



**Politische Gemeinde Boppelsen  
8113 Boppelsen**

# **Budget 2026**

Ablieferung an Gemeinderat	12. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	23. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	1. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11. Dezember 2025
Veröffentlichung	19. Dezember 2025

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 20
9 Erfolgsrechnung	21 - 51
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	52 - 54
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	55 - 58
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	59 - 60
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	62
14 Finanzkennzahlen	63

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Boppelsen

Oberdorfstrasse 2

8113 Boppelsen

Finanzvorstand: Pascal Stucki

Leiter Finanzen: Daniel Spadin  
 Telefon 044 849 70 08  
 E-Mail finanzen@boppelsen.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

### Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Die finanzielle und wirtschaftliche Lage der Gemeinde Boppelsen kann weiterhin als gut bezeichnet werden. Die wichtigsten Finanzkennzahlen sind in der untenstehenden Tabelle zu finden. Es ist die Absicht des Gemeinderates, mit den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln dem Auftrag entsprechend, nachhaltig und haushälterisch umzugehen. Erforderliche Investitionen sollen zeitnah und im Sinne der Erstellung bzw. dem Betrieb einer zweckmässigen Infrastruktur vorgenommen werden. Der Gemeinderat plant für das Budget 2026 einen kleinen Aufwandüberschuss. Die Details zu der Entwicklung der verschiedenen Aufgabenbereiche können den nachfolgenden Erläuterungen entnommen werden.

Der Gesamtaufwand wird mit CHF 5'944'470 und der Gesamtertrag mit CHF 5'925'870 veranschlagt. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 18'600. Die steigenden Ausgaben insbesondere in den Bereichen Soziale Sicherheit und Raumordnung können durch die tieferen Einzahlungen in den Finanzausgleich kompensiert werden. Auch im 2026 gehört Boppelsen im kantonalen Finanzausgleich zu den Gebergemeinden, nach Abzug der Anteile der Schulgemeinden und dem geografisch-topographischen Sonderlastenausgleich verbleibt ein Nettoaufwand von CHF 29'500. Der einfache Gemeindesteuerertrag beträgt bei 100% CHF 7'170'000.00. Für interne Verzinsungen wird ein Ansatz von 0.75 % angewandt.

Für das Jahr 2026 sind Investitionen in das Verwaltungsvermögen von CHF 2'397'000 vorgesehen, insbesondere für den Bau von Wohnungen oberhalb des Lägernstübli und die Sanierung der Hofwiesenstrasse. Im Finanzvermögen sind Ausgaben von CHF 1'479'000 für den Umbau des Restaurant Lägernstübli geplant. Durch die hohen Investitionen steigt der Zinsbelastungsanteil auf 0.58%.

Die Finanzplanung bildet die finanzielle Entwicklung der Gemeinde bis ins Planjahr 2028 nach heutigem Wissenstand ab. Der Gemeinderat geht in den kommenden Jahren auf Grund der Umsetzung des Quartierplans von einem moderaten Anstieg der Bevölkerungszahl aus. Der Gemeinderat ist bestrebt, mittels einer massvollen und zweckmässigen Investitionspolitik die bestehende Infrastruktur zu unterhalten und wo nötig der laufenden Entwicklung der Gemeinde anzupassen. Für die kommenden Jahren ist jedoch mit einem deutlich höheren Investitionsbedarf zu rechnen (Umbau Lägernstübli und ev. weiterer Gemeindeliegenschaften, Erneuerung Kanalisation, ...). Durch die Abschaffung des Eigenmietwerts ist zukünftig mit geringeren Steuereinnahmen zu rechnen.

	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025 <sup>1)</sup>	Budget 2026 <sup>1)</sup>
Selbstfinanzierungsgrad <sup>2)</sup>	34%	3%	7%	5%
Zinsbelastungsanteil <sup>5)</sup>	0%	0%	0%	0.58%
Nettoinvestitionen Verwaltungs- und Finanzvermögen	CHF 951'433.80 <sup>4)</sup>	CHF 265'822.80 <sup>4)</sup>	CHF 2'265'000 <sup>3)</sup>	CHF 3'804'000 <sup>4)</sup>
Entwicklung Erfolgsrechnung	-56'863.49	50'539.42	16'900	-18'600

1) Mutmassliche Entwicklung

2) Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können

3) Nettoinvestitionen in Verwaltungsvermögen; Keine Investitionen in Finanzvermögen

4) Nettoinvestitionen in Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen

5) Zinsbelastungsanteil zeigt den Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

### Stand der Aufgabenerfüllung

Im Kapitel Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (siehe Unterlagen zu Budget 2026) werden die wichtigsten Punkte, insbesondere auch in Abweichung zu Budget 2025 dargelegt. Ebenso sind in den publizierten Unterlagen weitere Details zu den geplanten Investitionen zu finden.

### Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt somit, den bestehenden Steuerfuss der Politischen Gemeinde auf 25% zu belassen und begründet seinen Antrag mit Verweis auf obenstehende bzw. nachfolgende Überlegungen in den Unterlagen zum Budget 2026.

## Antrag des Gemeinderats

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>5'944'470</b>
	<b>Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr</b>	<b>4'133'370</b>
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>1'811'100</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	<b>Ausgaben Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'325'000</b>
	<b>Einnahmen Verwaltungsvermögen</b>	<b>0</b>
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'325'000</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	<b>Ausgaben Finanzvermögen</b>	<b>1'479'000</b>
	<b>Einnahmen Finanzvermögen</b>	<b>0</b>
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>1'479'000</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>7'170'000</b>
<b>Steuerfuss</b>	<b>25 %</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>
	<b>Steuerertrag bei 25 %</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8113 Boppelsen, 23.09.2025  
Gemeinderat Boppelsen

Thomas Weber  
Gemeindepräsident

Michaela Egloff  
Gemeindeschreiberin

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	5'944'470
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4'133'370
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>1'811'100</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	2'325'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'325'000</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	1'479'000
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>1'479'000</b>

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

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	7'170'000
<b>Steuerfuss</b>	<b>25 %</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>
	<b>Steuerertrag bei 25%</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8113 Boppelsen, 28.10.2025

Rechnungsprüfungskommission Boppelsen

Lukas Thöni  
Präsident

Rolf P. Maisch  
Aktuar

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Boppelsen am 11. Dezember 2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	5'944'470
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4'133'370
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>1'811'100</b>
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	2'325'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'325'000</b>
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	1'479'000
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>1'479'000</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	7'170'000
Steuerfuss	25 %
Erfolgsrechnung	
	Zu deckender Aufwandüberschuss
	Steuerertrag bei 25%
	<b>Aufwandüberschuss</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Boppelsen für das Jahr 2026 wird auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8113 Boppelsen, 11.12.2025  
Namens der Gemeindeversammlung

Thomas Weber  
Gemeindepräsident

Michaela Egloff  
Gemeindeschreiberin

# **Budget**

## Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2025
<b>Steuerbedarf</b>				
Gesamtaufwand			5'944'470	6'471'040
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			4'133'370	4'750'440
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>			<b>-1'811'100</b>	<b>-1'720'600</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	7'170'000	6'950'000		
<b>Steuerfuss</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'387'500	1'325'000		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	350'000	350'000		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	50'000	57'500		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'000	5'000		
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'792'500</b>	<b>1'737'500</b>		
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>1'792'500</b>	<b>1'737'500</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-18'600</b>	<b>16'900</b>

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Gesamthaushalt Budget 2026</b>	<b>Allgemeiner Haushalt Budget 2026</b>	<b>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026</b>
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	18'600	18'600	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	-	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	50'830	-	50'830
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	202'800	188'600	14'200
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	12'500	12'500	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>120'870</b>	<b>157'500</b>	<b>-36'630</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'325'000	1'952'000	373'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-2'204'130</b>	<b>-1'794'500</b>	<b>-409'630</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>5%</b>	<b>8%</b>	<b>-10%</b>

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

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

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2026</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2026</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2026</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	11'900	24'030	14'900
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	21'400	-14'100	6'900
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>9'500</b>	<b>-38'130</b>	<b>-8'000</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	290'000	83'000	0
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-280'500</b>	<b>-121'130</b>	<b>-8'000</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>3%</b>	<b>-46%</b>	<b>0</b>

## 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	18'600
--------------------------------	---	--------

### 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 abweichen 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	11'394'882.58
./. Fremdkapital per 31.12.2024	2'935'887.81
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	8'458'994.77

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	8'458'994.77
--	--------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	188'600
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	215'100

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	403'700
--	---------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0

## 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
Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	<b>Budget</b>				> 25 % genügend
2020	2021	2022	2023	2024	2025	<b>2026</b>	2027	2028	2029	< 25 % ungenügend
85%	84%	84%	81%	84%	75%	<b>60%</b>			Ø 79%	

#### 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
Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	<b>Budget</b>				< 5 % genügend
2020	2021	2022	2023	2024	2025	<b>2026</b>	2027	2028	2029	> 5 % ungenügend
0%	0%	0%	0%	-1%	0%	<b>5%</b>			Ø 1%	

#### Investitionsanteil

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

										Richtwerte
Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	<b>Budget</b>				> 10 % genügend
2020	2021	2022	2023	2024	2025	<b>2026</b>	2027	2028	2029	< 10 % ungenügend
9%	20%	13%	18%	7%	21%	<b>30%</b>			Ø 17%	

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30 Personalaufwand		1'099'430	993'290	930'361.78
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'351'080	1'353'750	1'493'711.19
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		127'000	116'600	94'828.84
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		0	0	41'456.06
36 Transferaufwand		3'066'290	3'762'330	2'759'991.19
37 Durchlaufende Beiträge		8'000	8'000	24'800.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		<b>5'651'800</b>	<b>6'233'970</b>	<b>5'345'149.06</b>
40 Fiskalertrag		3'015'500	3'096'000	2'491'641.54
41 Regalien und Konzessionen		0	0	800.00
42 Entgelte		717'700	636'400	638'262.88
43 Übrige Erträge		0	0	3.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		63'330	91'720	257'480.07
46 Transferertrag		1'738'920	2'303'000	1'806'522.59
47 Durchlaufende Beiträge		8'000	8'000	24'800.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		<b>5'543'450</b>	<b>6'135'120</b>	<b>5'219'510.08</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-108'350</b>	<b>-98'850</b>	<b>-125'638.98</b>
34 Finanzaufwand		64'370	43'270	18'953.76
44 Finanzertrag		154'120	159'020	195'132.16
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>89'750</b>	<b>115'750</b>	<b>176'178.40</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-18'600</b>	<b>16'900</b>	<b>50'539.42</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-18'600</b>	<b>16'900</b>	<b>50'539.42</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		228'300	193'800	232'663.82
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		228'300	193'800	232'663.82
Total Aufwand		5'944'470	6'471'040	5'596'766.64
Total Ertrag		5'925'870	6'487'940	5'647'306.06

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	2'297'000	1'519'000	330'276.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	100'000	90'000	71'186.80
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	10'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>2'397'000</b>	<b>1'609'000</b>	<b>411'462.80</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	72'000	0	145'640.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>72'000</b>	<b>0</b>	<b>145'640.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		2'397'000	1'609'000	411'462.80
Total Investitionseinnahmen		72'000	0	145'640.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-2'325'000</b>	<b>-1'609'000</b>	<b>-265'822.80</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	1'479'000	656'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- 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
<b>Total Ausgaben</b>		<b>1'479'000</b>	<b>656'000</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		1'479'000	656'000	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-1'479'000</b>	<b>-656'000</b>	<b>0.00</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Es werden Mehraufwände und Mindererträge mit einer Abweichung von CHF 10'000 und mindestens 10 % zum Budget 2025 kommentiert.

