'900	0	2'898.05	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400	0	3'400	0	3'299.65	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300	0	2'300	0	2'235.60	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600	0	600	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900	0	1'900	0	2'242.95	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'200	0	11'500	0	4'427.53	0.00
3105.00	Lebensmittel	90'000	0	90'000	0	87'021.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600	0	0	0	1'579.28	0.00
3130.05	Betriebskosten	0	0	0	0	147.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'300	0	3'900	0	3'907.25	0.00
4220.00	Steuern und Kostgelder	0	0	0	260'000	0.00	348'833.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	311'000	0	0	0.00	0.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten	0	0	0	0	0.00	119.00
4260.05	Rückerstattungen Dritter / FAK	0	0	0	0	0.00	20'653.30
2190	Schulleitung, Schulpflege	356'300	0	387'700	0	354'834.57	0.00
	Nettoergebnis	0	356'300	0	387'700	0.00	354'834.57
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	63'800	0	63'700	0	64'408.05	0.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	0	0	1'000	0	0.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	390.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'800	0	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100	0	4'100	0	4'170.85	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0	0	0	0	11.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	156.45	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700	0	600	0	664.70	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	0	400	0	0.70	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000	0	15'000	0	19'533.15	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'000	0	18'400	0	18'343.53	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000	0	1'500	0	2'724.95	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'900	0	300	0	1'000.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000	0	15'000	0	8'412.95	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'600	0	1'700	0	1'550.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000	0	8'000	0	6'803.95	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	240'000	0	258'000	0	226'664.09	0.00
2191	Schulverwaltung	428'600	0	425'200	0	354'582.70	0.00
	Nettoergebnis	0	428'600	0	425'200	0.00	354'582.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	323'700	0	303'700	0	248'647.77	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'800	0	19'500	0	16'773.70	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'800	0	35'900	0	30'530.05	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000	0	3'300	0	2'409.40	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300	0	3'100	0	2'677.95	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200	0	2'100	0	1'776.40	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500	0	1'500	0	912.40	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500	0	2'300	0	1'247.75	0.00
3100.00	Büromaterial	800	0	800	0	812.85	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400	0	700	0	1'875.75	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200	0	200	0	20.80	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	0	0	86.40	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400	0	400	0	10'465.68	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400	0	500	0	250.00	0.00
3130.04	Führung Gemeindearchiv	0	0	5'300	0	5'273.35	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000	0	13'200	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'400	0	27'600	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	0	1'000	0	1'032.55	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0	0	0	0	23'223.75	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0	0	0	0	3'525.45	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200	0	4'100	0	3'002.80	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	37.90	0.00
2192	Volksschule, Sonstiges	562'100	5'000	600'900	3'500	650'270.75	9'249.20
	Nettoergebnis	0	557'100	0	597'400	0.00	641'021.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'500	0	252'900	0	198'019.15	0.00
3010.01	Löhne Freizeitkurse Schule	8'000	0	10'000	0	5'622.90	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	0	0	0	0	12'306.15	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700	0	16'200	0	13'584.55	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'200	0	19'000	0	23'468.90	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800	0	4'700	0	1'902.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600	0	2'700	0	2'174.90	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100	0	1'800	0	1'374.20	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000	0	6'000	0	500.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100	0	700	0	1'825.00	0.00
3100.00	Büromaterial	1'500	0	0	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0	0	0	0	1'055.35	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300	0	600	0	149.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	7'500	0	12'000	0	14'800.66	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	0	2'500	0	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000	0	0	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0	0	0	0	2'494.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'500	0	161'100	0	202'906.13	0.00
3130.01	Zivildienstleistende	42'000	0	45'000	0	41'323.50	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000	0	5'000	0	3'439.55	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500	0	12'600	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300	0	3'800	0	1'087.50	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'200	0	11'700	0	22'540.01	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500	0	1'500	0	1'579.65	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	111'700	0	17'700	0	18'081.50	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'600	0	7'400	0	76'572.10	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000	0	6'000	0	3'462.90	0.00
4250.00	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	2'744.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	5'000	0	3'500	0.00	4'505.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	0	0	0	0.00	2'000.00
22	Sonderschulen	947'800	55'200	1'025'700	30'400	945'627.07	35'341.75
	Nettoergebnis	0	892'600	0	995'300	0.00	910'285.32
2200	Sonderschulen	947'800	55'200	1'025'700	30'400	945'627.07	35'341.75
	Nettoergebnis	0	892'600	0	995'300	0.00	910'285.32
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'800	0	6'300	0	4'555.35	0.00
3020.02	Schulassistenten Regelklasse	6'000	0	0	0	1'034.55	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	362.70	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0	0	0	0	444.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	42.50	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	58.10	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	0	0	38.45	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	0	0	0	58.00	0.00
3130.05	Betriebskosten	0	0	0	0	46.00	0.00
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	690'000	0	798'000	0	678'074.65	0.00
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	26'400	0	27'300	0	23'230.05	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	214'400	0	193'900	0	237'499.95	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200	0	200	0	181.97	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	18'000	0	14'000	0.00	20'950.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	21'200	0	16'400	0.00	14'391.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	16'000	0	0	0.00	0.00
23	Berufliche Grundbildung	10'200	0	7'500	0	8'062.80	1'582.50
	Nettoergebnis	0	10'200	0	7'500	0.00	6'480.30
2300	Berufliche Grundbildung	10'200	0	7'500	0	8'062.80	1'582.50
	Nettoergebnis	0	10'200	0	7'500	0.00	6'480.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0	0	0	0	100.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	1'500	0	1'500	0	1'128.10	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000	0	300	0	0.00	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'400	0	5'700	0	6'504.70	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300	0	0	0	330.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	832.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	0	0	0	0.00	750.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	336'200	9'900	333'900	10'900	570'152.52	62'148.80
	Nettoergebnis	0	326'300	0	323'000	0.00	508'003.72
32	Kultur, übrige	108'100	1'900	131'500	2'900	338'042.00	52'668.80
	Nettoergebnis	0	106'200	0	128'600	0.00	285'373.20
3210	Bibliotheken und Literatur	53'900	1'500	53'500	2'500	61'865.46	4'661.40
	Nettoergebnis	0	52'400	0	51'000	0.00	57'204.06
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0	0	1'000	0	0.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'000	0	29'800	0	33'231.13	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000	0	1'900	0	2'207.85	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300	0	200	0	82.15	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	0	300	0	352.55	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0	0	0	0	800.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	500	0	500	0	136.25	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500	0	1'500	0	695.25	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'000	0	12'000	0	12'321.45	0.00
3106.00	Medizinisches Material	0	0	0	0	9.90	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	0	1'000	0	5'707.70	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0	0	0	0	1'218.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800	0	1'800	0	516.78	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500	0	2'500	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300	0	300	0	120.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0	0	0	0	3'712.15	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	700	0	700	0	754.30	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	1'500	0	2'500	0.00	2'342.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	2'319.40
3220	Musik und Theater	9'500	0	10'000	0	8'500.00	0.00
	Nettoergebnis	0	9'500	0	10'000	0.00	8'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'500	0	10'000	0	8'500.00	0.00
3290	Kultur, übriges	44'700	400	68'000	400	267'676.54	48'007.40
	Nettoergebnis	0	44'300	0	67'600	0.00	219'669.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	300	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0	0	20'000	0	25'431.65	0.00
3130.03	Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen	0	0	4'000	0	189'369.14	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'100	0	12'100	0	18'641.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000	0	10'000	0	13'425.00	0.00
3636.01	Bundesfeier	5'500	0	5'500	0	5'602.45	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'100	0	16'100	0	15'207.30	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	400	0	400	0.00	847.00
4290.00	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	47'160.40
33	Medien	57'000	3'000	50'500	3'000	55'044.07	4'480.00
	Nettoergebnis	0	54'000	0	47'500	0.00	50'564.07