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 141 vom 23.09.2025 **0.75 %**; verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

#### Allgemeine Verwaltung

**0**

Der Nettoaufwand beträgt CHF 758'760 und liegt CHF 21'130 höher als im Budget 2025. Einmalige Kosten ergeben sich für die Liegenschafts-Neubewertungen gemäss neuen kantonalen Vorgaben ab 2026. Gestiegen (und bereits in der Rechnung 2024 ersichtlich) sind die höheren IT-Kosten.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
0210.3090.00	51'000	6'000	45'000	Mehraufwand: Coaching und Kurse Steuern und Finanzen
0210.3132.00	77'000	142'000	-65'000	Minderaufwand: Das Coaching Finanzen läuft im 1Q 2026 aus. Stueraeinschätzungen werden weiterhin extern verarbeitet.
0210.3132.01	25'000	0	25'000	Mehraufwand: einmaliger Aufwand für Liegenschaften-Neubewertungen gemäss neuen kantonalen Vorgaben.
0210.3930.00	41'500	31'000	10'500	Mehraufwand: höhere interne Verrechnung der IT-Kosten (vergleiche Konten 0220.3133.00)
0220.3090.00	17'000	4'000	13'000	Mehraufwand: Weiterbildung Mitarbeiterin Einwohnerkontrolle
0220.3130.00	29'250	50'200	-20'950	Minderaufwand: einmalige Budgetposten von 2025 für Erarbeitung IKS, Nachführung Archiv Bau, neue Telefonanlage entfallen
0220.3133.00	45'800	25'100	20'700	Mehraufwand: höhere IT-Kosten Dialog AG
0220.4930.00	105'500	84'200	21'300	Mehrertrag: höhere interne Verrechnung der IT-Kosten (vergleiche Konten 0220.3133.00)
0290.3140.00	300	10'300	-10'000	Minderaufwand: einmalige Budgetposten von 2025 für Ersatz Baum und Sitzbank vor Volg entfällt
0290.3144.00	20'000	32'000	-12'000	Minderauwand: tiefere Budgetierung der Unterhaltskosten der Gemeinde-Liegenschaften auf Grund Rechnung 2024

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

**1**

Der Nettoaufwand beträgt CHF 453'750 und liegt CHF 32'510 höher als im Budget 2025. Höhere Kosten ergeben sich aus dem Budget des SiUF (Sicherheitszweckverband unteres Furttal) und den Entschädigungen an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Dielsdorf.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
1400.3612.03	68'000	57'300	10'700	Mehraufwand: Höhere Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Dielsdorf

#### Bildung

**2**

Der Nettoaufwand beträgt unverändert CHF 2'200. Der Grossteil der Bildungsausgaben findet sich im Budget der Primarschule.

**3****Kultur, Sport und Freizeit**

Der Nettoaufwand beträgt CHF 117'400 und liegt CHF 3'190 höher als im Budget 2025.

**4****Gesundheit**

Der Nettoaufwand beträgt CHF 562'960 und liegt CHF 50'150 tiefer als im Budget 2025. Die Beiträge der öffentlichen Hand an die Kosten der Langzeit-, Akut- und Übergangspflege sowie der ambulanten Pflege sind abhängig von der Anzahl der zu betreuenden Patienten. Grössere Kontenverschiebungen gibt es wegen dem Spitek-Anbieterwechsel auf 1.1.2026 von der Spitek Otelfingen zum Gesundheitszentrum Dielsdorf.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
4125.3634.40	200'000	150'000	50'000	Mehraufwand: höhere Kosten beauftragte Langzeitpflege gemäss Hochrechnung Stand 2025
4125.3635.46	60'000	130'000	-70'000	Minderaufwand: tiefere Kosten private Langzeitpflege gemäss Hochrechnung Stand 2025
4215.3632.50	120'150	0	120'150	Mehraufwand: neue Kontenführung ambulante Krankenpflege (Spitek) für Gemeinden und Zweckverbände wegen Anbieter-Wechsel zum Gesundheitszentrum Dielsdorf
4215.3635.56	30'000	72'000	-42'000	Minderaufwand: tiefere Kosten ambulante Krankenpflege (Spitek) für private Unternehmungen wegen Anbieter-Wechsel weg von der Spitek Otelfingen
4215.3636.50	0	70'000	-70'000	Minderaufwand: neue Kontenführung ambulante Krankenpflege wegen Anbieter-Wechsel weg von der Spitek Otelfingen (neu 4215.3632.50)
4215.3636.54	0	30'000	-30'000	Minderaufwand: tiefere Kosten nichtpflegerische Spitek-Leistungen wegen Anbieter-Wechsel weg von der Spitek Otelfingen (neu 4215.3632.50)

**5****Soziale Sicherheit**

Der Nettoaufwand beträgt CHF 739'400 und liegt CHF 78'290 höher als im Budget 2025. Beim Aufwand dieser Funktion handelt es sich praktisch durchwegs um gesetzlich vorgeschriebene Ausgaben und entsprechende Einnahmen. Aufgrund der höheren Asylquote sind weiterhin zwei Häuser zugemietet. Auch bei den Ergänzungsleistungen zur IV / AHV erhöht sich der Aufwand.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
5120.3635.10	5'000	42'000	-37'000	Minderaufwand: tiefere Kosten Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger (Ukrainer mit Schutzstatus S)
5120.3635.14	55'000	0	55'000	Mehraufwand: neue Kosten Beiträge an Krankenkassen für vorläufig aufgenommene Ausländer mit Aufenthaltsdauer < 7 Jahre sowie schutzbedürftige Personen
5120.4631.00	40'000	30'000	10'000	Mehrertrag: entsprechend auch höhere Staatsbeiträge
5220.3637.20	45'000	35'000	10'000	Mehraufwand: höhere Kosten Ergänzungsleistungen IV gemäss Hochrechnung Stand 2025
5320.3637.21	120'000	102'000	18'000	Mehraufwand: höhere Kosten Ergänzungsleistungen zur AHV gemäss Hochrechnung Stand 2025
5440.3632.00	116'500	95'600	20'900	Mehraufwand: höhere Beiträge an neuen Zweckverband JUF Furttal und Jugendsekretariat Bezirk Dielsdorf
5710.3637.24	25'000	11'000	14'000	Mehraufwand: höhere Beiträge für Beihilfen gemäss Hochrechnung Stand 2025
5730.3120.00	32'000	10'000	22'000	Mehraufwand: höhere Kosten für Ver- und Entsorgung der eigenen und zugemieteten Liegenschaften für Asylsuchende
5730.3614.00	10'000	0	10'000	Mehraufwand: neue Kosten für Benutzung des Mittagstisch (TaBo) für Kinder von Asylsuchenden
5730.3637.00	200'000	150'000	50'000	Mehraufwand: höhere Beiträge an ORS entsprechend höherer Aufnahmemequote für mehr Asylbewerber
5730.4631.00	290'000	240'000	50'000	Mehrertrag: entsprechend auch höhere Beiträge des Kantons

**6****Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

Der Nettoaufwand beträgt CHF 262'480 und liegt CHF 16'270 höher als im Budget 2025.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
6220.3634.00	83'000	64'600	18'400	Mehraufwand: höherer Beitrag ans Budget des ZVV

**7****Umweltschutz und Raumordnung**

Der Nettoaufwand beträgt CHF 203'000 und liegt CHF 57'240 höher als im Budget 2025. Die Werke Wasser, Abwasser und Kehricht werden wie vorgeschrieben über die Spezialfinanzierungen ausgeglichen. Die Gebühren für Wasser und Abwasser werden 2026 erhöht. Einmalige Kosten ergeben sich für die vorgeschriebene Überarbeitung des kommunalen Verkehrsrichtplans und der Erstellung eines kommunalen Velonetzplans.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
7101.3010.00	58'200	22'900	35'300	Mehraufwand: höhere Verrechnung von Löhnen der Verwaltung entsprechend höherem Aufwand (Wasserrohrbrüche...) in Vorjahren
7101.3131.00	20'000	10'000	10'000	Mehraufwand: Aufwand für Vorprojekt Wasserleitung für Quartierplan Unterdorf
7101.4240.00	230'000	175'000	55'000	Mehrertrag: höhere Wassergebühren ab 01.01.2026
7201.4240.00	215'000	180'000	35'000	Mehrertrag: höhere Abwassergebühren ab 01.01.2026
7201.4510.00	24'030	76'360	-52'330	Tiefere Entnahme aus Spezialfinanzierung zum Ausgleich des Budgets der Abwasserbeseitung (Gemeindebetrieb)
7900.3132.00	58'000	20'000	38'000	Mehraufwand: einmalige Kosten für die vorgeschriebene Überarbeitung des kommunalen Verkehrsrichtplans und der Erstellung eines kommunalen Velonetzplans
7900.3320.90	18'100	400	17'700	Mehraufwand: Beginn Abschreibungen für die Überarbeitung der Bau- und Zonenordnung (BZO)

**8****Volkswirtschaft**

Der Nettoertrag beträgt CHF 130'050 und liegt CHF 1'380 höher als im Budget 2025.

**9****Finanzen und Steuern**

Der prognostizierte Steuerertrag konnte für das Budget 2026 erneut angehoben werden. Der Steuerfuss von 25 % wird beibehalten. Der Finanzausgleich 2026 fällt tiefer aus als im Vorjahr. Wie im 2025 wird mit hohen Erträgen von CHF 900'000 aus der Grundstücksgewinnsteuer gerechnet.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
9100.4000.00	1'387'500	1'325'000	62'500	Mehrertrag: höherer erwarteter Steuerertrag gemäss Einnahmen 2024
9100.4000.10	250'000	350'000	-100'000	Minderertrag: geringere Einkommensteuern natürliche Personen aus früheren Jahren gemäss Einnahmen 2024
9100.4000.40	50'000	12'000	38'000	Mehrertrag: höhere aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen gemäss Einnahmen 2024
9100.4000.50	-100'000	-50'000	-50'000	Mehrausgaben: höhere passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen gemäss Einnahmen 2024
9100.4001.10	50'000	85'000	-35'000	Minderertrag: geringere Vermögenssteuern natürliche Personen aus früheren Jahren gemäss Einnahmen 2024
9100.4001.50	-25'000	-15'000	-10'000	Mehrausgaben: höhere passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen gemäss Einnahmen 2024
9100.4002.00	20'000	10'000	10'000	Mehrertrag: höhere Quellensteuern gemäss Einnahmen 2024
9300.3621.50	705'600	1'550'400	-844'800	Minderausgaben: tiefere Beiträge Finanz- und Lastenausgleich zwischen Gemeinden Kanton ZH
9300.4632.00	518'000	1'146'700	-628'700	Mindereinnahmen: entsprechend tiefere Anteile am Finanz- und Lastenausgleich durch die Primar- und Sekundarschule
9610.3401.00	40'000	10'000	30'000	Mehrausgaben: Höhere Verzinsung für Darlehen für den Umbau des Restaurant Lägerstübl

## Erfolgsrechnung

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'358'680	599'920	1'323'750	586'120	1'549'890.04	598'490.25
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	485'350	31'600	461'240	40'000	405'507.63	72'269.50
2	Bildung	2'200		2'200	0	796.40	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	117'700	300	115'810	1'600	102'607.15	401.00
4	Gesundheit	562'960		613'110	0	420'377.78	0.00
5	Soziale Sicherheit	1'234'000	494'600	1'066'010	404'900	1'135'756.05	552'583.07
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	391'280	128'800	396'550	117'800	340'410.11	121'876.04
7	Umweltschutz und Raumordnung	869'030	666'030	765'980	620'220	653'067.67	541'478.55
8	Volkswirtschaft	48'950	179'000	48'670	180'100	45'203.35	177'819.10
9	Finanzen und Steuern	874'320	3'825'620	1'677'720	4'537'200	943'150.46	3'582'388.55
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>5'944'470</b>	<b>5'925'870</b>	<b>6'471'040</b>	<b>6'487'940</b>	<b>5'596'766.64</b>	<b>5'647'306.06</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>18'600</b>	<b>16'900</b>		<b>50'539.42</b>	
<b>Total</b>		<b>5'944'470</b>	<b>5'944'470</b>	<b>6'487'940</b>	<b>6'487'940</b>	<b>5'647'306.06</b>	<b>5'647'306.06</b>

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	1'358'680	599'920	1'323'750	586'120	1'549'890,04	598'490,25
	Netto Aufwand		758'760		737'630		951'399,79
01	<b>Legislative und Exekutive</b>	355'990		342'330	500	333'014,66	
	Netto Aufwand	355'990		341'830		333'014,66	
011	<b>Legislative</b>	68'450		58'830	500	53'310,24	
	Netto Aufwand	68'450		58'330		53'310,24	
0110	<b>Legislative</b>	68'450		58'830	500	53'310,24	
	Netto Aufwand	68'450		58'330		53'310,24	
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000		9'000		12'843,45	
0110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'300		4'300		4'220,45	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		420		608,65	
0110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400		420		419,40	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		140		86,25	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		20		97,85	
0110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40		80		38,40	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'700		700			
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'250		1'377,90	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'700		10'700		6'867,40	
0110.3105.00	Lebensmittel	700		400		1'901,30	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'900		9'200		4'244,70	
0110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'500		20'500		18'854,65	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
0110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600		600		749,84	
0110.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000,00	
0110.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
012	<b>Exekutive</b>	287'540		283'500		279'704,42	
	Netto Aufwand	287'540		283'500		279'704,42	
0120	<b>Exekutive</b>	287'540		283'500		279'704,42	
	Netto Aufwand	287'540		283'500		279'704,42	
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	135'000		134'100		132'547,60	
0120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'100		83'800		82'870,55	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100		12'000		11'006,70	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'300		15'100		14'902,35	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		2'000		1'599,20	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'900		1'636,75	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	990		1'000		969,40	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'700		700			
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	10'250		6'500		3'694,30	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		800			

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0120.3105.00	Lebensmittel			1'800		4'786.45		
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'800		12'300		11'278.02		
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3'404.20		
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		8.90		
0120.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'500		11'000		11'000.00		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'002'690</b>	<b>599'920</b>	<b>981'420</b>	<b>585'620</b>	<b>1'216'875.38</b>	<b>598'490.25</b>	
	Netto Aufwand	402'770		395'800		618'385.13		
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>386'880</b>	<b>312'300</b>	<b>368'700</b>	<b>312'700</b>	<b>558'425.71</b>	<b>307'279.20</b>	
	Netto Aufwand	74'580		56'000		251'146.51		
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>386'880</b>	<b>312'300</b>	<b>368'700</b>	<b>312'700</b>	<b>558'425.71</b>	<b>307'279.20</b>	
	Netto Aufwand	74'580		56'000		251'146.51		
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'300		139'900		211'029.40		
0210.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'309.10		
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200		9'200		12'968.70		
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600		15'300		16'304.95		
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		2'300		3'419.95		
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		2'122.50		
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'600		2'378.70		
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	51'000		6'000		6'418.05		
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700		2'700		2'992.91		
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100				
0210.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'150						
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900		3'000		711.79		
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	77'000		142'000		260'908.95		
0210.3132.01	Honorare externe Berater; Liegenschaften-Neubewertung (LNB)	25'000						
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					324.30		
0210.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		500					
0210.3162.00	Raten für operatives Leasing	130		200		128.40		
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen					78.75		
0210.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'500		8'500		7'653.46		
0210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500		5'000		3'294.00		
0210.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	41'500		31'000		31'000.00		
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			400				
0210.4260.00	Rückerkstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		4'815.90	
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		55'000		55'000		50'888.00	
0210.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		249'300		249'300		245'575.30	
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000		6'000		6'000.00	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	435'250	178'700 256'550	416'490	164'000 252'490	457'853.84	158'099.25 299'754.59
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	435'250	178'700 256'550	416'490	164'000 252'490	457'853.84	158'099.25 299'754.59
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000	3'000				
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'200		136'000		64'518.55	
0220.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'793.85	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900	8'900			3'730.52	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'900		13'800		13'790.70	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600	2'500			1'019.70	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400	1'400			540.53	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600	1'600			502.48	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'000		4'000		9'134.20	
0220.3091.00	Personalwerbung	1'000				2'148.55	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	500	500			2'364.60	
0220.3100.00	Büromaterial	5'500		4'000		6'880.50	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'700		18'700		26'435.37	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700	1'290			1'578.50	
0220.3105.00	Lebensmittel	2'000	300			1'689.65	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		2'402.15	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware					1'772.45	
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'900		30'400		87'044.20	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'250		50'200		35'025.65	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	87'000		86'800		162'950.84	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'800		25'100		15'208.40	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400		4'400		4'377.50	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300	300				
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500		2'500		993.45	
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing	8'500		7'100		8'434.15	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500			38.75	
0220.3192.00	Abgeltung von Rechten	600	600			513.85	
0220.3320.00	Planmäßige Abschreibungen Software	10'500		10'600		10'552.45	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		68'000		73'000		64'412.75
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'200		6'800		9'486.50
0220.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		105'500		84'200		84'200.00

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Netto Aufwand	180'560 71'640	108'920 71'640	196'230	108'920 87'310	200'595.83	133'111.80 67'484.03
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Netto Aufwand	180'560 71'640	108'920 71'640	196'230	108'920 87'310	200'595.83	133'111.80 67'484.03
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'900		24'900		23'642.90	
0290.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-39.65	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'700		1'478.55	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'600		2'700		2'217.60	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	160		150		146.60	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270		260		235.45	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	130		120		80.70	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		1'238.45	
0290.3106.00	Medizinisches Material	300		300			
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500		3'000		452.70	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'600		27'600		33'801.20	
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		2'000		30'292.80	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600		4'600		5'631.05	
0290.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	300		10'300		2'269.30	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		32'000		14'509.98	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		1'486.37	
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		288.00	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'900		6'100		6'106.29	
0290.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	75'800		75'800		75'757.54	
0290.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
0290.4260.00	Rückerrstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	4'000		4'000		4'280.05	
0290.4470.01	Hinterdorf 7, Wohnung 1 Hauser	9'120		9'120		9'120.00	
0290.4470.02	Hinterdorf 7, Wohnung 2 Mäder	9'600		9'600		9'600.00	
0290.4470.03	Hinterdorf 9, Wohnung 3 Aeberli	7'190		7'190		7'188.00	
0290.4470.04	Hinterdorf 9, Wohnung 4 Mäder Kräuter AG	7'730		7'730		7'728.00	
0290.4470.05	Hinterdorf 9, Wohnung 5 Pilz	13'500		13'500		14'640.00	
0290.4470.06	Hinterdorf 9, Wohnung 6 Nekrasova	21'000		21'000		21'000.00	
0290.4470.07	Hinterdorf 9, Schlachtl lokal					150.00	
0290.4470.08	Hinterdorf 7/9, einzelne Garagen und PP	5'780		5'780		5'112.00	
0290.4470.10	Baurechtszins Genossenschaft Buchserstrasse 14, Wohnen im Alter	31'000		31'000		54'293.75	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	485'350	31'600	461'240	40'000	405'507.63	72'269.50
	Netto Aufwand		453'750		421'240		333'238.13
11	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	22'380	500	23'700	500	21'805.85	720.00
	Netto Aufwand	21'880		23'200		21'085.85	
111	<b>Polizei</b>	22'380	500	23'700	500	21'805.85	720.00
	Netto Aufwand	21'880		23'200		21'085.85	
1110	<b>Polizei</b>	22'380	500	23'700	500	21'805.85	720.00
	Netto Aufwand	21'880		23'200		21'085.85	
1110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'700		4'800		4'800.55	
1110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		330		309.35	
1110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600		1'900		446.40	
1110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90		90		67.50	
1110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		49.80	
1110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60		60		34.70	
1110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
1110.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100		100			
1110.3170.00	Reisekosten und Spesen	80		70		70.80	
1110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000		15'000		15'026.75	
1110.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
1110.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		720.00
12	<b>Rechtsprechung</b>	8'910	1'000	8'520	600	9'400.00	1'820.00
	Netto Aufwand	7'910		7'920		7'580.00	
120	<b>Rechtsprechung</b>	8'910	1'000	8'520	600	9'400.00	1'820.00
	Netto Aufwand	7'910		7'920		7'580.00	
1200	<b>Rechtsprechung</b>	8'910	1'000	8'520	600	9'400.00	1'820.00
	Netto Aufwand	7'910		7'920		7'580.00	
1200.3000.00	Besoldung Friedensrichter	8'100		7'800		7'476.60	
1200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					973.25	
1200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		540		543.50	
1200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		10		16.05	
1200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90		80		86.60	
1200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		90			
1200.3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
1200.3130.00	Dienstleistungen Dritter					204.00	
1200.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		600		1'820.00

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> Netto Aufwand	228'560	21'900 206'660	219'220	30'200 189'020	186'709.77	33'485.70 153'224.07
140	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> Netto Aufwand	228'560	21'900 206'660	219'220	30'200 189'020	186'709.77	33'485.70 153'224.07
1400	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> Netto Aufwand	228'560	21'900 206'660	219'220	30'200 189'020	186'709.77	33'485.70 153'224.07
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'200		70'900		68'239.60	
1400.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16'668.30	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		4'700		4'389.50	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900		6'100		5'574.65	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'200		777.80	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		730		699.35	
1400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		830		93.35	
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'800		2'700			
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		3'743.00	
1400.3130.01	Nachführung Vermessung	9'500		9'500		6'066.35	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000		12'600		850.00	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000		9'000		22'701.00	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen	60		60		60.00	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton für Passbüro und Migrationsamt	6'100		6'100		7'122.30	
1400.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700		700		172.10	
1400.3612.01	Entschädigung an Kreiszivilstandamt Furttal	11'800		10'600		9'552.65	
1400.3612.02	Entschädigung an Betreibungsamt Furttal	3'100					
1400.3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Dielsdorf	68'000		57'300		55'336.42	
1400.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	22'000		18'000		18'000.00	
1400.4120.00	Konzessionen (Patente)					800.00	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	21'400		21'300		24'184.85	
1400.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	500		500		569.55	
1400.4634.00	Ertragsanteil Betreibungsamt Furttal			8'400		7'931.30	
15	<b>Feuerwehr</b> Netto Aufwand	163'000	163'000	154'700	154'700	114'179.33	114'179.33
150	<b>Feuerwehr</b> Netto Aufwand	163'000	163'000	154'700	154'700	114'179.33	114'179.33
1500	<b>Feuerwehr</b> Netto Aufwand	163'000	163'000	154'700	154'700	114'179.33	114'179.33
1500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. - Feuerpolizei	5'500		5'500		1'281.80	
1500.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Feuerwehr	155'500		147'200		110'897.53	
1500.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		2'000.00	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung Netto Aufwand	62'500 54'300	8'200 54'300	55'100	8'700 46'400	73'412.68	36'243.80 37'168.88
161	Militärische Verteidigung Netto Aufwand	2'200	2'200	2'200	500 1'700	2'203.00	2'203.00
1610	Militärische Verteidigung Netto Aufwand	2'200	2'200	2'200	500 1'700	2'203.00	2'203.00
1610.3130.00	Dienstleistungen Dritter - Militärentlassungen	500	500	500	200.00		
1610.3139.00	Unterhalt Sachanlagen - Scheibenstand	1'700		1'700		2'003.00	
1610.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
162	Zivile Verteidigung Netto Aufwand	60'300 52'100	8'200 52'100	52'900	8'200 44'700	71'209.68	36'243.80 34'965.88
1620	Zivilschutz Netto Aufwand	56'200 48'000	8'200 48'000	48'900	8'200 40'700	66'423.55	36'243.80 30'179.75
1620.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten)Schutzraumkontrolle	8'500		7'500		12'790.35	
1620.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Zivilschutz	39'700		33'400		28'833.20	
1620.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate - Ersatzabgaben Schutzraumbauten	8'000		8'000		24'800.00	
1620.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					7'250.00	
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		200		200	3'593.80	
1620.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten - Entgelt Inkasso Schutzraumbauten		200		200	600.00	
1620.4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten - Ersatzabgaben Schutzraumbauten		8'000		8'000	24'800.00	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab Netto Aufwand	4'100	4'100	4'000	4'000	4'786.13	4'786.13
1621.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Kernstab	4'100		4'000		4'786.13	
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	2'200		2'200		796.40	
21	Obligatorische Schule Netto Aufwand	1'300	1'300	1'300	1'300		
217	Schulliegenschaften Netto Aufwand	1'300	1'300	1'300	1'300		
2170	Schulliegenschaften Netto Aufwand	1'300	1'300	1'300	1'300		
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300		1'300			