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Massenmedien	57'000	3'000	50'500	3'000	55'044.07	4'480.00
	Nettoergebnis	0	54'000	0	47'500	0.00	50'564.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500	0	1'500	0	1'500.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100	0	100	0	96.90	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100	0	100	0	169.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	16.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	15.60	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	0	0	10.20	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'000	0	40'000	0	44'139.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300	0	6'800	0	7'096.77	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	3'000	0	3'000	0.00	4'480.00
34	Sport und Freizeit	171'100	5'000	151'900	5'000	177'066.45	5'000.00
	Nettoergebnis	0	166'100	0	146'900	0.00	172'066.45
3410	Sport	127'300	0	118'000	0	113'797.35	0.00
	Nettoergebnis	0	127'300	0	118'000	0.00	113'797.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	795.45	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	1.90	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	120'000	0	108'000	0	107'875.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'300	0	10'000	0	4'125.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0	0	0	0	1'000.00	0.00
3420	Freizeit	43'800	5'000	33'900	5'000	63'269.10	5'000.00
	Nettoergebnis	0	38'800	0	28'900	0.00	58'269.10
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400	0	400	0	100.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	200	0	200	0	127.95	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'600	0	8'700	0	35'048.25	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'500	0	15'500	0	15'537.40	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'100	0	9'100	0	12'455.50	0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	5'000	0	5'000	0.00	5'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	2'354'500	0	2'218'800	0	2'297'292.23	0.00
	Nettoergebnis	0	2'354'500	0	2'218'800	0.00	2'297'292.23
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'427'500	0	1'332'700	0	1'335'958.55	0.00
	Nettoergebnis	0	1'427'500	0	1'332'700	0.00	1'335'958.55
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	500	0	5'700	0	17'157.55	0.00
	Nettoergebnis	0	500	0	5'700	0.00	17'157.55
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	0	0	5'200	0	5'229.35	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500	0	500	0	304.20	0.00
3650.40	Wertberichtigung Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmen	0	0	0	0	11'624.00	0.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'427'000	0	1'327'000	0	1'318'801.00	0.00
	Nettoergebnis	0	1'427'000	0	1'327'000	0.00	1'318'801.00
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	480'000	0	400'000	0	499'548.05	0.00
3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	7'000	0	7'000	0	1'579.00	0.00
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmen für Leistungen der Langzeitpflege	650'000	0	650'000	0	543'641.00	0.00
3635.45	Beiträge an private Unternehmen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	10'000	0	20'000	0	8'930.10	0.00
3635.46	Beiträge an private Unternehmen für Leistungen der Langzeitpflege	280'000	0	250'000	0	262'878.35	0.00
3635.50	Beiträge an private Unternehmen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	0	0	0	0	2'224.50	0.00
42	Ambulante Krankenpflege	791'600	0	741'000	0	811'951.32	0.00
	Nettoergebnis	0	791'600	0	741'000	0.00	811'951.32
4210	Ambulante Krankenpflege	4'000	0	4'000	0	3'735.00	0.00
	Nettoergebnis	0	4'000	0	4'000	0.00	3'735.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000	0	4'000	0	3'620.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0	0	0	0	115.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	770'000	0	720'000	0	790'956.32	0.00
	Nettoergebnis	0	770'000	0	720'000	0.00	790'956.32
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	350'000	0	400'000	0	344'240.50	0.00
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	70'000	0	70'000	0	74'780.10	0.00
3635.50	Beiträge an private Unternehmen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	350'000	0	250'000	0	371'935.72	0.00
4220	Rettungsdienste	17'600	0	17'000	0	17'260.00	0.00
	Nettoergebnis	0	17'600	0	17'000	0.00	17'260.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	17'600	0	17'000	0	17'260.00	0.00
43	Gesundheitsprävention	66'200	0	65'800	0	66'616.05	0.00
	Nettoergebnis	0	66'200	0	65'800	0.00	66'616.05
4310	Alkohol- und Drogenprävention	29'500	0	34'000	0	28'910.50	0.00
	Nettoergebnis	0	29'500	0	34'000	0.00	28'910.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'500	0	34'000	0	28'910.50	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	36'000	0	31'200	0	36'929.20	0.00
	Nettoergebnis	0	36'000	0	31'200	0.00	36'929.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500	0	4'200	0	4'262.70	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500	0	300	0	273.75	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200	0	100	0	10.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	43.70	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0	0	100	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200	0	600	0	233.45	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'600	0	25'900	0	32'105.40	0.00
4340	Lebensmittelkontrolle	700	0	600	0	776.35	0.00
	Nettoergebnis	0	700	0	600	0.00	776.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700	0	600	0	776.35	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, übriges	69'200	0	79'300	0	82'766.31	0.00
	Nettoergebnis	0	69'200	0	79'300	0.00	82'766.31
4900	Gesundheitswesen, übrige	69'200	0	79'300	0	82'766.31	0.00
	Nettoergebnis	0	69'200	0	79'300	0.00	82'766.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'600	0	48'000	0	49'882.81	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400	0	3'100	0	3'177.85	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400	0	4'900	0	5'152.70	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300	0	500	0	456.10	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	0	500	0	507.60	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	0	300	0	336.45	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	0	200	0	80.00	0.00
3100.00	Büromaterial	500	0	400	0	331.90	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0	0	0	0	114.35	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	0	700	0	1'011.90	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0	0	0	0	249.35	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	0	600	0	624.80	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'800	0	1'800	0	538.60	0.00
3631.03	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	8'800	0	8'000	0	8'296.05	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	13'200	0	10'300	0	12'005.85	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'507'900	4'478'800	8'293'000	4'330'900	8'198'370.16	4'490'982.86
	Nettoergebnis	0	4'029'100	0	3'962'100	0.00	3'707'387.30
51	Krankheit und Unfall	453'000	457'500	550'000	557'500	483'810.05	485'273.65
	Nettoergebnis	4'500	0	7'500	0	1'463.60	0.00
5120	Prämienverbilligungen	453'000	457'500	550'000	557'500	483'810.05	485'273.65
	Nettoergebnis	4'500	0	7'500	0	1'463.60	0.00
3130.05	Betreibungskosten	0	0	0	0	76.00	0.00
3635.10	Beiträge an oblig. Krankenpflegeversicherung (Krankenkasse) für Sozialhilfebeziehende	348'000	0	500'000	0	443'603.20	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.14	Beiträge an oblig. Krankenpflegevers. (Kranken) für vorl. aufg. AusländerInnen mit Aufenthaltsdauer	68'000	0	0	0	0.00	0.00
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	37'000	0	50'000	0	40'130.85	0.00
4290.00	Übrige Entgelte	0	3'000	0	5'000	0.00	3'078.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	204'500	0	352'500	0.00	239'793.90
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	0	247'000	0	200'000	0.00	203'892.30
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)	0	0	0	0	0.00	38'508.85
4637.14	Durch vorläufig aufgenommene AusländerInnen mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren u	0	3'000	0	0	0.00	0.00
52	Invalidität	1'395'400	975'000	1'345'100	940'000	1'181'746.15	840'309.70
	Nettoergebnis	0	420'400	0	405'100	0.00	341'436.45
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'350'000	975'000	1'300'000	940'000	1'136'558.15	840'309.70
	Nettoergebnis	0	375'000	0	360'000	0.00	296'248.45
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	315.00	0.00
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'250'000	0	1'200'000	0	1'059'401.00	0.00
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	100'000	0	100'000	0	76'842.15	0.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	875'000	0	840'000	0.00	691'248.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	100'000	0	100'000	0.00	146'230.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	0.00	2'831.70
5230	Invalidenheime	45'400	0	45'100	0	45'188.00	0.00
	Nettoergebnis	0	45'400	0	45'100	0.00	45'188.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	45'400	0	45'100	0	45'188.00	0.00
53	Alter und Hinterlassene	1'478'300	1'005'700	1'485'300	1'000'600	1'412'346.90	994'233.55
	Nettoergebnis	0	472'600	0	484'700	0.00	418'113.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	25'000	3'700	25'000	3'600	23'225.75	6'558.50
	Nettoergebnis	0	21'300	0	21'400	0.00	16'667.25
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'000	0	25'000	0	23'225.75	0.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	3'700	0	3'600	0.00	6'558.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'410'000	1'002'000	1'420'000	997'000	1'362'529.60	987'675.05
	Nettoergebnis	0	408'000	0	423'000	0.00	374'854.55
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'300'000	0	1'300'000	0	1'260'628.00	0.00
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV	110'000	0	120'000	0	101'901.60	0.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	952'000	0	987'000	0.00	874'659.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	0.00	71'274.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	0	50'000	0	10'000	0.00	33'325.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	0.00	4'837.35
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	0	0	0	0	0.00	3'579.70
5350	Leistungen an das Alter	43'300	0	40'300	0	26'591.55	0.00
	Nettoergebnis	0	43'300	0	40'300	0.00	26'591.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'700	0	21'700	0	10'384.75	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500	0	1'500	0	1'141.70	0.00
3636.02	Altersanlässe	18'100	0	15'100	0	15'065.10	0.00
54	Familie und Jugend	1'284'300	51'600	1'261'400	56'600	1'270'886.96	27'728.09
	Nettoergebnis	0	1'232'700	0	1'204'800	0.00	1'243'158.87
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	100'000	10'000	120'000	15'000	88'783.75	5'138.05
	Nettoergebnis	0	90'000	0	105'000	0.00	83'645.70
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100'000	0	120'000	0	88'783.75	0.00
4290.00	Übrige Entgelte	0	10'000	0	15'000	0.00	5'138.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Kinder- und Jugendschutz	1'072'900	0	1'026'000	0	1'096'408.31	3'979.77
	Nettoergebnis	0	1'072'900	0	1'026'000	0.00	1'092'428.54
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'600	0	2'600	0	2'357.20	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	93.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	12.80	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	15.25	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0	0	0	0	642.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138'700	0	144'700	0	127'658.90	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0	0	0	0	62.30	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'500	0	9'500	0	21'233.95	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100	0	2'100	0	2'078.11	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	492'800	0	455'000	0	535'802.55	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	405'000	0	390'000	0	387'247.85	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'000	0	16'000	0	12'875.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'200	0	3'100	0	6'328.80	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	0	0.00	360.00
4290.00	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	225.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	0	0	0	0.00	3'394.27
5450	Leistungen an Familien	79'400	15'600	82'900	15'600	76'319.35	18'110.27
	Nettoergebnis	0	63'800	0	67'300	0.00	58'209.08
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'400	0	37'900	0	26'862.10	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000	0	45'000	0	49'457.25	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	0	0.00	2'355.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	15'600	0	15'600	0.00	15'754.52
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	32'000	26'000	32'500	26'000	9'375.55	500.00
	Nettoergebnis	0	6'000	0	6'500	0.00	8'875.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000	0	6'500	0	4'185.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000	0	26'000	0	5'190.55	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0	0	0	0	0.00	500.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	26'000	0	26'000	0.00	0.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'896'900	1'989'000	3'651'200	1'776'200	3'849'580.10	2'143'437.87
	Nettoergebnis	0	1'907'900	0	1'875'000	0.00	1'706'142.23
5710	Beihilfen/Zuschüsse	165'000	115'500	110'000	77'000	149'871.00	105'470.00
	Nettoergebnis	0	49'500	0	33'000	0.00	44'401.00
3637.24	Beihilfen	155'000	0	110'000	0	142'185.00	0.00
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	10'000	0	0	0	7'686.00	0.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	115'500	0	77'000	0.00	103'602.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	0.00	832.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	0.00	1'036.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'000'000	963'200	1'710'000	702'000	2'033'713.06	1'273'102.40
	Nettoergebnis	0	1'036'800	0	1'008'000	0.00	760'610.66
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'100'000	0	1'000'000	0	1'178'930.29	0.00
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000	0	500'000	0	530'195.38	0.00
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	350'000	0	210'000	0	324'587.39	0.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	43'200	0	42'000	0.00	30'992.50
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0	0	0	0	0.00	235.30
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0	500'000	0	300'000	0.00	738'307.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0	70'000	0	150'000	0.00	196'023.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0	350'000	0	210'000	0.00	307'544.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	919'300	796'300	1'046'700	901'200	854'849.72	637'946.87
	Nettoergebnis	0	123'000	0	145'500	0.00	216'902.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'100	0	41'000	0	62'280.95	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700	0	2'600	0	3'820.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200	0	3'000	0	2'393.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900	0	1'100	0	1'421.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	0	400	0	610.40	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	0	300	0	405.20	0.00
3100.00	Büromaterial	0	0	0	0	109.95	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000	0	2'000	0	1'995.80	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000	0	2'500	0	1'820.30	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'400	0	6'500	0	3'679.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'500	0	80'000	0	82'898.04	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	0	0	0	7'567.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	0	100	0	101.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	0	10'000	0	8'933.80	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'500	0	2'500	0	1'252.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	0	600	0	483.85	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'100	0	11'200	0	15'091.34	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	0	0	400.00	0.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	9'600	0	30'000	0	18'486.60	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	440'000	0	420'000	0	318'481.20	0.00
3637.48	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an vorläufige aufgenommene Ausländer (Asylfürsorge)	300'000	0	430'000	0	319'668.34	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0	0	1'000	0	1'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'900	0	1'900	0	1'950.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	3'000	0	3'000	0.00	3'560.45
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	10'000	0	10'000	0.00	9'185.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	10'000	0	10'000	0.00	7'097.50
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	10'000	0	10'000	0.00	10'020.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund	0	420'000	0	400'000	0.00	289'131.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	310'000	0	440'000	0.00	284'023.12