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	<b>Berufliche Grundbildung</b> Netto Aufwand	900	900	900	900	796.40	796.40
230	<b>Berufliche Grundbildung</b> Netto Aufwand	900	900	900	900	796.40	796.40
2300	<b>Berufliche Grundbildung</b> Netto Aufwand	900	900	900	900	796.40	796.40
2300.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Berufsbildungsfonds	800	800	800	800	796.40	796.40
2300.3637.00	Beiträge an private Haushalte	100	100	100	100		
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	117'700	300	115'810	1'600	102'607.15	401.00
	Netto Aufwand		117'400		114'210		102'206.15
31	<b>Kulturerbe</b> Netto Aufwand	12'550	12'550	12'550	1'000	2'280.00	2'280.00
311	<b>Museen und bildende Kunst</b> Netto Aufwand	350	350	350	350	150.00	150.00
3110	<b>Museen und bildende Kunst</b> Netto Aufwand	350	350	350	350	150.00	150.00
3110.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350	350	350	350	150.00	150.00
312	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b> Netto Aufwand	12'200	12'200	12'200	1'000	2'130.00	2'130.00
3120	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b> Netto Aufwand	12'200	12'200	12'200	1'000	2'130.00	2'130.00
3120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000	4'000	4'000	4'000	1'980.00	
3120.3320.90	Planmässige Abschreibungen	8'000	8'000	8'000	8'000		
3120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200	200	200	200	150.00	
3120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige Netto Aufwand	48'020	300 47'720	47'070	600 46'470	43'102.58 42'701.58	401.00
321	Bibliotheken Netto Aufwand	9'700	9'700	9'050	9'050	8'084.50	8'084.50
3210	Bibliotheken Netto Aufwand	9'700	9'700	9'050	9'050	8'084.50	8'084.50
3210.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Bibliothek Otelfingen	9'600		8'600		8'084.50	
3210.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		450			
322	Musik und Theater Netto Aufwand	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000.00	1'000.00
3220	Musik und Theater Netto Aufwand	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000.00	1'000.00
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
329	Kultur, Übriges Netto Aufwand	37'320	300 37'020	37'020	600 36'420	34'018.08 33'617.08	401.00
3290	Kultur, Übriges Netto Aufwand	37'320	300 37'020	37'020	600 36'420	34'018.08 33'617.08	401.00
3290.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'400		7'400		3'385.00	
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400		320		324.85	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30		20		21.30	
3290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40		30		30.60	
3290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		10		11.70	
3290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		3.45	
3290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		10		3.85	
3290.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100		100			
3290.3099.00	Übriger Personalaufwand					12.00	
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100				134.10	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		2'500		2'814.88	
3290.3105.00	Lebensmittel	1'300		1'300		1'953.20	
3290.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100		100			
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700		14'000		17'272.45	
3290.3130.01	Herbstmarkt			6'000		6'232.70	
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen	20		20		18.00	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'100		4'200		800.00	
3290.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3290.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen					300	
3290.4250.00	Verkaufserlös					100	
3290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300			200	401.00

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	<b>Medien</b> Netto Aufwand	10'600	10'600	10'600	10'600	10'930.90	10'930.90
332	<b>Massenmedien</b> Netto Aufwand	10'600	10'600	10'600	10'600	10'930.90	10'930.90
3320	<b>Massenmedien</b> Netto Aufwand	10'600	10'600	10'600	10'600	10'930.90	10'930.90
3320.3635.00	Abonnementsbeitrag Furtaler	7'600	7'600	7'600	7'600	7'930.90	7'930.90
3320.3636.00	Beitrag an Bopplisser-Zytig Bozy	3'000		3'000		3'000.00	3'000.00
34	<b>Sport und Freizeit</b> Netto Aufwand	46'530	46'530	45'590	45'590	46'293.67	46'293.67
341	<b>Sport</b> Netto Aufwand	13'200	13'200	14'200	14'200	18'474.56	18'474.56
3410	<b>Sport</b> Netto Aufwand	13'200	13'200	14'200	14'200	18'474.56	18'474.56
3410.3130.00	Dienstleistungen Dritter		200		14'200		18'474.56
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'200	2'200			2'174.56	
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000	5'000			5'000.00	
3410.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000	6'800			11'300.00	
342	<b>Freizeit</b> Netto Aufwand	33'330	33'330	31'390	31'390	27'819.11	27'819.11
3420	<b>Freizeit</b> Netto Aufwand	33'330	33'330	31'390	31'390	27'819.11	27'819.11
3420.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400	8'200			8'444.00	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700	610			555.30	
3420.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800	810			796.20	
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200	150			143.70	
3420.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	90			88.50	
3420.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110	110			101.05	
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	3'000			2'060.00	
3420.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500	2'500			2'419.30	
3420.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000	4'000			2'384.50	
3420.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800	2'800			4'239.85	
3420.3170.00	Reisekosten und Spesen	470	470			468.00	
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	4'100	3'500			4'068.71	
3420.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000	3'000				
3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150	150			50.00	
3420.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000	2'000			2'000.00	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	<b>GESUNDHEIT</b>	562'960		613'110		420'377.78	
	Netto Aufwand		562'960		613'110		420'377.78
41	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	390'000		410'000		287'180.85	
	Netto Aufwand		390'000		410'000		287'180.85
412	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	390'000		410'000		287'180.85	
	Netto Aufwand		390'000		410'000		287'180.85
4125	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	390'000		410'000		287'180.85	
	Netto Aufwand		390'000		410'000		287'180.85
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (beauftragte LE) - Leistungen Langzeitpflege	200'000		150'000		124'637.10	
4125.3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Langzeitpflege	130'000		130'000		103'439.40	
4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Langzeitpflege	60'000		130'000		59'104.35	
42	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	154'550		181'400		114'033.05	
	Netto Aufwand		154'550		181'400		114'033.05
421	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	154'550		181'400		114'033.05	
	Netto Aufwand		154'550		181'400		114'033.05
4210	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	4'400		3'400		2'215.65	
	Netto Aufwand		4'400		3'400		2'215.65
4210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'900		1'900			
4210.3130.00	Dienstleistungen Dritter - Wartegeld/Pikettentschädigung Hebammen	2'500		1'500		2'215.65	
4215	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	150'150		178'000		111'817.40	
	Netto Aufwand		150'150		178'000		111'817.40
4215.3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (beauftragte LE) - Leistungen ambulante Krankenpflege (Spitex)	120'150					
4215.3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (beauftragte LE) - Pflegeleistungen ambulante Krankenpflege (Spitex)			6'000		6'815.35	
4215.3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - ambulante Krankenpflege (Spitex)	30'000		72'000		20'642.40	
4215.3636.50	Beiträge an private Organisationen o.E. (beauftragte LE) - Pflegeleistungen ambulante Krankenpflege (Spitex)			70'000		44'733.30	
4215.3636.54	Beiträge an private Organisationen o.E. (beauftragte LE) nichtpflegerische Spitexleistungen			30'000		39'626.35	
43	<b>Gesundheitsprävention</b>	10'150		12'450		9'852.29	
	Netto Aufwand		10'150		12'450		9'852.29
431	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	6'600		8'900		6'562.94	
	Netto Aufwand		6'600		8'900		6'562.94
4310	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	6'600		8'900		6'562.94	
	Netto Aufwand		6'600		8'900		6'562.94
4310.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - ZV Sozialdienste Bezirk Dieldorf (Suchtprävention)	6'600		8'900		6'562.94	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Netto Aufwand	750	750	750	750	694.00	694.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Netto Aufwand	750	750	750	750	694.00	694.00
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck - ZALK	750	750	750	750	694.00	694.00
434	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	2'800	2'800	2'800	2'800	2'595.35	2'595.35
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	2'800	2'800	2'800	2'800	2'595.35	2'595.35
4340.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'600	2'600	2'600	2'600	2'595.35	2'595.35
4340.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Pilzkontrollstelle	200	200	200	200		
49	Gesundheitswesen, Übriges Netto Aufwand	8'260	8'260	9'260	9'260	9'311.59	9'311.59
490	Gesundheitswesen, Übriges Netto Aufwand	8'260	8'260	9'260	9'260	9'311.59	9'311.59
4900	Gesundheitswesen, übriges Netto Aufwand	8'260	8'260	9'260	9'260	9'311.59	9'311.59
4900.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000	4'000	4'000	4'000	5'038.85	5'038.85
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300	260	260	260	324.50	324.50
4900.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400	440	440	440	561.90	561.90
4900.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70	70	70	70	84.00	84.00
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40	40	40	40	51.65	51.65
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50	50	50	50	59.00	59.00
4900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100	100	100	100	434.69	434.69
4900.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Ärztefon	3'300	3'300	3'300	3'300	2'757.00	2'757.00
4900.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1'000				

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	1'234'000	494'600	1'066'010	404'900	1'135'756,05	552'583,07
	Netto Aufwand		739'400		661'110		583'172,98
51	<b>Krankheit und Unfall</b>	62'400	40'000	44'400	30'000	55'370,00	77'687,05
	Netto Aufwand	22'400		14'400		22'317,05	
	Netto Ertrag						
511	<b>Krankenversicherung</b>	2'400	2'400	2'400	2'400	2'389,00	2'389,00
	Netto Aufwand		2'400		2'400		2'389,00
5110	<b>Krankenversicherung</b>	2'400	2'400	2'400	2'400	2'389,00	2'389,00
	Netto Aufwand		2'400		2'400		2'389,00
5110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'400		2'400		2'389,00	
512	<b>Prämienverbilligungen</b>	60'000	40'000	42'000	30'000	52'981,00	77'687,05
	Netto Aufwand	20'000		12'000		24'706,05	
	Netto Ertrag						
5120	<b>Prämienverbilligungen</b>	60'000	40'000	42'000	30'000	52'981,00	77'687,05
	Netto Aufwand	20'000		12'000		24'706,05	
	Netto Ertrag						
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	5'000		42'000		52'981,00	
5120.3635.14	Beiträge an Krankenkassen für vorläufig aufgenommene Ausländer mit Aufenthaltsdauer < 7 Jahre sowie schutzbedürftige	55'000					
5120.4631.00	Staatsbeiträge		40'000		30'000		56'329,20
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger zurückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						12'278,85
5120.4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						9'079,00
52	<b>Invalidität</b>	47'000	31'500	37'000	24'500	43'899,70	22'491,20
	Netto Aufwand	15'500		12'500		21'408,50	
522	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	47'000	31'500	37'000	24'500	43'899,70	22'491,20
	Netto Aufwand	15'500		12'500		21'408,50	
5220	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	47'000	31'500	37'000	24'500	43'899,70	22'491,20
	Netto Aufwand	15'500		12'500		21'408,50	
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	45'000		35'000		38'232,00	
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	2'000		2'000		5'667,70	
5220.4631.00	Staatsbeiträge		31'500		24'500		12'880,00
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						1'048,00
5220.4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						8'563,20

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	<b>Alter und Hinterlassene</b> Netto Aufwand	141'910	87'500 54'410	114'910	74'400 40'510	162'759.20	92'446.50 70'312.70
531	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> Netto Aufwand Netto Ertrag	4'110 610	3'500	4'260 1'260	3'000	2'199.75	3'652.50 1'452.75
5310	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> Netto Aufwand Netto Ertrag	4'110 610	3'500 610	4'260 1'260	3'000	2'199.75	3'652.50 1'452.75
5310.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800		1'900		1'883.70	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		130		121.40	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30		160		154.80	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30		30		20.35	
5310.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		20		19.50	
5310.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30		20			
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2'000		2'000			
5310.4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		3'500		3'000		3'652.50
532	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> Netto Aufwand	131'500 47'500	84'000	105'000 33'600	71'400	159'809.45	88'794.00 71'015.45
5320	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> Netto Aufwand	131'500 47'500	84'000 47'500	105'000 33'600	71'400	159'809.45	88'794.00 71'015.45
5320.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500					
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	120'000		102'000		150'715.00	
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	10'000		3'000		9'094.45	
5320.4631.00	Staatsbeiträge		84'000		71'400		68'879.00
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						18'985.00
5320.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						930.00
534	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b> Netto Aufwand	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	
5340	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b> Netto Aufwand	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	
5340.3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000		5'000			
535	<b>Leistungen an das Alter</b> Netto Aufwand	1'300	1'300	650	650	750.00	
5350	<b>Leistungen an das Alter</b> Netto Aufwand	1'300	1'300	650	650	750.00	
5350.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		350		500.00	
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800		300		250.00	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	<b>Familie und Jugend</b> Netto Aufwand	293'000	293'000	268'350	268'350	281'357.22	281'357.22
544	<b>Kinder- und Jugendschutz</b> Netto Aufwand	292'500	292'500	265'650	265'650	263'942.88	263'942.88
5440	<b>Kinder- und Jugendschutz</b> Netto Aufwand	292'500	292'500	265'650	265'650	263'942.88	263'942.88
5440.3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		10'000		12'119.15	
5440.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			7'300		7'267.30	
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	162'400		152'250		179'394.85	
5440.3632.00	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	116'500		95'600		64'632.58	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		500		529.00	
545	<b>Leistungen an Familien</b> Netto Aufwand	500	500	2'700	2'700	17'414.34	17'414.34
5450	<b>Leistungen an Familien</b> Netto Aufwand					16'914.34	16'914.34
5450.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Erwachsenenschutz					16'914.34	
5451	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b> Netto Aufwand	500	500	2'700	2'700	500.00	500.00
5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		2'700		500.00	
57	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b> Netto Aufwand	689'690	335'600 354'090	601'350	276'000 325'350	592'369.93	359'958.32 232'411.61
571	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b> Netto Aufwand	25'000	17'500 7'500	11'000	7'700 3'300	11'444.00	3'246.00 8'198.00
5710	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b> Netto Aufwand	25'000	17'500 7'500	11'000	7'700 3'300	11'444.00	3'246.00 8'198.00
5710.3637.24	Beihilfen	25'000		11'000		11'444.00	
5710.4631.00	Staatsbeiträge		17'500		7'700		1'700.00
5710.4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						1'546.00
572	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b> Netto Aufwand	90'000	22'800 67'200	95'000	23'000 72'000	139'165.56	116'370.42 22'795.14
5720	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b> Netto Aufwand	90'000	22'800 67'200	95'000	23'000 72'000	139'165.56	116'370.42 22'795.14
5720.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'950.00	
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	70'000		75'000		66'360.89	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	20'000		20'000		69'854.67	
5720.4631.00	Staatsbeiträge		2'800		3'000		949.80
5720.4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz					127.35	
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	20'000		20'000		69'854.67	
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz					45'438.60	
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>437'500</b>	<b>294'800</b>	<b>357'000</b>	<b>244'800</b>	<b>348'000.80</b>	<b>240'400.85</b>
	Netto Aufwand		142'700		112'200		107'599.95
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>437'500</b>	<b>294'800</b>	<b>357'000</b>	<b>244'800</b>	<b>348'000.80</b>	<b>240'400.85</b>
	Netto Aufwand		142'700		112'200		107'599.95
5730.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		12'000		9'120.45	
5730.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		518.00	
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung Wohnung Asylsuchende	32'000		10'000		32'198.65	
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		3'058.00	
5730.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500		6'000		5'896.10	
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	99'000		99'000		90'478.40	
5730.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen - Integrationsmassnahmen	10'000				11'187.00	
5730.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	75'000		75'000		73'107.20	
5730.3637.00	Beiträge an Asylbewerber	200'000		150'000		122'437.00	
5730.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					149.50	
5730.4480.00	Mietzinseinnahmen Dritte		4'800		4'800		7'800.00
5730.4631.00	Beiträge des Kantons		290'000		240'000		229'577.70
5730.4637.00	Beiträge von Asylbewerbern					2'873.65	
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>137'190</b>	<b>500</b>	<b>138'350</b>	<b>500</b>	<b>93'759.57</b>	<b>-58.95</b>
	Netto Aufwand		136'690		137'850		93'818.52
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>137'190</b>	<b>500</b>	<b>138'350</b>	<b>500</b>	<b>93'759.57</b>	<b>-58.95</b>
	Netto Aufwand		136'690		137'850		93'818.52
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'400		60'200		46'430.35	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'000		2'986.60	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'400		6'600		5'114.45	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		772.80	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		360		475.75	
5790.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		543.25	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					467.70	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		5'850.00	
5790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		6'000		6'778.95	
5790.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500		1'500		562.20	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen					16.70	
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - ZV Sozialdienste Bez. Dielsdorf (Erw.schutz/pers.Hil	29'200		32'200		14'471.12	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'090		1'790		1'289.70	
5790.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'500		8'000		8'000.00	
5790.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500		500		-58.95

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	391'280	128'800	396'550	117'800	340'410.11	121'876.04
	Netto Aufwand		262'480		278'750		218'534.07
61	Strassenverkehr	261'610	128'800	280'380	117'800	238'402.96	121'876.04
	Netto Aufwand		132'810		162'580		116'526.92
615	Gemeindestrasse	260'960	128'800	279'740	117'800	237'778.71	121'876.04
	Netto Aufwand		132'160		161'940		115'902.67
6150	Gemeindestrasse	260'960	128'800	279'740	117'800	237'778.71	121'876.04
	Netto Aufwand		132'160		161'940		115'902.67
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'000		45'400		41'581.25	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800		2'700		2'623.15	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500		3'600		3'508.20	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		670		637.45	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		410		417.45	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		470		445.45	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'100		9'100		3'137.00	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		7'000		673.50	
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500		500			
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000		19'540		11'569.95	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'160		7'160		3'909.80	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		20'000		1'817.70	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'295.35	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'660		1'653.50	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben	300		230		225.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	46'000		46'000		71'250.38	
6150.3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehr PV (ehemals UHG)	25'000		25'000		8'870.21	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300		6'300		5'412.20	
6150.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600		3'600		3'600.00	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		2'100		2'061.00	
6150.3300.10	Plamäßige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	46'600		53'900		46'927.53	
6150.3300.60	Plamäßige Abschreibungen Mobilien VV	15'100		20'100		20'076.94	
6150.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					785.70	
6150.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'500		4'300		4'300.00	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'000		1'000			
6150.4260.00	Rückerkstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	9'200		6'000		12'432.68	
6150.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV - Parkplatzgebühren		4'600		4'600		6'940.00
6150.4611.00	Rückerkstattungen des Kantons		2'000		6'100		2'069.97
6150.4631.00	Staatsbeiträge		81'500		82'100		82'433.39
6150.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'000		18'000		18'000.00
6150.4980.00	Interne Übertragung		12'500				

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
618	<b>Privatstrassen</b> Netto Aufwand	650	650	640	640	624.25	624.25
6180	<b>Privatstrassen</b> Netto Aufwand	650	650	640	640	624.25	624.25
6180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500	490			497.80	
6180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40	40			32.60	
6180.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50	50			46.80	
6180.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10	10			8.15	
6180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10	10			5.30	
6180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10	10			6.00	
6180.3170.00	Reisekosten und Spesen	30	30			27.60	
62	<b>Öffentlicher Verkehr</b> Netto Aufwand	129'670	129'670	116'170	116'170	102'007.15	102'007.15
621	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b> Netto Aufwand	46'670	46'670	51'570	51'570	51'512.95	51'512.95
6210	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b> Netto Aufwand	46'670	46'670	51'570	51'570	51'512.95	51'512.95
6210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110	110			108.10	
6210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10	10			7.30	
6210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10	10			10.20	
6210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10	10			1.45	
6210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10	10			1.25	
6210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10	10			1.30	
6210.3170.00	Reisekosten und Spesen	10	10			6.00	
6210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Anteil Buswendeplatz Bahnhof Otelfingen	1'100	1'100			1'127.35	
6210.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Bahninfrastrukturfonds	44'400		46'800		46'750.00	
6210.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV			2'500		2'500.00	
6210.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
622	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b> Netto Aufwand	83'000	83'000	64'600	64'600	50'494.20	50'494.20
6220	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b> Netto Aufwand	83'000	83'000	64'600	64'600	50'494.20	50'494.20
6220.3102.00	Drucksachen, Publikationen					105.20	
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	83'000		64'600		50'389.00	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	869'030	666'030	765'980	620'220	653'067.67	541'478.55
	Netto Aufwand		203'000		145'760		111'589.12
71	<b>Wasserversorgung</b>	261'820	259'400	206'180	203'800	215'394.28	213'035.18
	Netto Aufwand		2'420		2'380		2'359.10
710	<b>Wasserversorgung</b>	261'820	259'400	206'180	203'800	215'394.28	213'035.18
	Netto Aufwand		2'420		2'380		2'359.10
7100	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>		2'420		2'380		2'359.10
	Netto Aufwand			2'420		2'380	
7100.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'100		1'100		1'082.80
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		100		80		71.40
7100.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		100		100		102.00
7100.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		20		20		18.70
7100.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		20		10		11.35
7100.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		20		10		12.85
7100.3170.00	Reisekosten und Spesen		60		60		60.00
7100.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'000		1'000		1'000.00
7101	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	259'400	259'400	203'800	203'800	213'035.18	213'035.18
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'200		22'900		20'984.50	
7101.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						-59.45
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800		1'400		1'322.95	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900		2'000		1'826.25	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		360		342.15	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		220		210.95	
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		250		240.70	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		177.05	
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	12'000		9'900		14'877.55	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'400		6'950		10'139.81	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		10'000		6'140.50	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000		11'000		3'921.80	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	800		200		175.75	
7101.3137.00	Steuern und Abgaben	300		650		252.00	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			8'000		44'541.07	
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'072.00	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'400		5'900		4'480.50	
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		970		973.20	
7101.3300.30	Plnmäßige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'300		1'000		-2'688.79	
7101.3300.60	Plnmäßige Abschreibungen Mobilien VV	12'200		11'600		12'260.94	
7101.3320.90	Plnmäßige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'900		2'900		3'302.03	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Gruppenwasserversorgung Furttal	72'000		70'000		48'266.59	
7101.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Transitgebühren	17'500		20'000		25'233.40	
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'500		6'300		6'300.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'500		8'800		8'741.73	
7101.4240.00	Wasserabgabe an Private		230'000		175'000		170'183.19
7101.4240.01	Wasserabgabe an Baustellen						449.00
7101.4240.02	Wasserzählermiete		9'000		9'000		8'700.70
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300				
7101.4390.00	Übriger Ertrag						3.00
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		11'900		11'500		25'048.80
7101.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten - GVZ Hydranten		5'400		5'400		5'712.00
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'800		2'900		2'938.49
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>239'830</b>	<b>239'830</b>	<b>257'260</b>	<b>257'260</b>	<b>176'823.01</b>	<b>176'823.01</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>239'830</b>	<b>239'830</b>	<b>257'260</b>	<b>257'260</b>	<b>176'823.01</b>	<b>176'823.01</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindepotrieb)</b>	<b>239'830</b>	<b>239'830</b>	<b>257'260</b>	<b>257'260</b>	<b>176'823.01</b>	<b>176'823.01</b>
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500		5'500		5'538.20	
7201.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-59.45	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		390		360.25	
7201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600		580		445.65	
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		93.35	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		60		57.40	
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70		70		65.70	
7201.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'500		6'500		3'560.00	
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500		7'500		2'771.55	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	70'000		90'000		37'992.20	
7201.3170.00	Reisekosten und Spesen	200		160		162.00	
7201.3300.30	Plannmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-14'100		-15'500		-24'060.54	
7201.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände - ARA unteres Furttal	156'800		154'900		142'913.30	
7201.3637.00	Beiträge an private Haushalte	700		700		1'294.12	
7201.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'500		6'300		6'300.00	
7201.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					-610.72	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen - Abwassergebühren		215'000		180'000		174'964.98
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		24'030		76'360		368.51
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		800		900		1'489.52