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	0	0	0	0	0.00	589.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	33'300	0	28'200	0.00	34'340.00
5790	Fürsorge, übriges	812'600	114'000	784'500	96'000	811'146.32	126'918.60
	Nettoergebnis	0	698'600	0	688'500	0.00	684'227.72
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'800	0	12'700	0	12'619.20	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	435'100	0	420'900	0	406'992.82	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'900	0	27'000	0	27'078.55	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'900	0	45'300	0	44'716.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000	0	4'600	0	3'835.30	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500	0	4'300	0	4'322.85	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000	0	2'900	0	2'803.05	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000	0	5'000	0	2'647.55	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500	0	1'500	0	3'261.25	0.00
3100.00	Büromaterial	3'600	0	3'400	0	2'565.80	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500	0	500	0	878.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'500	0	118'400	0	116'773.45	0.00
3130.05	Betriebskosten	300	0	300	0	315.40	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	0	0	0	29'047.55	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'000	0	18'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200	0	2'200	0	2'168.45	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0	0	0	0	1'914.80	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0	0	0	0	17'350.55	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000	0	5'000	0	20'725.55	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'700	0	7'300	0	7'099.25	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	8'700	0	8'600	0	8'653.15	0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0	0	0	0	27.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0	0	0	0	72.30	0.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	3'200	0	0	0	250.00	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'000	0	1'000	0	149.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	104'200	0	95'600	0	94'877.85	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	50.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	6'600	0	7'000	0.00	6'677.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	107'400	0	88'000	0.00	119'191.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	0	0	1'000	0.00	1'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'216'900	306'400	1'208'500	298'600	1'165'268.60	321'462.67
	Nettoergebnis	0	910'500	0	909'900	0.00	843'805.93
61	Strassenverkehr	863'300	283'700	871'000	275'900	830'896.82	300'308.67
	Nettoergebnis	0	579'600	0	595'100	0.00	530'588.15
6130	Kantonsstrassen, übrige	-13'800	20'000	-13'800	18'500	-13'838.08	24'245.78
	Nettoergebnis	33'800	0	32'300	0	38'083.86	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	-13'800	0	-13'800	0	-13'838.08	0.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	19'000	0	17'500	0.00	22'595.78
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	1'000	0	1'000	0.00	1'650.00
6150	Gemeindestrassen	877'100	263'700	884'800	257'400	844'734.90	276'062.89
	Nettoergebnis	0	613'400	0	627'400	0.00	568'672.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'400	0	155'100	0	144'128.67	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300	0	10'000	0	9'308.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000	0	19'200	0	18'767.45	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100	0	4'000	0	2'827.55	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400	0	1'600	0	1'485.05	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000	0	1'100	0	986.15	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600	0	600	0	356.55	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'900	0	15'900	0	16'447.15	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0	0	0	0	30.00	0.00
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'500	0	8'200	0	13'657.45	0.00
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	6'000	0	2'900	0	4'990.58	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500	0	500	0	1'026.90	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'500	0	19'500	0	19'037.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000	0	32'000	0	2'015.94	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600	0	4'600	0	5'699.25	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400	0	400	0	1'409.50	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	0	0	0	0	16'974.35	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Winterdienst	16'900	0	16'900	0	19'555.60	0.00
3141.20	Strassenreinigung	5'500	0	5'100	0	5'580.75	0.00
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	59'100	0	59'800	0	70'307.80	0.00
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	29'600	0	21'800	0	13'604.15	0.00
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	9'600	0	8'600	0	22'262.42	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500	0	13'900	0	9'003.10	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000	0	12'000	0	12'000.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600	0	1'700	0	1'674.00	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	378'900	0	400'300	0	353'565.88	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000	0	5'000	0	5'022.31	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'000	0	36'700	0	35'971.65	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	36'200	0	27'400	0	37'039.40	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	25'000	0	19'000	0.00	28'070.65
4250.00	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	3'800.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	4'000	0	3'000	0.00	4'364.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	178'000	0	178'000	0.00	178'605.69
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	0	0	1'500	0.00	1'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	56'700	0	55'900	0.00	59'722.50
62	Öffentlicher Verkehr	353'600	22'700	337'500	22'700	334'371.78	21'154.00
	Nettoergebnis	0	330'900	0	314'800	0.00	313'217.78
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	138'100	0	146'200	0	141'551.85	0.00
	Nettoergebnis	0	138'100	0	146'200	0.00	141'551.85
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	0	0	0	3'977.85	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'600	0	2'600	0	0.00	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	133'000	0	140'800	0	135'074.00	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500	0	2'800	0	2'500.00	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	215'500	22'700	191'300	22'700	192'819.93	21'154.00
	Nettoergebnis	0	192'800	0	168'600	0.00	171'665.93
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	0	100	0	49.20	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'400	0	2'400	0	2'435.73	0.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	213'000	0	188'800	0	190'335.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	22'700	0	22'700	0.00	21'154.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'418'000	2'186'900	2'226'000	1'978'100	1'844'104.14	1'580'125.66
	Nettoergebnis	0	231'100	0	247'900	0.00	263'978.48
71	Wasserversorgung	806'200	793'800	722'500	708'100	594'791.24	590'276.69
	Nettoergebnis	0	12'400	0	14'400	0.00	4'514.55
7100	Wasserversorgung (allgemein)	12'400	0	14'400	0	4'514.55	0.00
	Nettoergebnis	0	12'400	0	14'400	0.00	4'514.55
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000	0	1'000	0	892.00	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'100	0	8'900	0	241.95	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'300	0	4'500	0	3'380.60	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	793'800	793'800	708'100	708'100	590'276.69	590'276.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'500	0	136'400	0	129'524.46	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200	0	8'800	0	8'229.40	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'600	0	16'000	0	16'126.15	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000	0	3'500	0	2'227.70	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500	0	1'400	0	1'313.90	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000	0	900	0	871.15	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000	0	800	0	1'950.04	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000	0	2'800	0	4'706.39	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300	0	300	0	53.97	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'900	0	12'800	0	13'032.70	0.00
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0	0	0	0	3'795.51	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500	0	400	0	133.07	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110'000	0	110'000	0	121'681.62	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000	0	28'900	0	19'400.57	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000	0	25'000	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000	0	1'000	0	1'080.02	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200	0	5'200	0	5'308.70	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	4'900	0	4'900	0	5'044.60	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	0	0	0	0	1'059.99	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	123'000	0	71'900	0	54'242.11	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500	0	3'300	0	865.96	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	13'200	0	12'900	0	19'521.37	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'000	0	40'000	0	40'000.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800	0	1'600	0	1'278.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'900	0	3'900	0	5'014.56	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	114'700	0	131'300	0	102'623.81	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'000	0	21'100	0	7'065.21	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'400	0	6'400	0	6'438.43	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	0	200	0	200.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	24'800	0	25'200	0	5'261.30	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	33'900	0	31'200	0	12'226.00	0.00
4240.01	Wasserabgabe an Private	0	275'800	0	275'800	0.00	140'551.60
4240.02	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe	0	50'900	0	50'900	0.00	28'358.80
4240.03	Wasserabgabe an Baustellen	0	15'300	0	15'300	0.00	4'778.00
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Anlagen	0	7'900	0	7'900	0.00	4'137.60
4240.05	Wasserzählermieten	0	106'000	0	106'000	0.00	69'805.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	283.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0	242'800	0	182'100	0.00	269'724.09
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	12'300	0	12'300	0.00	12'329.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	36'300	0	31'200	0.00	34'112.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	46'500	0	26'600	0.00	26'196.30
72	Abwasserbeseitigung	710'400	710'400	560'900	560'900	436'013.54	436'013.54
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	710'400	710'400	560'900	560'900	436'013.54	436'013.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'100	0	30'500	0	30'188.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100	0	2'000	0	1'933.05	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400	0	4'100	0	3'976.30	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700	0	800	0	275.75	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	0	300	0	308.25	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	204.55	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300	0	300	0	243.66	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300	0	300	0	351.29	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'800	0	14'800	0	1'900.00	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	220'800	0	53'000	0	33'073.27	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0	0	0	0	10'903.49	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000	0	15'000	0	15'000.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	400	0	400	0	324.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200	0	200	0	-3.28	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-58'200	0	-56'200	0	-62'092.26	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'700	0	13'600	0	11'650.19	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	397'000	0	440'700	0	366'245.63	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'700	0	20'900	0	20'870.95	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'600	0	20'000	0	660.70	0.00
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	20'000	0	0	0	0.00	0.00
4240.06	Klärgebühren Frischwasseranteil	0	337'000	0	337'000	0.00	194'946.25
4240.07	Klärgebühren Regenwasseranteil	0	25'000	0	25'000	0.00	16'745.80
4240.08	Wohnungs- und Gewerbepauschale	0	109'000	0	109'000	0.00	74'320.95
4240.09	Klärgebühren Staatsstrassen	0	6'000	0	6'000	0.00	3'968.80
4240.10	Klärgebühren Gemeindestrassen	0	26'500	0	26'500	0.00	17'610.59
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	6'200	0	7'200	0.00	15'395.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0	185'800	0	33'600	0.00	92'607.55
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	14'900	0	16'600	0.00	20'417.85
73	Abfallwirtschaft	667'000	662'700	713'400	709'100	557'962.63	553'835.43
	Nettoergebnis	0	4'300	0	4'300	0.00	4'127.20
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'300	0	4'300	0	4'127.20	0.00
	Nettoergebnis	0	4'300	0	4'300	0.00	4'127.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	300	0	300	0	133.90	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000	0	2'000	0	2'087.30	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	2'000	0	2'000	0	1'906.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	662'700	662'700	709'100	709'100	553'835.43	553'835.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'000	0	133'300	0	119'486.08	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200	0	8'600	0	3'043.50	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400	0	5'400	0	5'215.50	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200	0	1'500	0	1'263.40	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300	0	1'400	0	485.50	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900	0	900	0	398.80	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900	0	1'900	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'000	0	86'400	0	322.76	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'900	0	1'900	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	289'400	0	271'400	0	271'340.32	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000	0	7'400	0	7'509.99	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500	0	2'100	0	3'786.35	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	400	0	400	0	468.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'000	0	6'300	0	3'340.38	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'500	0	15'500	0	15'511.54	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'900	0	3'800	0	3'883.50	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	94'000	0	109'500	0	89'515.81	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	0	1'000	0	1'000.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	42'200	0	46'900	0	24'161.70	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'000	0	3'500	0	3'102.30	0.00
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren	0	210'000	0	201'000	0.00	208'344.66
4240.12	Grundgebühren Kehricht	0	226'000	0	216'500	0.00	211'469.45
4240.13	Sonderabfuhrgebühren Kehricht	0	33'600	0	26'700	0.00	29'875.25
4240.14	Glasentsorgungsgebühren (VEG)	0	10'000	0	12'300	0.00	11'199.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	13'400	0	28'400	0.00	15'811.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0	165'300	0	217'600	0.00	70'460.52