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	<b>Abfallwirtschaft</b> Netto Aufwand	172'900	165'800 7'100	165'240	158'160 7'080	158'329.86	150'270.36 8'059.50
730	<b>Abfallwirtschaft</b> Netto Aufwand	172'900	165'800 7'100	165'240	158'160 7'080	158'329.86	150'270.36 8'059.50
7300	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b> Netto Aufwand	7'600	500 7'100	7'580	500 7'080	8'059.50	8'059.50
7300.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100		1'100		1'082.80	
7300.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80		80		71.40	
7300.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100		100		102.00	
7300.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		20		18.70	
7300.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		10		11.35	
7300.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		10		12.85	
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'200		5'200		6'356.80	
7300.3170.00	Reisekosten und Spesen	60		60		60.00	
7300.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		343.60	
7300.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
7301	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	165'300	165'300	157'660	157'660	150'270.36	150'270.36
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'700		14'700		13'763.95	
7301.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-99.10	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		740		897.70	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300		1'500		1'159.45	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		260		224.25	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		160		143.05	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		180		154.05	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'900.10	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'400		6'400		1'321.25	
7301.3130.00	Kehricht - Abfuhrkosten	17'000		16'000		16'095.30	
7301.3130.01	Kehricht - Verbrennungskosten	30'000		30'000		24'482.45	
7301.3130.02	Bioabfall - Abfuhrkosten	20'000		20'000		18'916.30	
7301.3130.03	Bioabfall - Verwertungskosten	27'000		27'000		26'515.40	
7301.3130.04	Altpapier - Sammelkosten	8'600		8'600		9'266.05	
7301.3130.06	Alu und Weissblech - Sammel- und Entsorgungskosten	1'000		100		942.10	
7301.3130.07	Bruchglas - Sammel- und Entsorgungskosten	2'500		2'000		2'127.35	
7301.3130.08	Häcksel - Maschinen- und Entsorgungskosten	6'000		6'000		5'329.40	
7301.3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'700		3'650		4'095.30	
7301.3130.11	Kunststoffsammlung - Mulde und Säcke	3'000		3'000		2'665.52	
7301.3137.00	Steuern und Abgaben	1'300		1'300		1'290.60	
7301.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		5'000			
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000				593.00	
7301.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		470		474.00	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
7301.3300.60	Plamäßige Abschreibungen Mobilien VV	6'900		3'200		6'860.97	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					3'446.10	
7301.3637.00	Beiträge an private Haushalte					111.75	
7301.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'500		7'300		7'300.00	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	300		100		144.07	
7301.4240.00	Kehricht - IGKSG Sackgebühren		47'000		47'000		47'740.15
7301.4240.01	Kehricht - Grundgebühren		36'800		36'800		35'958.78
7301.4240.02	Kehricht - Sperrgutmarken		500		500		551.30
7301.4240.03	Kehricht - Containermarken		2'000		2'500		1'443.30
7301.4240.04	Bioabfall - Jahresvignetten		59'000		58'000		59'525.65
7301.4240.05	Häcksel - Gebühren		1'000		1'800		786.70
7301.4240.06	Altpapier - Verkaufsertrag		500		2'800		475.05
7301.4240.07	Altglas - Rückerstattung Vetrosuisse		1'500		2'000		1'574.80
7301.4250.00	Kunststoffsammlung - Verkauf Säcke		500		800		593.80
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		14'900		3'860		
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'600		1'600		1'620.83
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>41'900</b>		<b>39'290</b>		<b>30'720.10</b>	
	Netto Aufwand		41'900		39'290		30'720.10
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>41'900</b>		<b>39'290</b>		<b>30'720.10</b>	
	Netto Aufwand		41'900		39'290		30'720.10
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>41'900</b>		<b>39'290</b>		<b>30'720.10</b>	
	Netto Aufwand		41'900		39'290		30'720.10
7410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'700		9'500		9'743.10	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		710		640.70	
7410.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		930		918.60	
7410.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		180		165.65	
7410.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		110		102.25	
7410.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		120		116.45	
7410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
7410.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		15'000		15'08.35	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	10'000		10'000		13'004.55	
7410.3170.00	Reisekosten und Spesen	600		540		540.00	
7410.3300.20	Planmäßige Abschreibungen Wasserbau VV	2'000				1'980.45	
7410.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'000		2'000		2'000.00

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Netto Aufwand	27'650	27'650	29'100	29'100	21'990.75	21'990.75
750	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Netto Aufwand	27'650	27'650	29'100	29'100	21'990.75	21'990.75
7500	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Netto Aufwand	27'650	27'650	29'100	29'100	21'990.75	21'990.75
7500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'700	6'500	7'058.30			
7500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500	410	373.70			
7500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600	540	535.80			
7500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200	100	99.40			
7500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70	60	59.65			
7500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80	70	67.90			
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600	4'600	225.00			
7500.3140.00	Unterhalt an Grundstücken - LSO Gemeinde	11'500	11'500	8'997.20			
7500.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten - Weiher	2'000	2'000	1'258.80			
7500.3170.00	Reisekosten und Spesen	400	320	315.00			
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000	1'000	1'000.00			
7500.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000	2'000	2'000.00			
76	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> Netto Aufwand	8'220	1'000 7'220	7'910	1'000 6'910	7'676.25	1'350.00 6'326.25
761	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b> Netto Ertrag	1'000	1'000	1'000	1'000	537.55 812.45	1'350.00
7610	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b> Netto Ertrag	1'000	1'000	1'000	1'000	537.55 812.45	1'350.00
7610.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		537.55	
7610.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen - Feuerpolizeibewilligungen		1'000		1'000		1'350.00
769	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> Netto Aufwand	7'220	7'220	6'910	6'910	7'138.70	7'138.70
7690	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> Netto Aufwand	7'220	7'220	6'910	6'910	7'138.70	7'138.70
7690.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600	3'500	3'637.55			
7690.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300	260	239.35			
7690.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400	350	343.20			
7690.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70	70	61.85			
7690.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50	40	38.10			
7690.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50	50	43.45			

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		200		201.60	
7690.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450		440		573.60	
7690.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>33'110</b>		<b>36'100</b>		<b>34'471.32</b>	
	Netto Aufwand		33'110		36'100		34'471.32
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>31'360</b>		<b>34'400</b>		<b>33'120.52</b>	
	Netto Aufwand		31'360		34'400		33'120.52
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>31'360</b>		<b>34'400</b>		<b>33'120.52</b>	
	Netto Aufwand		31'360		34'400		33'120.52
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'400		4'800		3'079.15	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		320		198.20	
7710.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70		390		251.80	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80		80		28.20	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		31.60	
7710.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60		60			
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		14'405.25	
7710.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Friedhof Otelfingen	15'400		17'200		15'126.32	
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b>	<b>1'750</b>		<b>1'700</b>		<b>1'350.80</b>	
	Netto Aufwand		1'750		1'700		1'350.80
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b>	<b>1'750</b>		<b>1'700</b>		<b>1'350.80</b>	
	Netto Aufwand		1'750		1'700		1'350.80
7790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'750		1'700		1'350.80	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>83'600</b>		<b>24'900</b>		<b>7'662.10</b>	
	Netto Aufwand		83'600		24'900		7'662.10
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>83'600</b>		<b>24'900</b>		<b>7'662.10</b>	
	Netto Aufwand		83'600		24'900		7'662.10
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>83'600</b>		<b>24'900</b>		<b>7'662.10</b>	
	Netto Aufwand		83'600		24'900		7'662.10
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	58'000		20'000		136.20	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'100		400			
7900.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'500		4'500		7'525.90	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>48'950</b>	<b>179'000</b>	<b>48'670</b>	<b>180'100</b>	<b>45'203.35</b>	<b>177'819.10</b>
	Netto Ertrag	130'050		131'430		132'615.75	
81	<b>Landwirtschaft</b>	<b>6'950</b>	<b>300</b>	<b>6'670</b>	<b>300</b>	<b>5'792.20</b>	<b>288.00</b>
	Netto Aufwand	6'650		6'370		5'504.20	
814	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'950</b>	<b>300</b>	<b>6'670</b>	<b>300</b>	<b>5'792.20</b>	<b>288.00</b>
	Netto Aufwand	6'650		6'370		5'504.20	
8140	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'950</b>	<b>300</b>	<b>6'670</b>	<b>300</b>	<b>5'792.20</b>	<b>288.00</b>
	Netto Aufwand	6'650		6'370		5'504.20	
8140.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'300		3'200		3'963.15	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		240		213.75	
8140.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400		310		306.00	
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	60		60		56.60	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		40		34.00	
8140.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		40		38.70	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600			
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	200		180		180.00	
8140.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
8140.4631.00	Staatsbeiträge		300		300		288.00
82	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>40'000</b>		<b>40'000</b>		<b>37'411.15</b>	<b>4'323.45</b>
	Netto Aufwand	40'000		40'000		33'087.70	
820	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>40'000</b>		<b>40'000</b>		<b>37'411.15</b>	<b>4'323.45</b>
	Netto Aufwand	40'000		40'000		33'087.70	
8200	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>40'000</b>		<b>40'000</b>		<b>37'411.15</b>	<b>4'323.45</b>
	Netto Aufwand	40'000		40'000		33'087.70	
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen					129.70	
8200.3105.00	Lebensmittel					105.00	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		40'000		32'896.10	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrsweg					3'401.00	
8200.3980.00	Interne Übertragungen					879.35	
8200.4250.00	Verkäufe						3'444.10
8200.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						879.35

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei Netto Ertrag		1'100		1'100		738.80
830	Jagd und Fischerei Netto Ertrag		1'100		1'100		738.80
8300	Jagd und Fischerei Netto Ertrag		1'100		1'100		738.80
8300.4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100		1'100		738.80
85	Industrie, Gewerbe, Handel Netto Aufwand		2'000		2'000		2'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel Netto Aufwand		2'000		2'000		2'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Netto Aufwand		2'000		2'000		2'000.00
8500.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		2'000		2'000		2'000.00
86	Banken und Versicherungen Netto Ertrag	152'600		153'700		147'476.85	
860	Banken und Versicherungen Netto Ertrag	152'600		153'700		147'476.85	
8600	Banken und Versicherungen Netto Ertrag	152'600		153'700		147'476.85	
8600.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - Gewinnanteil ZKB	152'600		153'700		147'476.85	
87	Brennstoffe und Energie Netto Ertrag	25'000		25'000		24'992.00	
871	Elektrizität Netto Ertrag	25'000		25'000		24'992.00	
8710	Elektrizität (allgemein) Netto Ertrag	25'000		25'000		24'992.00	
8710.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - EKZ-Ausgleichsvergütung	25'000		25'000		24'992.00	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	874'320	3'844'220	1'694'620	4'537'200	993'689.88	3'582'388.55
	Netto Ertrag	2'969'900		2'842'580		2'588'698.67	
91	<b>Steuern</b>	13'500	3'015'500	5'500	3'096'000	20'675.15	2'491'641.54
	Netto Ertrag	3'002'000		3'090'500		2'470'966.39	
910	<b>Steuern</b>	13'500	3'015'500	5'500	3'096'000	20'675.15	2'491'641.54
	Netto Ertrag	3'002'000		3'090'500		2'470'966.39	
9100	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	10'000	2'098'000	2'000	2'181'000	16'730.15	2'038'646.54
	Netto Ertrag	2'088'000		2'179'000		2'021'916.39	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		2'000		16'730.15	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'387'500		1'325'000		1'335'145.00
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		250'000		350'000		229'699.90
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000				42'065.08
9100.4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		12'000		45'587.65
9100.4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-100'000		-50'000		-102'504.85
9100.4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000		-5'000		-6'358.95
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		350'000		350'000		340'470.25
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		50'000		85'000		56'027.00
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000				34'430.89
9100.4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		10'000		5'764.90
9100.4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-25'000		-15'000		-26'783.95
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		20'000		10'000		28'203.24
9100.4008.00	Personalsteuern		28'500		28'500		28'310.48
9100.4010.00	Gewinsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		50'000		57'500		42'596.00
9100.4010.10	Gewinsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000		20'000		-19'284.25
9100.4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinsteuern juristische Personen		5'000		2'000		6'869.75
9100.4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinsteuern juristische Personen		-5'000		-5'000		-6'606.15
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000		5'000		5'298.00
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'000		2'000		-715.25
9100.4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000				833.30
9100.4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000		-1'000		-401.50
9101	<b>Sondersteuern</b>	3'500	917'500	3'500	915'000	3'945.00	452'995.00
	Netto Ertrag	914'000		911'500		449'050.00	
9101.3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	3'500		3'500		3'945.00	
9101.4022.00	Grundstücksgewinsteuern		900'000		900'000		437'675.00
9101.4033.00	Hundesteuern		17'500		15'000		15'320.00

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b> Netto Aufwand	705'600	676'100 29'500	1'550'400	1'315'700 234'700	748'141.00	692'606.00 55'535.00
930	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b> Netto Aufwand	705'600	676'100 29'500	1'550'400	1'315'700 234'700	748'141.00	692'606.00 55'535.00
9300	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b> Netto Aufwand	705'600	676'100 29'500	1'550'400	1'315'700 234'700	748'141.00	692'606.00 55'535.00
9300.3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	705'600		1'550'400		748'141.00	
9300.4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		158'100		169'000		143'438.00
9300.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		518'000		1'146'700		549'168.00
96	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b> Netto Aufwand Netto Ertrag	142'720	120'900 21'820	121'820	124'900	99'193.74	131'084.68
961	<b>Zinsen</b> Netto Ertrag	50'200	88'600	20'500	87'800	18'886.85	92'271.16
9610	<b>Zinsen</b> Netto Ertrag	50'200	88'600	20'500	87'800	18'886.85	92'271.16
9610.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38'400		67'300		73'384.31	
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					308.25	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'000				337.97	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	5'000				6'449.65	
9610.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			100			
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'200		5'400		6'928.19	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel				600		1'044.68
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)						84.82
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	6'000		5'500		8'716.95	
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen	1'200		1'200		1'571.28	
9610.4420.00	Dividenden FV	300		300		665.26	
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen						662.50
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	81'100		80'200		79'525.67	
963	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> Netto Aufwand	90'590	32'300 58'290	100'920	37'100 63'820	79'817.44	38'033.00 41'784.44
9630	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> Netto Aufwand	90'590	32'300 58'290	100'920	37'100 63'820	79'817.44	38'033.00 41'784.44
9630.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700		610		627.90	
9630.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		41.10	
9630.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60		60		59.40	
9630.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		10		10.45	
9630.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		6.65	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		10		7.45	
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'000		1'000			
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	14'000		10'000		6'779.10	
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
9630.3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000			
9630.3431.50	Reisekosten und Spesen	40		30		34.80	
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung			14'440			
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	700		700			
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter	500		500			
9630.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	71'300		71'300		71'250.59	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften FV - Regensbergstrasse 4	28'800		33'600		29'200.00	
9630.4430.01	Pacht- und Mietzins Liegenschaften FV - Pachtzinsen	3'500		3'500		8'833.00	
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>1'930</b>		<b>400</b>		<b>489.45</b>	<b>780.52</b>
	Netto Aufwand		1'930		400		
	Netto Ertrag					291.07	
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>1'930</b>		<b>400</b>		<b>489.45</b>	<b>780.52</b>
	Netto Aufwand		1'930		400		
	Netto Ertrag					291.07	
9690.3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	400		400		461.43	
9690.3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'530				28.02	
9690.4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						780.52
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>			<b>620</b>		<b>600</b>	<b>577.41</b>
	Netto Ertrag		620		600		
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>			<b>620</b>		<b>600</b>	<b>577.41</b>
	Netto Ertrag		620		600		
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>			<b>620</b>		<b>600</b>	<b>577.41</b>
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		620		600		

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	12'500	31'100	16'900		125'679.99	266'478.92
	Netto Aufwand				16'900		
	Netto Ertrag		18'600				140'798.93
995	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	12'500	12'500			75'140.57	266'478.92
	Netto Ertrag					191'338.35	
9950	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					37'130.61	228'468.96
	Netto Ertrag					191'338.35	
9950.3980.00	Interne Übertragungen					37'130.61	
9950.4511.00	Übriger Ertrag, Entnahmen aus Fonds						228'468.96
9951	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	12'500	12'500			38'009.96	38'009.96
9951.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					38'009.96	
9951.3980.00	Interne Übertragungen	12'500					
9951.4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			12'500			
9951.4980.00	Interne Übertragungen						38'009.96
999	<b>Abschluss</b>		18'600	16'900		50'539.42	
	Netto Aufwand				16'900		
	Netto Ertrag	18'600					50'539.42
9999	<b>Abschluss</b>		18'600	16'900		50'539.42	
	Netto Aufwand				16'900		
	Netto Ertrag	18'600					50'539.42
9999.9000.00	Ertragsüberschuss				16'900		
9999.9001.00	Aufwandüberschuss		18'600				
<b>Total</b>		<b>5'944'470</b>	<b>5'944'470</b>	<b>6'487'940</b>	<b>6'487'940</b>	<b>5'647'306.06</b>	<b>5'647'306.06</b>
<b>Gesamtotal</b>		<b>5'944'470</b>	<b>5'944'470</b>	<b>6'487'940</b>	<b>6'487'940</b>	<b>5'647'306.06</b>	<b>5'647'306.06</b>

\* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten über CHF 50'000 (Zweckverband JUF) steht noch aus.

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

**0**

### Allgemeine Verwaltung

*In der Allgemeinen Verwaltung sind für den Umbau des Lägernstübli CHF 1'071'000 geplant. Über den Kauf und Umbau des Restaurants wurde bereits am 24. November 2024 abgestimmt.*

Konto                      Budget 2026

0290.5040.13	1'071'000	Regensbergstrasse 3, Lägernstübli, Umbau, Renovation
--------------	-----------	--

**1**

### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

*In der Öffentlichen Ordnung und Sicherheit sind keine Projekte geplant.*

**2**

### Bildung

*In der Bildung sind keine Projekte geplant.*

# 3

## **Kultur, Sport und Freizeit**

*In der Kultur sind Investitionen von CHF 40'000 für die vorgeschriebene Überarbeitung des Denkmalschutzinventars geplant (verschoben aus Budget 2025).*

Konto	Budget 2026	
3120.5290.00	40'000	Überarbeitung Denkmalschutzinventar

# 4

## **Gesundheit**

*In der Gesundheit sind keine Projekte geplant.*

# 5

## **Soziale Sicherheit**

*In der Sozialen Sicherheit sind keine Projekte geplant.*

# 6

## **Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

*Im Strassenbau sind Projekte mit einem Umfang von insgesamt CHF 761'000 geplant, insbesondere die Sanierung der Hofwiesenstrasse. Dazu mehrere Vorprojekte für zukünftige Strassensanierungen. Weiter geplant ist ein notwendiger Ersatz der Weihnachtsbeleuchtung.*

Konto	Budget 2026	
6150.5010.06	25'000	Stapfenstrasse, Totalsanierung, Vorprojekt
6150.5010.11	550'000	Hofwiesenstrasse, Sanierung Stapferstrasse bis Bergstrasse
6150.5010.16	30'000	Hofwiesenstrasse, Sanierung Otelfingerstrasse bis Stapfenstrasse
6150.5010.17	10'000	Weidgangstrasse, unterster Teilabschnitt
6150.5010.18	60'000	Teil zwei von vier für periodisches Wiederinstandsetzungsprojekt an Strassen und Wegen übernommen von der UHG
6150.5010.19	30'000	Rebbegstrasse, Weidgangstrasse bis Regensbergstrasse
6150.5010.20	20'000	Oberdorfstrasse und Hinterdorfstrasse
6150.5060.02	36'000	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung Bäume

**7****Umweltschutz und Raumordnung**

*In den spezialfinanzierten Bereichen sind folgende Investitionen geplant: Wasserwerk CHF 330'000, Abwasserbeseitigung CHF 115'000. Im Allgemeinen Haushalt sind CHF 80'000 für Gewässerverbauungen geplant.*

**Konto              Budget 2026**

7101.5030.15	280'000	Hofwiesenstrasse, Sanierung Stapflenstrasse bis Bergstrasse
7101.5030.21	20'000	Rebbegstrasse, Weidgangsstrasse bis Regensbergstrasse
7101.5030.22	15'000	Hofwiesenstrasse, Otelfingerstrasse bis Stapflenstrasse
7101.5030.23	15'000	Oberdorfstrasse, Kalibervergrösserung (M2)
7201.5030.07	25'000	Vorprojekt Trennsystem, Unterdorfstrasse bis Hofwiesenstrasse
7201.5030.08	30'000	Regenwasserleitung Neuwies
7201.5290.01	60'000	Genereller Entwässerungsplan (GEP)
7410.5020.03	50'000	Hochwasserschutzmassnahmen Hulligenbach im QP-Perimeter
7410.5020.04	30'000	Variantenabgleich Unterhaltsarbeiten eingedolter Möslibach und Umsetzung