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	4'400	0	6'600	0.00	6'674.95
74	Verbauungen	62'400	20'000	56'200	0	70'318.64	0.00
	Nettoergebnis	0	42'400	0	56'200	0.00	70'318.64
7410	Gewässerverbauungen	62'400	20'000	56'200	0	70'318.64	0.00
	Nettoergebnis	0	42'400	0	56'200	0.00	70'318.64
3142.00	Unterhalt Wasserbau	10'900	0	14'900	0	25'747.20	0.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	40'500	0	36'600	0	32'859.74	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'000	0	4'700	0	11'711.70	0.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	0	20'000	0	0	0.00	0.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'000	0	10'000	0	16'261.40	0.00
	Nettoergebnis	0	10'000	0	10'000	0.00	16'261.40
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'000	0	10'000	0	16'261.40	0.00
	Nettoergebnis	0	10'000	0	10'000	0.00	16'261.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	10'000	0	16'261.40	0.00
77	Übriger Umweltschutz	110'000	0	110'000	0	122'474.45	0.00
	Nettoergebnis	0	110'000	0	110'000	0.00	122'474.45
7710	Friedhof und Bestattung	110'000	0	110'000	0	122'474.45	0.00
	Nettoergebnis	0	110'000	0	110'000	0.00	122'474.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	30.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	110'000	0	110'000	0	122'444.45	0.00
79	Raumordnung	52'000	0	53'000	0	46'282.24	0.00
	Nettoergebnis	0	52'000	0	53'000	0.00	46'282.24
7900	Raumordnung	52'000	0	53'000	0	46'282.24	0.00
	Nettoergebnis	0	52'000	0	53'000	0.00	46'282.24
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000	0	10'000	0	9'500.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'000	0	35'000	0	29'951.89	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'000	0	8'000	0	6'830.35	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	366'200	776'500	342'400	785'600	238'261.00	759'412.33
	Nettoergebnis	410'300	0	443'200	0	521'151.33	0.00
81	Landwirtschaft	6'000	0	6'000	0	7'063.88	0.00
	Nettoergebnis	0	6'000	0	6'000	0.00	7'063.88
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'000	0	6'000	0	7'063.88	0.00
	Nettoergebnis	0	6'000	0	6'000	0.00	7'063.88
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	2.40	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200	0	200	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800	0	4'800	0	5'811.48	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0	0	0	0	250.00	0.00
82	Forstwirtschaft	219'900	116'600	215'900	116'500	148'604.34	90'617.55
	Nettoergebnis	0	103'300	0	99'400	0.00	57'986.79
8200	Forstwirtschaft	197'000	113'600	202'000	113'600	134'790.10	86'600.80
	Nettoergebnis	0	83'400	0	88'400	0.00	48'189.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700	0	1'700	0	485.02	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	159'300	0	167'700	0	120'048.97	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	26'000	0	23'800	0	5'631.01	0.00
3145.00	Unterhalt Wald	2'000	0	1'500	0	1'677.01	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'900	0	2'900	0	3'268.59	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	400	0	400	0	375.00	0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	600	0	600	0	328.50	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100	0	1'100	0	565.60	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	0	300	0	300.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'000	0	2'000	0	2'110.40	0.00
4250.01	Stammholz	0	22'700	0	25'700	0.00	16'096.81
4250.02	Industrieholz	0	6'600	0	3'600	0.00	19'806.71

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.03	Brennholz	0	12'600	0	12'600	0.00	1'670.21
4250.05	Schnitzelverkauf	0	28'900	0	28'900	0.00	20'758.56
4250.06	Verkauf Weihnachtsbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.	0	4'200	0	4'200	0.00	2'786.91
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	0	600	0	600	0.00	1'564.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	38'000	0	38'000	0.00	23'917.20
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	22'900	3'000	13'900	2'900	13'814.24	4'016.75
	Nettoergebnis	0	19'900	0	11'000	0.00	9'797.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400	0	2'400	0	3'583.80	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	40.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	8.60	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	7.70	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500	0	0	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800	0	1'400	0	1'878.75	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	0	100	0	74.05	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'200	0	4'100	0	2'275.85	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900	0	5'900	0	5'945.49	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	705.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	3'000	0	2'900	0.00	3'311.75
83	Jagd und Fischerei	100	500	100	500	83.00	502.80
	Nettoergebnis	400	0	400	0	419.80	0.00
8300	Jagd und Fischerei	100	500	100	500	83.00	502.80
	Nettoergebnis	400	0	400	0	419.80	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100	0	100	0	83.00	0.00
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen	0	500	0	500	0.00	502.80
85	Industrie, Gewerbe, Handel	10'000	0	10'000	0	8'700.00	0.00
	Nettoergebnis	0	10'000	0	10'000	0.00	8'700.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	10'000	0	10'000	0	8'700.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	0	10'000	0	10'000	0.00	8'700.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	10'000	0	10'000	0	8'700.00	0.00
86	Banken und Versicherungen	0	448'200	0	457'400	0.00	458'058.20
	Nettoergebnis	448'200	0	457'400	0	458'058.20	0.00
8600	Banken und Versicherungen	0	448'200	0	457'400	0.00	458'058.20
	Nettoergebnis	448'200	0	457'400	0	458'058.20	0.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	0	448'200	0	457'400	0.00	458'058.20
87	Brennstoffe und Energie	130'200	211'200	110'400	211'200	73'809.78	210'233.78
	Nettoergebnis	81'000	0	100'800	0	136'424.00	0.00
8710	Elektrizität (allgemein)	0	89'000	0	89'000	0.00	88'195.00
	Nettoergebnis	89'000	0	89'000	0	88'195.00	0.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	0	89'000	0	89'000	0.00	88'195.00
8790	Energie, übriges (allgemein)	130'200	122'200	110'400	122'200	73'809.78	122'038.78
	Nettoergebnis	0	8'000	11'800	0	48'229.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500	0	500	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'300	0	3'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	52'800	0	52'800	0	31'743.75	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	0	3'000	0	404.85	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	300	0	300	0	316.10	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000	0	500	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000	0	11'000	0	4'007.10	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	0.01	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'300	0	33'300	0	33'337.97	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
4240.20	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen / Gemeindehaus	0	14'800	0	14'800	0.00	13'305.42

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.21	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / MZA	0	15'700	0	15'700	0.00	19'768.86
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Dorfstrasse 13	0	4'000	0	4'000	0.00	3'955.68
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Zürichstrasse 36	0	19'300	0	19'300	0.00	20'493.00
4240.24	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Wohnenplus	0	43'200	0	43'200	0.00	41'495.80
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Eschenmosenstrasse 2	0	10'800	0	10'800	0.00	9'692.46
4240.26	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Dorfstrasse 3	0	14'400	0	14'400	0.00	13'327.56
9	FINANZEN UND STEUERN	1'191'800	20'388'500	1'369'600	20'303'200	1'612'490.79	20'081'455.15
	Nettoergebnis	19'196'700	0	18'933'600	0	18'468'964.36	0.00
91	Steuern	16'500	14'566'100	13'400	14'147'100	92'313.43	14'498'048.43
	Nettoergebnis	14'549'600	0	14'133'700	0	14'405'735.00	0.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'000	12'544'200	8'000	12'127'100	86'010.98	12'951'774.03
	Nettoergebnis	12'534'200	0	12'119'100	0	12'865'763.05	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000	0	8'000	0	86'010.98	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0	7'920'000	0	7'729'900	0.00	7'691'625.25
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0	870'600	0	780'000	0.00	1'137'095.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0	22'300	0	19'200	0.00	31'489.27
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0	260'400	0	219'100	0.00	361'029.25
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0	-273'000	0	-265'600	0.00	-385'148.20
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellesteuern natürliche Personen	0	-8'700	0	-10'200	0.00	-8'032.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0	1'232'000	0	1'246'100	0.00	1'111'721.90
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0	145'200	0	165'500	0.00	129'877.40
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	0	19'800	0	38'500	0.00	32'288.53
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0	76'200	0	62'100	0.00	110'498.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0	-70'800	0	-76'100	0.00	-45'213.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0	404'800	0	374'500	0.00	326'721.14
4008.00	Personalsteuern	0	84'000	0	82'500	0.00	85'203.29

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0	932'800	0	844'800	0.00	933'030.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0	670'800	0	550'000	0.00	1'090'120.55
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	0	500	0	0	0.00	0.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0	225'600	0	272'800	0.00	317'960.95
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0	-53'700	0	-50'700	0.00	-68'893.25
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0	123'200	0	123'200	0.00	119'770.45
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	0	-41'600	0	5'000	0.00	-16'148.80
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0	14'600	0	23'500	0.00	16'708.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0	-10'800	0	-7'000	0.00	-19'930.00
9101	Sondersteuern	6'500	2'021'900	5'400	2'020'000	6'302.45	1'546'274.40
	Nettoergebnis	2'015'400	0	2'014'600	0	1'539'971.95	0.00
3130.05	Betriebskosten	600	0	200	0	646.60	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000	0	500	0	1'095.85	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'900	0	4'700	0	4'560.00	0.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0	2'000'000	0	2'000'000	0.00	1'524'736.20
4033.00	Hundesteuern	0	21'900	0	20'000	0.00	20'850.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten	0	0	0	0	0.00	688.20
93	Finanz- und Lastenausgleich	525'400	3'094'200	605'200	3'564'000	757'163.00	4'458'849.00
	Nettoergebnis	2'568'800	0	2'958'800	0	3'701'686.00	0.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	525'400	3'094'200	605'200	3'564'000	757'163.00	4'458'849.00
	Nettoergebnis	2'568'800	0	2'958'800	0	3'701'686.00	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	525'400	0	605'200	0	757'163.00	0.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	0	3'094'200	0	3'564'000	0.00	4'458'849.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	633'600	1'044'000	745'400	1'096'000	640'288.18	1'115'775.14
	Nettoergebnis	410'400	0	350'600	0	475'486.96	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	171'400	378'600	208'700	406'100	191'468.69	366'540.16
	Nettoergebnis	207'200	0	197'400	0	175'071.47	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000	0	1'500	0	19'495.12	0.00
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	6'800	0	6'800	0	7'529.10	0.00
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	77'500	0	137'000	0	90'207.80	0.00
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	17'000	0	13'000	0	20'364.67	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	67'100	0	50'400	0	53'872.00	0.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	0	0	0	0.00	734.75
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	0	34'500	0	25'800	0.00	43'148.06
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	0	500	0	500	0.00	500.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	343'600	0	379'800	0.00	322'157.35
9620	Emissionskosten	1'500	0	2'000	0	1'306.20	0.00
	Nettoergebnis	0	1'500	0	2'000	0.00	1'306.20
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'500	0	2'000	0	1'306.20	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	247'800	159'900	275'500	159'900	239'663.96	142'793.78
	Nettoergebnis	0	87'900	0	115'600	0.00	96'870.18
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000	0	5'100	0	3'980.73	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300	0	300	0	316.60	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600	0	600	0	632.45	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	100	0	45.40	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	100	0	50.45	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	0	0	33.25	0.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000	0	1'400	0	1'367.40	0.00
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'000	0	0	0	0.00	0.00
3431.50	Spesenentschädigungen	300	0	300	0	60.00	0.00
3439.11	Ver- und Entsorgung	8'300	0	9'000	0	4'861.13	0.00
3439.31	Sachversicherungsprämien	500	0	500	0	797.70	0.00
3439.41	Dienstleistungen Dritter	3'100	0	3'100	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	0	0	0	0	813.80	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	226'700	0	255'000	0	226'705.05	0.00
4430.01	Mietzinse FV	0	68'000	0	68'000	0.00	67'848.00
4430.03	Pachtzinsen FV	0	91'900	0	91'900	0.00	74'782.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0	0	0	0	0.00	163.78
9631	Im Baumgarten	85'300	280'000	89'500	270'000	79'545.66	335'795.20
	Nettoergebnis	194'700	0	180'500	0	256'249.54	0.00
3439.41	Dienstleistungen Dritter	32'000	0	32'000	0	28'188.86	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	49'300	0	55'500	0	49'356.80	0.00
4430.01	Mietzinse FV	0	280'000	0	270'000	0.00	335'795.20
9632	MFH Zürichstrasse 36	123'100	225'500	164'400	260'000	124'096.71	270'646.00
	Nettoergebnis	102'400	0	95'600	0	146'549.29	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'400	0	26'000	0	24'899.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700	0	1'700	0	1'604.65	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800	0	2'600	0	2'270.10	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400	0	300	0	229.40	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	0	300	0	255.50	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	0	200	0	169.65	0.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	20'000	0	0	0	0.00	0.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'800	0	63'000	0	20'095.62	0.00
3431.50	Spesenentschädigungen	600	0	200	0	333.60	0.00
3439.11	Ver- und Entsorgung	0	0	26'000	0	29'987.80	0.00
3439.31	Sachversicherungsprämien	0	0	1'700	0	1'279.40	0.00
3439.41	Dienstleistungen Dritter	0	0	7'800	0	8'234.15	0.00
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0	0	0	0	3'970.24	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	30'700	0	34'600	0	30'767.20	0.00
4430.01	Mietzinse FV	0	225'500	0	218'000	0.00	224'026.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0	0	0	42'000	0.00	46'620.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690	Finanzvermögen, übriges	4'500	0	5'300	0	4'206.96	0.00
	Nettoergebnis	0	4'500	0	5'300	0.00	4'206.96
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'500	0	5'300	0	4'206.96	0.00
97	Rückverteilungen	0	2'800	0	2'500	0.00	2'795.30
	Nettoergebnis	2'800	0	2'500	0	2'795.30	0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	2'800	0	2'500	0.00	2'795.30
	Nettoergebnis	2'800	0	2'500	0	2'795.30	0.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0	2'800	0	2'500	0.00	2'795.30
99	Nicht aufgeteilte Posten	16'300	1'681'400	5'600	1'493'600	122'726.18	5'987.28
	Nettoergebnis	1'665'100	0	1'488'000	0	0.00	116'738.90
9900	Finanzpolitische Reserven, Einlagen und Entnahmen	0	1'272'500	0	1'283'700	0.00	0.00
	Nettoergebnis	1'272'500	0	1'283'700	0	0.00	0.00
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve	0	1'272'500	0	1'283'700	0.00	0.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	16'300	16'300	5'600	5'600	5'987.28	5'987.28
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'300	0	600	0	582.90	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000	0	5'000	0	5'404.38	0.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	0	15'000	0	5'000	0.00	5'404.38
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	1'300	0	600	0.00	582.90
9999	Abschluss	0	392'600	0	204'300	116'738.90	0.00
	Nettoergebnis	392'600	0	204'300	0	0.00	116'738.90
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	116'738.90	0.00
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	392'600	0	204'300	0.00	0.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

	Bezeichnung	Budget 2026	Erläuterungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		
0220	Allgemeine Dienste, übrige		
5200.05	Erneuerung IT-Infrastruktur	90'000.00	Die aktuelle Citrix-Umgebung (Arbeitsoberfläche) ist nicht mehr zeitgemäss und wird durch OBT zukünftig nicht mehr unterstützt. Stattdessen wird OBT auf die neue Technologie "Cloud Flex" umstellen. Da die Systemperformance (u.a. Antwortzeiten, Stabilität) der Software-Anwendungen in der Citrix-Umgebung sehr stark nachgelassen hat, wird der Wechsel zur Cloud-Flex für 2026 eingeplant, inkl. Life-Cycle-Erneuerung der Geräte (zwingend).
0292	Werkgebäude		
5040.10	Hofschiebetore	75'000.00	Aus Gründen der Sicherheit und haftungsrechtlichen Konsequenzen soll der Zugang zum Werkareal für Unbefugte mit Toren verhindert werden.
0298	Unterkunft Soziales		
5040.26	Unterkunft Soziales; Projekt und Ausführung	100'000.00	Planungskosten für das Projekt Notwohnungen.
2	BILDUNG		
2170	Schulliegenschaften		
5040.26	Schultrakt G	400'000	Planungskosten für Ersatzbau Trakt F (neu Trakt G) und Sanierung Trakte D und E.
4	GESUNDHEIT		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		
5540.00	Erhöhung Dotationskapital KZU	60'000	Erhöhung Dotationskapital KZU gemäss Urnenabstimmung vom 7. März 2021.

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**6150 Gemeindestrassen**

5010.11	Zürichstrasse; Einlenker Länggenstrasse-Oberglatterstrasse	235'000	Aufgrund des Entscheides des Tiefbauamtes Kanton Zürich, die Sanierung der Zürichstrasse auf zwei Jahre aufzuteilen, erfolgen die diversen Strassenbauarbeiten an den Einlenkern der Gemeindestrassen und im Bereich der Bushaltestellen Schmiede erst im Jahr 2026 und nicht wie ursprünglich geplant und budgetiert im Jahr 2025.
5010.26	Strassenbeleuchtung; Ersatz Kandelaber / Werterhaltung	75'000	Im Jahr 2026 soll eine weitere Tranche von alten Leuchtmitteln der öffentlichen Strassenbeleuchtung durch neue LED-Leuchten ersetzt werden.
5010.39	Randabschlüsse, verschiedene Strassen	75'000	Im Jahr 2026 soll eine weitere Tranche von defekten Randabschlüssen repariert oder ersetzt werden.
5010.62	Bruedersteig; Bereich Lachenstrasse-Rindli, Nachrüsten Geländer und E	75'000	Die Sicherheit für die Benützer des Bruedersteigs, im Abschnitt Lachenstrasse-Rindli, soll mit der Nachrüstung eines Geländers und einer öffentlichen Beleuchtung erhöht werden.

6210 Bahninfrastruktur

5010.24	ÖV; Umgestaltung Bushaltestelle Schmiede, Wartehäuser mit Inventar	100'000	Aufgrund des Entscheides des Tiefbauamtes Kanton Zürich, die Sanierung der Zürichstrasse auf zwei Jahre aufzuteilen, erfolgen die Bauarbeiten im Bereich der Bushaltestellen Schmiede erst im Jahr 2026 und nicht wie ursprünglich geplant und budgetiert im Jahr 2025. Neben diversen Tiefbauarbeiten wird in Fahrtrichtung Kloten das marode Buswartehäuschen ersetzt, in Fahrtrichtung Bülach wird neu auch ein Wetterschutz aufgestellt.
---------	--	---------	--

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**

5030.24	Zürichstrasse; Ersatz WL DN 200 Länggenstrasse-Oberglatterstrasse	665'000	Aufgrund des Entscheides des Tiefbauamtes Kanton Zürich, die Sanierung der Zürichstrasse auf zwei Jahre aufzuteilen, wird nur rund die Hälfte der öffentlichen Transportwasserleitungen in der Zürichstrasse ersetzt, der Ersatz des zweiten Teiles erfolgt 2026.
---------	---	---------	---

5060.18	Zürichstrasse; Ausbau Steuerkabel Ritop, Oberglatterstr - Übergabeschacht	100'000	Im Zusammenhang mit einem Wasserbezug von der Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal GVG müssen die alten Armaturen im bestehenden Übergabeschacht an der Gemeindegrenze Winkel durch neue Armaturen ersetzt und ergänzt werden. Zudem muss zur Überwachung und Steuerung des Wasserbezugs eine Verbindung zwischen den Steuerungsanlagen der Wasserversorgungen Bachenbülach und Winkel erstellt werden.
6370.00	Wasseranschlussgebühren	-280'000	Geschätzte Einnahmen der Wasseranschlussgebühren.
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		
5030.88	Zürichstrasse; Ersatz Haltungen G4011-G4012 und G92-G93	205'000	Aufgrund des Entscheides des Tiefbauamtes Kanton Zürich, die Sanierung der Zürichstrasse auf zwei Jahre aufzuteilen, werden die beiden zu ersetzenden Kanalisationshaltungen erst im Jahr 2026 und nicht wie ursprünglich geplant und budgetiert im Jahr 2025 ersetzt.
5030.90	Kanalunterhalt; Werthaltung	155'000	Gemäss Generellem Entwässerungsplanes (GEP) müssen bei der öffentlichen Kanalisation diverse Sonderbauwerke und Kanalisationsabschnitte saniert werden. Diese Arbeiten werden zur Glättung des Budgets in Jahrestanchen aufgeteilt.
5620.01	ARA Furt. Autarker Betrieb; Kostenbeteiligung Gemeinde Bachenbülach	59'000	Die ARA Furt hat vom Parlament der Stadt Bülach den Auftrag erhalten, im Zusammenhang mit einem "Autarken Betrieb" diverse Aus- und Umbauarbeiten an der ARA Furt auszuführen. Weil die Gemeinde Bachenbülach ihr Abwasser in die ARA Furt einleitet, muss sie sich entsprechend an den Kosten beteiligen.
6370.00	Anschlussgebühren	-280'000	Geschätzte Einnahmen der Abwasseranschlussgebühren.
7410	Gewässerverbauungen		
5020.03	Massnahmen Naturgefahren	80'000	2026 soll die nächste Tranche aus dem Massnahmenplan Naturgefahren umgesetzt werden.
5020.06	Bachtobel; Planung und Verbauung	50'000	Die Hochwasserverbauungen im Bachtobel sind sanierungsbedürftig und müssen ersetzt werden.
5020.07	Dorf- und Loobach; Kalk entfernen und Ersatz div. Einlaufrechen	147'000	In den Leitungen von diversen Abschnitten des Dorf- und Loobaches haben sich grössere Kalkablagerungen gebildet, die zur Aufrechterhaltung der Leitungsfunktion entfernt werden sollen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	290'000	0	349'000	0	271'770.25	47'093.25
Nettoergebnis	0	290'000	0	349'000	0.00	224'677.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	42'000	3'000	0	3'000	25'592.10	0.00
Nettoergebnis	0	39'000	3'000	0	0.00	25'592.10
2 Bildung	400'000	11'000	250'000	22'000	5'545'356.63	31'905.90
Nettoergebnis	0	389'000	0	228'000	0.00	5'513'450.73
3 Kultur, Sport und Freizeit	0	5'000	0	5'000	0.00	5'000.00
Nettoergebnis	5'000	0	5'000	0	5'000.00	0.00
4 Gesundheit	60'000	0	60'000	0	59'524.00	0.00
Nettoergebnis	0	60'000	0	60'000	0.00	59'524.00
5 Soziale Sicherheit	0	0	0	0	77'927.95	0.00
Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	77'927.95
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	600'000	0	578'000	0	804'352.00	0.00
Nettoergebnis	0	600'000	0	578'000	0.00	804'352.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'516'000	560'000	1'923'000	400'000	2'578'422.34	586'498.26
Nettoergebnis	0	956'000	0	1'523'000	0.00	1'991'924.08
8 Volkswirtschaft	0	0	0	0	0.00	0.00
Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	2'908'000	579'000	3'160'000	430'000	9'362'945.27	670'497.41
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	2'329'000	0	2'730'000	0.00	8'692'447.86
Total	2'908'000	2'908'000	3'160'000	3'160'000	9'362'945.27	9'362'945.27

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	290'000	0	349'000	0	271'770.25	47'093.25
	Nettoergebnis	0	290'000	0	349'000	0.00	224'677.00
02	Allgemeine Dienste	290'000	0	349'000	0	271'770.25	47'093.25
	Nettoergebnis	0	290'000	0	349'000	0.00	224'677.00
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	25'000	0	14'000	0	15'228.75	0.00
	Nettoergebnis	0	25'000	0	14'000	0.00	15'228.75
5200.03	Nest Update	25'000	0	14'000	0	15'228.75	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	90'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0	90'000	0	0	0.00	0.00
5200.05	Erneuerung IT-Infrastruktur	90'000	0	0	0	0.00	0.00
0292	Werkgebäude	75'000	0	110'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0	75'000	0	110'000	0.00	0.00
5040.10	Hofschiebetore	75'000	0	0	0	0.00	0.00
5040.27	ZE; PV-Anlage	0	0	110'000	0	0.00	0.00
0297	Mehrzweckanlage Dorf	0	0	125'000	0	256'541.50	47'093.25
	Nettoergebnis	0	0	0	125'000	0.00	209'448.25
5040.15	MZH; Sanierung Hallenboden	0	0	0	0	1'081.00	0.00
5040.20	MZA; PV-Anlage	0	0	0	0	210'485.85	0.00
5040.21	MZA; Bühnenvorhänge und Bühnenbeleuchtung	0	0	0	0	44'974.65	0.00
5060.13	MZA; Sanierung Leuchten	0	0	125'000	0	0.00	0.00
6340.01	MZA; Investitionsbeiträge PV-Anlage	0	0	0	0	0.00	47'093.25
0298	Unterkunft Soziales	100'000	0	100'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0	100'000	0	100'000	0.00	0.00
5040.26	Unterkunft Soziales; Projekt und Ausführung	100'000	0	100'000	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	42'000	3'000	0	3'000	25'592.10	0.00
	Nettoergebnis	0	39'000	3'000	0	0.00	25'592.10
15	Feuerwehr	42'000	3'000	0	3'000	25'592.10	0.00
	Nettoergebnis	0	39'000	3'000	0	0.00	25'592.10
1500	Feuerwehr	42'000	3'000	0	3'000	25'592.10	0.00
	Nettoergebnis	0	39'000	3'000	0	0.00	25'592.10
5420.03	SZBW; Darlehen. Investition Materialfahrzeug Feuerwehr	0	0	0	0	25'592.10	0.00
5420.04	SZBW; Darlehen. Investition Öl-/Chemiewehr-Fahrzeug	42'000	0	0	0	0.00	0.00
6420.03	SZBW; Rückz. Darlehen. Investition Materialfahrzeug Feuerwehr	0	3'000	0	3'000	0.00	0.00
2	BILDUNG	400'000	11'000	250'000	22'000	5'545'356.63	31'905.90
	Nettoergebnis	0	389'000	0	228'000	0.00	5'513'450.73
21	Obligatorische Schule	400'000	0	250'000	0	5'545'356.63	23'225.90
	Nettoergebnis	0	400'000	0	250'000	0.00	5'522'130.73
2170	Schulliegenschaften	400'000	0	250'000	0	5'545'356.63	23'225.90
	Nettoergebnis	0	400'000	0	250'000	0.00	5'522'130.73
5040.25	Schulraumplanung Projektierung und Ausführung	0	0	250'000	0	5'545'356.63	0.00
5040.26	Schultrakt G	400'000	0	0	0	0.00	0.00
6340.02	Schulhaus; Investitionsbeiträge PV-Anlage	0	0	0	0	0.00	23'225.90
22	Sonderschulen	0	11'000	0	22'000	0.00	8'680.00
	Nettoergebnis	11'000	0	22'000	0	8'680.00	0.00
2200	Sonderschulen	0	11'000	0	22'000	0.00	8'680.00
	Nettoergebnis	11'000	0	22'000	0	8'680.00	0.00
6440.00	Rückzahlung Darlehen HPS	0	11'000	0	22'000	0.00	8'680.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	5'000	0	5'000	0.00	5'000.00
	Nettoergebnis	5'000	0	5'000	0	5'000.00	0.00
32	Kultur, übrige	0	5'000	0	5'000	0.00	5'000.00
	Nettoergebnis	5'000	0	5'000	0	5'000.00	0.00
3220	Konzert und Theater	0	5'000	0	5'000	0.00	5'000.00
	Nettoergebnis	5'000	0	5'000	0	5'000.00	0.00
6450.00	Stiftung Kammer Spiele; Darlehen 2004-2029, Rückzlg ab 2020	0	5'000	0	5'000	0.00	5'000.00
4	GESUNDHEIT	60'000	0	60'000	0	59'524.00	0.00
	Nettoergebnis	0	60'000	0	60'000	0.00	59'524.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	60'000	0	60'000	0	59'524.00	0.00
	Nettoergebnis	0	60'000	0	60'000	0.00	59'524.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	60'000	0	60'000	0	59'524.00	0.00
	Nettoergebnis	0	60'000	0	60'000	0.00	59'524.00
5540.00	Erhöhung Dotationskapital KZU	60'000	0	60'000	0	59'524.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0	77'927.95	0.00
	Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	77'927.95
57	Sozialhilfe und Asylwesen	0	0	0	0	77'927.95	0.00
	Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	77'927.95
5730	Asylwesen	0	0	0	0	77'927.95	0.00
	Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	77'927.95
5040.24	Asylunterkunft Bitziberg 5; Umbau	0	0	0	0	77'927.95	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	600'000	0	578'000	0	804'352.00	0.00
	Nettoergebnis	0	600'000	0	578'000	0.00	804'352.00
61	Strassenverkehr	500'000	0	478'000	0	779'352.00	0.00
	Nettoergebnis	0	500'000	0	478'000	0.00	779'352.00
6150	Gemeindestrassen	500'000	0	478'000	0	779'352.00	0.00
	Nettoergebnis	0	500'000	0	478'000	0.00	779'352.00
5010.11	Zürichstrasse; Einlenker Länggenstrasse- Oberglatterstrasse	235'000	0	235'000	0	0.00	0.00
5010.21	Länggenstrasse II, Bächliwis-Hinterroos, Belagersatz, Abschlüsse	0	0	0	0	21'208.05	0.00
5010.26	Strassenbeleuchtung; Ersatz Kandelaber / Werterhaltung	75'000	0	75'000	0	51'590.10	0.00
5010.37	Grossenstein; Belagersatz, Abschlüsse und Beleuchtung	10'000	0	0	0	0.00	0.00
5010.39	Randabschlüsse, verschiedene Strassen	75'000	0	75'000	0	0.00	0.00
5010.42	Bächliwis; Belagersatz, Abschlüsse und Beleuchtung Rietbachweg-Grenzstrasse	0	0	20'000	0	0.00	0.00
5010.45	Lippenweg; Beleuchtung nachrüsten	0	0	0	0	56'126.45	0.00
5010.49	Grabenstrasse VI; Gestaltung Strassenraum (Bereich Rietbach-Center)	0	0	0	0	5'758.05	0.00
5010.52	Grabenweg; Rad-Gehweg Grabenstrasse-Erlenweg (Bereich Rietbach-Center/Parkallee)	15'000	0	30'000	0	4'601.55	0.00
5010.57	Grabenstr. Teil 7, Bereich Coop; Gestaltung Strassenraum	0	0	0	0	247'998.90	0.00
5010.59	Tempo 30; bauliche Massnahmen, Markierungen, Schilder	15'000	0	33'000	0	64'180.00	0.00
5010.60	Erlenweg; Aussenraumgestaltung, Belag- und Fundationsersatz	0	0	0	0	224'081.95	0.00
5010.61	Erlenweg; Bereich AMAG-Grenzstr. Aussenraumgestaltung, Belag- und Fundationsersatz	0	0	10'000	0	0.00	0.00
5010.62	Bruedersteig; Bereich Lachenstrasse-Rindli, Nachrüsten Geländer und Beleuchtung	75'000	0	0	0	0.00	0.00
5060.15	Traktor; Ersatzbeschaffung	0	0	0	0	103'806.95	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
62	Öffentlicher Verkehr	100'000	0	100'000	0	25'000.00	0.00
	Nettoergebnis	0	100'000	0	100'000	0.00	25'000.00
6210	Bahninfrastruktur	100'000	0	100'000	0	25'000.00	0.00
	Nettoergebnis	0	100'000	0	100'000	0.00	25'000.00
5010.24	ÖV; Umgestaltung Bushaltestelle Schmiede, Wartehäuser mit Inventar	100'000	0	100'000	0	0.00	0.00
5620.17	Bushof Oberglatt; behindertenger. Ausbau	0	0	0	0	25'000.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'516'000	560'000	1'923'000	400'000	2'578'422.34	586'498.26
	Nettoergebnis	0	956'000	0	1'523'000	0.00	1'991'924.08
71	Wasserversorgung	795'000	280'000	1'489'000	200'000	1'821'652.27	283'935.19
	Nettoergebnis	0	515'000	0	1'289'000	0.00	1'537'717.08
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	795'000	280'000	1'489'000	200'000	1'821'652.27	283'935.19
	Nettoergebnis	0	515'000	0	1'289'000	0.00	1'537'717.08
5030.15	WL Länggenstrasse II; Bächliwis-Hinterroos	0	0	0	0	338'944.66	0.00
5030.18	Kasernen-/Oberglatterstr.; Ersatz WL DN 200/250 und Leerrohr Steuerkabel	0	0	20'000	0	1'003'082.63	0.00
5030.24	Zürichstrasse; Ersatz WL DN 200 Länggenstrasse-Oberglatterstrasse	665'000	0	1'085'000	0	29'887.74	0.00
5030.26	Scheidweg; Verlängerung WL DN 125 & Versetzung Hydrant	0	0	0	0	51'840.62	0.00
5030.31	Zürichstr. II; Ersatz WL DN 200 Länggenstr-Oberglatterstr.	0	0	235'000	0	7'088.21	0.00
5030.33	Bächliwis; Rietbachweg bis AMAG WL 300	0	0	20'000	0	0.00	0.00
5030.34	Bitziberg, WL 125	0	0	0	0	87'307.86	0.00
5030.35	Waldstrassen; Abdichtung bei Quellen Bachtobel 1-4	0	0	25'000	0	0.00	0.00
5030.55	Erlenweg; Neubau Ringschluss und Ersatz WL	0	0	0	0	303'500.55	0.00
5030.61	Erlenweg; Bereich AMAG-Grenzstr. Verlängerung WL DN 125	0	0	32'000	0	0.00	0.00
5030.62	Dorfstrasse; Bereich Sonnhaldenstrasse-Buchenrain-Str., Neubau Ringschluss	20'000	0	0	0	0.00	0.00
5030.63	Grossenstein; Ersatz Wasserleitung DN125	10'000	0	0	0	0.00	0.00
5060.17	RITOP Leitsystem; Upgrade	0	0	72'000	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.18	Zürichstrasse; Ausbau Steuerkabel Ritop, Oberglatterstr - Übergabeschacht Winkel	100'000	0	0	0	0.00	0.00
6370.00	Wasseranschlussgebühren	0	280'000	0	200'000	0.00	283'935.19
72	Abwasserbeseitigung	434'000	280'000	274'000	200'000	737'311.87	284'049.37
	Nettoergebnis	0	154'000	0	74'000	0.00	453'262.50
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	434'000	280'000	274'000	200'000	737'311.87	284'049.37
	Nettoergebnis	0	154'000	0	74'000	0.00	453'262.50
5030.65	Länggenstr. II; Bächliwis-Hinterroos, Ersatz Kanaldeckel	0	0	0	0	300.00	0.00
5030.74	Kasernenstrasse; Ersatz Kanalisation (Überlastung)	0	0	5'000	0	688'605.63	0.00
5030.88	Zürichstrasse; Ersatz Haltungen G4011-G4012 und G92-G93	205'000	0	209'000	0	0.00	0.00
5030.90	Kanalunterhalt; Werthaltung	155'000	0	60'000	0	0.00	0.00
5030.91	Sanierung Sonderbauwerke	15'000	0	0	0	0.00	0.00
5290.06	GEP; Erneuerung	0	0	0	0	48'406.24	0.00
5620.01	ARA Furt. Autarker Betrieb; Kostenbeteiligung Gemeinde Bachenbülach	59'000	0	0	0	0.00	0.00
6370.00	Anschlussgebühren	0	280'000	0	200'000	0.00	284'049.37
74	Verbauungen	277'000	0	120'000	0	0.00	18'513.70
	Nettoergebnis	0	277'000	0	120'000	18'513.70	0.00
7410	Gewässerverbauungen	277'000	0	120'000	0	0.00	18'513.70
	Nettoergebnis	0	277'000	0	120'000	18'513.70	0.00
5020.03	Massnahmen Naturgefahren	80'000	0	80'000	0	0.00	0.00
5020.05	Rietbach; Revitalisierung	0	0	15'000	0	0.00	0.00
5020.06	Bachtobel; Planung und Verbauung	50'000	0	25'000	0	0.00	0.00
5020.07	Dorf- und Loobach; Kalk entfernen und Ersatz div. Einlaufrechen	147'000	0	0	0	0.00	0.00
6310.00	Subvention Natur- und Heimatschutzfonds	0	0	0	0	0.00	18'513.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	10'000	0	40'000	0	19'458.20	0.00
	Nettoergebnis	0	10'000	0	40'000	0.00	19'458.20
7900	Raumordnung	10'000	0	40'000	0	19'458.20	0.00
	Nettoergebnis	0	10'000	0	40'000	0.00	19'458.20
5290.07	BZO Revision 2025	10'000	0	40'000	0	19'458.20	0.00
9	FINANZEN	579'000	2'908'000	430'000	3'160'000	670'497.41	9'362'945.27
	Nettoergebnis	2'329'000	0	2'730'000	0	8'692'447.86	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	579'000	2'908'000	430'000	3'160'000	670'497.41	9'362'945.27
	Nettoergebnis	2'329'000	0	2'730'000	0	8'692'447.86	0.00
9999	Abschluss	579'000	2'908'000	430'000	3'160'000	670'497.41	9'362'945.27
	Nettoergebnis	2'329'000	0	2'730'000	0	8'692'447.86	0.00
5900.00	Passivierte Einnahmen	579'000	0	430'000	0	670'497.41	0.00
6900.00	Aktivierte Ausgaben	0	2'908'000	0	3'160'000	0.00	9'362'945.27

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2026	2025	2024
		1'428'300	1'436'300	1'548'430.54
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	15'400	11'400	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	15'400	11'400	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	18'000	0	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	18'000	0	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'700	2'700	6'715.64
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'000	1'000	1'000.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'700	1'700	5'715.64
0291	Gemeindehaus	58'600	61'100	61'124.53
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800	2'800	2'844.45
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	55'800	58'300	58'280.08
0292	Werkgebäude	47'800	48'800	45'522.28
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	47'800	48'800	45'522.28
0293	Baumtrotte	11'100	11'100	11'127.46
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'100	11'100	11'127.46
0297	Mehrzweckanlage Dorf	29'000	37'400	199'841.66
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'900	19'700	195'758.29
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'100	17'700	4'083.37

1110	Polizei	300	300	256.99
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300	300	256.99
1610	Militärische Verteidigung	2'500	2'500	2'543.47
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500	2'500	2'543.47
1620	Zivilschutz	2'100	2'100	2'109.72
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100	2'100	2'109.72
2120	Primarstufe 3-8	0	0	31'940.30
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	31'940.30
2140	Musikschulen	700	700	707.18
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	700	700	707.18
2170	Schulliegenschaften	514'000	515'600	537'950.54
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'900	13'100	15'917.64
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	471'100	468'200	460'383.32
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'000	34'300	34'281.14
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	0	0	27'368.44
2200	Sonderschulen	200	200	181.97
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200	200	181.97
3420	Freizeit	15'500	15'500	15'537.40
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'500	15'500	15'537.40
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0	5'200	16'853.35
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	0	5'200	5'229.35
3650.40	Wertberichtigung Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmen	0	0	11'624.00

5440	Kinder- und Jugendschutz	2'100	2'100	2'078.11
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100	2'100	2'078.11
5730	Asylwesen	15'100	11'200	15'091.34
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'100	11'200	15'091.34
5790	Fürsorge, übriges	8'700	8'600	8'653.15
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	8'700	8'600	8'653.15
6130	Kantonsstrassen, übrige	-13'800	-13'800	-13'838.08
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	-13'800	-13'800	-13'838.08
6150	Gemeindestrassen	419'900	442'000	394'559.84
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	378'900	400'300	353'565.88
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000	5'000	5'022.31
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'000	36'700	35'971.65
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	5'100	5'400	2'500.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'600	2'600	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500	2'800	2'500.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'400	2'400	2'435.73
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'400	2'400	2'435.73
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	164'100	158'800	116'127.45
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	114'700	131'300	102'623.81
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'000	21'100	7'065.21
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'400	6'400	6'438.43
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	-23'800	-21'700	-29'571.12
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-58'200	-56'200	-62'092.26

3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'700	13'600	11'650.19
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'700	20'900	20'870.95
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	15'500	15'500	15'511.54
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'500	15'500	15'511.54
7410	Gewässerverbauungen	40'500	36'600	32'859.74
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	40'500	36'600	32'859.74
7900	Raumordnung	35'000	35'000	29'951.89
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'000	35'000	29'951.89
8200	Forstwirtschaft	400	400	375.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	400	400	375.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	5'900	5'900	5'945.49
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900	5'900	5'945.49
8790	Energie, übriges (allgemein)	33'300	33'300	33'337.97
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'300	33'300	33'337.97

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Abschreibungen VV		1'428'300	1'436'300	1'548'430.54
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	1'393'300	1'402'800	1'503'564.54
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	11'624.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	35'000	33'500	33'242.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Anzahl Einwohner	4'500	4'600	4'268	
Steuerfuss	88%	88%	88%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'146	2996	3412	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-36%	-18%	14%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.2%	0.4%	0.2%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-239%	< 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	-	-	-7'266	< 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.				