**8****Volkswirtschaft**

*In der Volkswirtschaft sind keine Projekte geplant.*

**9****Finanzen und Steuern**

*In Finanzen und Steuern sind für den Umbau des Lägernstübli CHF 1'034'000 geplant. Über den Kauf und Umbau des Restaurants wurde bereits 24. November 2024 abgestimmt.*

**Konto              Budget 2026**

9630.7040.04	1'479'000	Regensbergstrasse 3, Lägernstübli, Umbau, Renovation
--------------	-----------	--

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>	<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	1'071'000		624'000			
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
2 Bildung			25'000			
3 Kultur, Sport und Freizeit	40'000		40'000		81'374.15	
4 Gesundheit						
5 Soziale Sicherheit					10'000.00	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	761'000		270'000		5'898.95	
7 Umweltschutz und Raumordnung	525'000	72'000	650'000		314'189.70	145'640.00
8 Volkswirtschaft						
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>2'397'000</b>	<b>72'000</b>	<b>1'609'000</b>		<b>411'462.80</b>	<b>145'640.00</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>2'325'000</b>		<b>1'609'000</b>		<b>265'822.80</b>
<b>Total</b>	<b>2'397'000</b>	<b>2'397'000</b>	<b>1'609'000</b>	<b>1'609'000</b>	<b>411'462.80</b>	<b>411'462.80</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ausgaben		1'071'000			624'000	
02	<b>Allgemeine Dienste</b> Netto Ausgaben	1'071'000	1'071'000	624'000	624'000		
029	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b> Netto Ausgaben	1'071'000	1'071'000	624'000	624'000		
0290	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b> Netto Ausgaben	1'071'000	1'071'000	624'000	624'000		
0290.5000.12	Regensbergstrasse 3, Lägernstübeli, Kaufpreis (50 %)			540'000			
0290.5040.13	Regensbergstrasse 3, Lägernstübeli, Umbau / Renovation (42 %)	1'071'000		84'000			
2	<b>BILDUNG</b>			25'000			
	Netto Ausgaben			25'000			
2170	<b>Schulliegenschaften</b> Netto Ausgaben			25'000		25'000	
2170.5040.16	Saalhochzug Mehrzweckhalle Schulhaus			25'000			
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	40'000		40'000		81'374.15	
	Netto Ausgaben		40'000		40'000		81'374.15
3120	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b> Netto Ausgaben	40'000	40'000	40'000		40'000	
3120.5290.00	Überarbeitung Denkmalschutzinventar	40'000		40'000			
3420	<b>Freizeit</b> Netto Ausgaben					81'374.15	
3420.5030.02	Sanierung Spielplatz (Mäder)					81'374.15	
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					10'000.00	
	Netto Ausgaben					10'000.00	
5340	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b> Netto Ausgaben					10'000.00	
5340.5560.00	Beteiligungen an privaten Organisationen					10'000.00	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	761'000		270'000		5'898.95	
	Netto Ausgaben		761'000		270'000		5'898.95
6150	<b>Gemeindestrasse</b>	761'000		270'000		5'898.95	
	Netto Ausgaben		761'000		270'000		5'898.95
6150.5010.04	Lägerstrasse - Belagsersatz					3'051.35	
6150.5010.06	Stapfenstrasse - Totalsanierung	25'000		5'000			
6150.5010.11	Hofwiesenstrasse - Sanierung Stapfenstrasse bis Bergstrasse	550'000					
6150.5010.12	Im Weidstöckli - Belagsersatz					2'847.60	
6150.5010.16	Hofwiesenstrasse - Sanierung Oetfingerstrasse bis Stapfenstrasse	30'000		25'000			
6150.5010.17	Weidgangstrasse - unterster Teilabschnitt	10'000		170'000			
6150.5010.18	PWI 2025+	60'000		70'000			
6150.5010.19	Rebbegstrasse, Weidgangstrasse bis Regensbergstrasse	30'000					
6150.5010.20	Oberdorfstrasse und Hinterdorfstrasse	20'000					
6150.5060.02	Weihnachtsbeleuchtung Bäume (2026)	36'000					
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	525'000	72'000	650'000		314'189.70	145'640.00
	Netto Ausgaben		453'000		650'000		168'549.70
7101	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	330'000	40'000	490'000		185'574.45	77'800.00
	Netto Ausgaben		290'000		490'000		107'774.45
7101.5030.04	Lägerstrasse - Ersatz Wasserleitung					3'584.40	
7101.5030.12	Ausführung Massnahmen GWP/TWN			30'000		551.55	
7101.5030.13	Im Weidstöckli - Kalibervergrösserung Wasserleitung					5'604.45	
7101.5030.15	Hofwiesenstrasse - Sanierung Stapfenstr.-Bergstrasse	280'000		10'000			
7101.5030.16	Reservoir Hochwachtfuss - Ersatz Leitung Rohracherstrasse bis Knoten M1					5'029.75	
7101.5030.17	Einspeisung obere Druckzone (PW Hochwachtfuss) inkl. Anpassung Quellzuleitung					87'720.00	
7101.5030.19	Weidgangstrasse - unterster Teilabschnitt			150'000			
7101.5030.20	Ersatz Reservoirleitung Hochwachtfuss, Rohracherstrasse bis Knoten (M1)			300'000			
7101.5030.21	Rebbegstrasse, Weidgangstrasse bis Regensbergstrasse	20'000					
7101.5030.22	Hofwiesenstrasse, Oetfingerstrasse bis Stapfenstrasse	15'000					
7101.5030.23	Oberdorfstrasse, Kalibervergrösserung (M2)	15'000					
7101.5060.00	Mobilien Wasser IR					60'260.35	
7101.5290.02	Überarbeitung Schutzzonen					22'823.95	
7101.6370.00	Anschlussgebühren		40'000				77'800.00
7201	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	115'000	32'000	80'000		32'682.35	67'840.00
	Netto Ausgaben		83'000		80'000		
	Netto Einnahmen					35'157.65	
7201.5030.03	Fremdwassersanierung im Zuge QP Unterdorf			5'000			
7201.5030.04	Lägerstrasse - Kapazitätserweiterung und Fremdwassersanierung					5'936.90	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.07	Unterdorf-/Hofwiesenstrasse - Trennsystem	25'000		45'000			
7201.5030.08	Regenwasserleitung Neuwies (Neubau KS und Jetting)	30'000					
7201.5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	60'000		30'000		26'745.45	
7201.6370.00	Anschlussgebühren		32'000				67'840.00
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindeparkett)</b>					<b>21'955.90</b>	
	Netto Ausgaben						21'955.90
7301.5060.00	Erneuerung Sammelbehälter Glas/Metall					21'955.90	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>80'000</b>		<b>60'000</b>		<b>52'359.60</b>	
	Netto Ausgaben	80'000		60'000		52'359.60	
7410.5020.02	Hochwasserschutzmassnahmen			35'000		30'755.15	
7410.5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Hulligenbach im QP-Perimeter	50'000		25'000		21'604.45	
7410.5020.04	Variantenabgleich Unterhaltsarbeiten eingedolter Möslibach (Jetting oder Neubau Leitung) und Umsetzung	30'000					
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>			<b>20'000</b>		<b>21'617.40</b>	
	Netto Ausgaben			20'000		21'617.40	
7900.5290.01	Überarbeitung Bau- und Zonenordnung BZO			20'000		21'617.40	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>72'000</b>	<b>2'397'000</b>			<b>1'609'000</b>	<b>145'640.00</b>
	Netto Einnahmen	2'325'000		1'609'000		265'822.80	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>72'000</b>	<b>2'397'000</b>			<b>1'609'000</b>	<b>145'640.00</b>
	Netto Einnahmen	2'325'000		1'609'000		265'822.80	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>72'000</b>	<b>2'397'000</b>			<b>1'609'000</b>	<b>145'640.00</b>
	Netto Einnahmen	2'325'000		1'609'000		265'822.80	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>72'000</b>	<b>2'397'000</b>			<b>2'265'000</b>	<b>145'640.00</b>
	Netto Einnahmen	2'325'000		1'609'000		265'822.80	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	72'000				145'640.00	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'397'000		1'609'000		411'462.80
<b>Total</b>		<b>2'397'000</b>	<b>2'397'000</b>	<b>1'609'000</b>	<b>1'609'000</b>	<b>557'102.80</b>	<b>557'102.80</b>
<b>Gesammtotal</b>		<b>2'397'000</b>	<b>2'397'000</b>	<b>1'609'000</b>	<b>1'609'000</b>	<b>557'102.80</b>	<b>557'102.80</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>	<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	1'479'000	0	656'000	0	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>1'479'000</b>	<b>0</b>	<b>656'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>0</b>	<b>1'479'000</b>	<b>0</b>	<b>656'000</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>1'479'000</b>	<b>1'479'000</b>	<b>656'000</b>	<b>656'000</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'479'000	0	656'000	0	0.00	
	Netto Ausgaben / Einnahmen		1'479'000		656'000		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'479'000	0	656'000	0	0.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'479'000	0	656'000	0	0.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'479'000	0	656'000	0	0.00	
9630.7040.02	Regensbergstrasse 3, Lägernstübl, Kaufpreis (50 %)			540'000			
9630.7040.04	Regensbergstrasse 3, Lägernstübl, Umbau / Renovation (58 %)	1'479'000		116'000			
	<b>Total</b>	<b>1'479'000</b>	<b>1'479'000</b>	<b>656'000</b>	<b>656'000</b>	<b>0.00</b>	
9999.7990.00	Abgang Sachanlage	0		0		0.00	
9999.8990.00	Zugang Sachanlage		1'479'000		656'000		0.00
	<b>Gesammtotal</b>	<b>1'479'000</b>	<b>0</b>	<b>656'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0220	Planmässige Abschreibungen Software	3320.00	10'500	10'600	10'552.45
0290	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	4'900	6'100	6'106.29
0290	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	3660.20	75'800	75'800	75'757.54
2170	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	1'300	1'300	0.00
3120	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3320.90	8'000	8'000	0.00
3410	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	2'200	2'200	2'174.56
3420	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	4'100	3'500	4'068.71
5440	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	0	7'300	7'267.30
6150	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	3300.10	46'600	53'900	46'927.53
6150	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	15'100	20'100	20'076.94
6210	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	3660.20	0	2'500	2'500.00
7101	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3300.30	6'300	1'000	-2'688.79
7101	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	12'200	11'600	12'260.94
7101	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3320.90	2'900	2'900	3'302.03
7201	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3300.30	-14'100	-15'500	-24'060.54
7301	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	6'900	3'200	6'860.97
7410	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Tiefbau	3300.20	2'000	0	0.00
7900	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3320.90	18'100	400	0.00
<b>Total</b>		<b>202'800</b>		<b>194'900</b>	<b>171'105.93</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
		33xx	127'000	116'600	92'848.39
Wertberichtigungen Darlehen					
		364x	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen					
		365x	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge					
		366x	75'800	78'300	78'257.54
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>202'800</b>		<b>194'900</b>	<b>171'105.93</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	1'500	1'450	1'425		
Steuerfuss	25%	25%	25%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'568	6'011	5'062	Richtwerte	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>5%</b>	<b>7%</b>	<b>0%</b>	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-242%</b>	<b>-334%</b>	<b>-415%</b>	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-3'497</b>	<b>-5'023</b>	<b>-5'899</b>	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung