



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
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	
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
Anhang zum Budget	
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 dem 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 Gemeindeligenschaften, Erneuerung Kanalisation, ...). Durch die Abschaffung des Eigenmietwerts ist zukünftig mit geringeren Steuereinnahmen zu rechnen.

	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Budget 2025 ¹⁾	Budget 2026 ¹⁾
Selbstfinanzierungsgrad ²⁾	34%	3%	7%	5%
Zinsbelastungsanteil ⁵⁾	0%	0%	0%	0.58%
Nettoinvestitionen Verwaltungs- und Finanzvermögen	CHF 951'433.80 ⁴⁾	CHF 265'822.80 ⁴⁾	CHF 2'265'000 ³⁾	CHF 3'804'000 ⁴⁾
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:

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		7'170'000
Steuerfuss		25 %
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'811'100
	Steuerertrag bei 25 %	1'792'500
	Aufwandüberschuss	18'600

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:

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

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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		7'170'000
Steuerfuss		25 %
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'811'100
	Steuerertrag bei 25%	1'792'500
	Aufwandüberschuss	18'600

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
	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'811'100
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	2'325'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'325'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	1'479'000
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'479'000

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	7'170'000	
Steuerfuss	25 %	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'811'100
	Steuerertrag bei 25%	1'792'500
	Aufwandüberschuss	18'600

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
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			5'944'470	6'471'040
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			4'133'370	4'750'440
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-1'811'100	-1'720'600
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2026	Budget 2025		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	7'170'000	6'950'000		
Steuerfuss	25%	25%		
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		
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'792'500	1'737'500		
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'792'500	1'737'500
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			-18'600	16'900
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ 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
Selbstfinanzierung	120'870	157'500	-36'630
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'325'000	1'952'000	373'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'204'130	-1'794'500	-409'630
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	5%	8%	-10%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026
+ 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
Selbstfinanzierung	9'500	-38'130	-8'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	290'000	83'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-280'500	-121'130	-8'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	3%	-46%	0

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	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 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2024	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 Rechnungsjahres 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
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget					
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø	
85%	84%	84%	81%	84%	75%	60%				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
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget					
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø	
0%	0%	0%	0%	-1%	0%	5%				1%	

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget					
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø	
9%	20%	13%	18%	7%	21%	30%				17%	

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		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>	<i>5'651'800</i>	<i>6'233'970</i>	<i>5'345'149.06</i>
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>	<i>5'543'450</i>	<i>6'135'120</i>	<i>5'219'510.08</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-108'350	-98'850	-125'638.98
34	Finanzaufwand	64'370	43'270	18'953.76
44	Finanzertrag	154'120	159'020	195'132.16
	Ergebnis aus Finanzierung	89'750	115'750	176'178.40
Operatives Ergebnis		-18'600	16'900	50'539.42
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-18'600	16'900	50'539.42
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

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		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
Total Investitionsausgaben		2'397'000	1'609'000	411'462.80
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
Total Investitionseinnahmen		72'000	0	145'640.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'397'000	1'609'000	411'462.80
Total Investitionseinnahmen		72'000	0	145'640.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'325'000	-1'609'000	-265'822.80

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		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
Total Ausgaben		1'479'000	656'000	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		1'479'000	656'000	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'479'000	-656'000	0.00

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.

0

Allgemeine Verwaltung

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	Minderaufwand: tiefere Budgetierung der Unterhaltskosten der Gemeinde-Liegenschaften auf Grund Rechnung 2024

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

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

2

Bildung

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 Spitex-Anbieterwechsel auf 1.1.2026 von der Spitex 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 (Spitex) für Gemeinden und Zweckverbände wegen Anbieter-Wechsel zum Gesundheitszentrum Dielsdorf
4215.3635.56	30'000	72'000	-42'000	Minderaufwand: tiefere Kosten ambulante Krankenpflege (Spitex) für private Unternehmungen wegen Anbieter-Wechsel weg von der Spitex Otelfingen
4215.3636.50	0	70'000	-70'000	Minderaufwand: neue Kontenführung ambulante Krankenpflege wegen Anbieter-Wechsel weg von der Spitex Otelfingen (neu 4215.3632.50)
4215.3636.54	0	30'000	-30'000	Minderaufwand: tiefere Kosten nichtpflegerische Spitexleistungen wegen Anbieter-Wechsel weg von der Spitex 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 Aufnahmequote 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 Abwasserbeseitigung (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 Grundstückgewinnsteuer 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 Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen gemäss Einnahmen 2024
9100.4000.50	-100'000	-50'000	-50'000	Mehrausgaben: höhere passive Steuerauscheidungen 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 Steuerauscheidungen 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 Lägerstübli

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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
Total Aufwand / Ertrag		5'944'470	5'925'870	6'471'040	6'487'940	5'596'766.64	5'647'306.06
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			18'600	16'900		50'539.42	
Total		5'944'470	5'944'470	6'487'940	6'487'940	5'647'306.06	5'647'306.06

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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
	Netto Aufwand		758'760		737'630		951'399.79
01	Legislative und Exekutive	355'990		342'330	500	333'014.66	
	Netto Aufwand		355'990		341'830		333'014.66
011	Legislative	68'450		58'830	500	53'310.24	
	Netto Aufwand		68'450		58'330		53'310.24
0110	Legislative	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	Exekutive	287'540		283'500		279'704.42	
	Netto Aufwand		287'540		283'500		279'704.42
0120	Exekutive	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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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	
02	Allgemeine Dienste	1'002'690	599'920	981'420	585'620	1'216'875.38	598'490.25
	Netto Aufwand		402'770		395'800		618'385.13
021	Finanz- und Steuerverwaltung	386'880	312'300	368'700	312'700	558'425.71	307'279.20
	Netto Aufwand		74'580		56'000		251'146.51
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	386'880	312'300	368'700	312'700	558'425.71	307'279.20
	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	Rückerstattungen 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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	435'250	178'700	416'490	164'000	457'853.84	158'099.25
			256'550		252'490		299'754.59
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	435'250	178'700	416'490	164'000	457'853.84	158'099.25
			256'550		252'490		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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	180'560	108'920	196'230	108'920	200'595.83	133'111.80
	Netto Aufwand		71'640		87'310		67'484.03
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	180'560	108'920	196'230	108'920	200'595.83	133'111.80
	Netto Aufwand		71'640		87'310		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	Rückerstattungen 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, Schlachtlokal						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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	485'350	31'600	461'240	40'000	405'507.63	72'269.50
	Netto Aufwand		453'750		421'240		333'238.13
11	Öffentliche Sicherheit	22'380	500	23'700	500	21'805.85	720.00
	Netto Aufwand		21'880		23'200		21'085.85
111	Polizei	22'380	500	23'700	500	21'805.85	720.00
	Netto Aufwand		21'880		23'200		21'085.85
1110	Polizei	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	Rechtsprechung	8'910	1'000	8'520	600	9'400.00	1'820.00
	Netto Aufwand		7'910		7'920		7'580.00
120	Rechtsprechung	8'910	1'000	8'520	600	9'400.00	1'820.00
	Netto Aufwand		7'910		7'920		7'580.00
1200	Rechtsprechung	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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen Netto Aufwand	228'560	21'900	219'220	30'200	186'709.77	33'485.70
			206'660		189'020		153'224.07
140	Allgemeines Rechtswesen Netto Aufwand	228'560	21'900	219'220	30'200	186'709.77	33'485.70
			206'660		189'020		153'224.07
1400	Allgemeines Rechtswesen Netto Aufwand	228'560	21'900	219'220	30'200	186'709.77	33'485.70
			206'660		189'020		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 Kreisziivilstandsamt 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	Feuerwehr Netto Aufwand	163'000		154'700		114'179.33	
			163'000		154'700		114'179.33
150	Feuerwehr Netto Aufwand	163'000		154'700		114'179.33	
			163'000		154'700		114'179.33
1500	Feuerwehr Netto Aufwand	163'000		154'700		114'179.33	
			163'000		154'700		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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	62'500	8'200	55'100	8'700	73'412.68	36'243.80
	Netto Aufwand		54'300		46'400		37'168.88
161	Militärische Verteidigung	2'200		2'200	500	2'203.00	
	Netto Aufwand		2'200		1'700		2'203.00
1610	Militärische Verteidigung	2'200		2'200	500	2'203.00	
	Netto Aufwand		2'200		1'700		2'203.00
1610.3130.00	Dienstleistungen Dritter - Militärentlassungen	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	60'300	8'200	52'900	8'200	71'209.68	36'243.80
	Netto Aufwand		52'100		44'700		34'965.88
1620	Zivilschutz	56'200	8'200	48'900	8'200	66'423.55	36'243.80
	Netto Aufwand		48'000		40'700		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						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	4'100		4'000		4'786.13	
	Netto Aufwand		4'100		4'000		4'786.13
1621.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Kernstab	4'100		4'000		4'786.13	
2	BILDUNG	2'200		2'200		796.40	
	Netto Aufwand		2'200		2'200		796.40
21	Obligatorische Schule	1'300		1'300			
	Netto Aufwand		1'300		1'300		
217	Schulliegenschaften	1'300		1'300			
	Netto Aufwand		1'300		1'300		
2170	Schulliegenschaften	1'300		1'300			
	Netto Aufwand		1'300		1'300		
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300		1'300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	900		900		796.40	
	Netto Aufwand		900		900		796.40
230	Berufliche Grundbildung	900		900		796.40	
	Netto Aufwand		900		900		796.40
2300	Berufliche Grundbildung	900		900		796.40	
	Netto Aufwand		900		900		796.40
2300.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate – Berufsbildungsfonds	800		800		796.40	
2300.3637.00	Beiträge an private Haushalte	100		100			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	117'700	300	115'810	1'600	102'607.15	401.00
	Netto Aufwand		117'400		114'210		102'206.15
31	Kulturerbe	12'550		12'550	1'000	2'280.00	
	Netto Aufwand		12'550		11'550		2'280.00
311	Museen und bildende Kunst	350		350		150.00	
	Netto Aufwand		350		350		150.00
3110	Museen und bildende Kunst	350		350		150.00	
	Netto Aufwand		350		350		150.00
3110.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350		350		150.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	12'200		12'200	1'000	2'130.00	
	Netto Aufwand		12'200		11'200		2'130.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	12'200		12'200	1'000	2'130.00	
	Netto Aufwand		12'200		11'200		2'130.00
3120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000		1'980.00	
3120.3320.90	Planmässige Abschreibungen	8'000		8'000			
3120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00	
3120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige Netto Aufwand	48'020	300 47'720	47'070	600 46'470	43'102.58	401.00 42'701.58
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	401.00 33'617.08
3290	Kultur, Übriges Netto Aufwand	37'320	300 37'020	37'020	600 36'420	34'018.08	401.00 33'617.08
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		401.00
3290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		200		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	10'600		10'600		10'930.90	
	Netto Aufwand		10'600		10'600		10'930.90
332	Massenmedien	10'600		10'600		10'930.90	
	Netto Aufwand		10'600		10'600		10'930.90
3320	Massenmedien	10'600		10'600		10'930.90	
	Netto Aufwand		10'600		10'600		10'930.90
3320.3635.00	Abonnementsbeitrag Furttaler	7'600		7'600		7'930.90	
3320.3636.00	Beitrag an Bopplisser-Zytig Bozy	3'000		3'000		3'000.00	
34	Sport und Freizeit	46'530		45'590		46'293.67	
	Netto Aufwand		46'530		45'590		46'293.67
341	Sport	13'200		14'200		18'474.56	
	Netto Aufwand		13'200		14'200		18'474.56
3410	Sport	13'200		14'200		18'474.56	
	Netto Aufwand		13'200		14'200		18'474.56
3410.3130.00	Dienstleistungen Dritter			200			
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	Freizeit	33'330		31'390		27'819.11	
	Netto Aufwand		33'330		31'390		27'819.11
3420	Freizeit	33'330		31'390		27'819.11	
	Netto Aufwand		33'330		31'390		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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	562'960		613'110		420'377.78	
	Netto Aufwand		562'960		613'110		420'377.78
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	390'000		410'000		287'180.85	
	Netto Aufwand		390'000		410'000		287'180.85
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	390'000		410'000		287'180.85	
	Netto Aufwand		390'000		410'000		287'180.85
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	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	Ambulante Krankenpflege	154'550		181'400		114'033.05	
	Netto Aufwand		154'550		181'400		114'033.05
421	Ambulante Krankenpflege	154'550		181'400		114'033.05	
	Netto Aufwand		154'550		181'400		114'033.05
4210	Ambulante Krankenpflege	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	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	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	Gesundheitsprävention	10'150		12'450		9'852.29	
	Netto Aufwand		10'150		12'450		9'852.29
431	Alkohol- und Drogenprävention	6'600		8'900		6'562.94	
	Netto Aufwand		6'600		8'900		6'562.94
4310	Alkohol- und Drogenprävention	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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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		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		2'595.35	
4340.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Pilzkontrollstelle	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		5'038.85	
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		260		324.50	
4900.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400		440		561.90	
4900.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70		70		84.00	
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		40		51.65	
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		59.00	
4900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		434.69	
4900.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Ärztefon	3'300		3'300		2'757.00	
4900.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	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	Krankheit und Unfall	62'400	40'000	44'400	30'000	55'370.00	77'687.05
	Netto Aufwand		22'400		14'400		
	Netto Ertrag					22'317.05	
511	Krankenversicherung	2'400		2'400		2'389.00	
	Netto Aufwand		2'400		2'400		2'389.00
5110	Krankenversicherung	2'400		2'400		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	Prämienverbilligungen	60'000	40'000	42'000	30'000	52'981.00	77'687.05
	Netto Aufwand		20'000		12'000		
	Netto Ertrag					24'706.05	
5120	Prämienverbilligungen	60'000	40'000	42'000	30'000	52'981.00	77'687.05
	Netto Aufwand		20'000		12'000		
	Netto Ertrag					24'706.05	
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 schutzbedürftig	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	Invalidität	47'000	31'500	37'000	24'500	43'899.70	22'491.20
	Netto Aufwand		15'500		12'500		21'408.50
522	Ergänzungsleistungen IV	47'000	31'500	37'000	24'500	43'899.70	22'491.20
	Netto Aufwand		15'500		12'500		21'408.50
5220	Ergänzungsleistungen IV	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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter und Hinterlassene Netto Aufwand	141'910	87'500 54'410	114'910	74'400 40'510	162'759.20	92'446.50 70'312.70
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Aufwand Netto Ertrag	4'110	3'500 610	4'260	3'000 1'260	2'199.75 1'452.75	3'652.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Aufwand Netto Ertrag	4'110	3'500 610	4'260	3'000 1'260	2'199.75 1'452.75	3'652.50
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	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	131'500	84'000 47'500	105'000	71'400 33'600	159'809.45	88'794.00 71'015.45
5320	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	131'500	84'000 47'500	105'000	71'400 33'600	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	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Netto Aufwand	5'000	5'000	5'000	5'000		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Netto Aufwand	5'000	5'000	5'000	5'000		
5340.3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000		5'000			
535	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	1'300	1'300	650	650	750.00	750.00
5350	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	1'300	1'300	650	650	750.00	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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend Netto Aufwand	293'000	293'000	268'350	268'350	281'357.22	281'357.22
544	Kinder- und Jugendschutz Netto Aufwand	292'500	292'500	265'650	265'650	263'942.88	263'942.88
5440	Kinder- und Jugendschutz 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	Leistungen an Familien Netto Aufwand	500	500	2'700	2'700	17'414.34	17'414.34
5450	Leistungen an Familien Netto Aufwand					16'914.34	16'914.34
5450.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Erwachsenenschutz					16'914.34	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte 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	Sozialhilfe und Asylwesen Netto Aufwand	689'690	335'600 354'090	601'350	276'000 325'350	592'369.93	359'958.32 232'411.61
571	Beihilfen/Zuschüsse Netto Aufwand	25'000	17'500 7'500	11'000	7'700 3'300	11'444.00	3'246.00 8'198.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse 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	Wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	90'000	22'800 67'200	95'000	23'000 72'000	139'165.56	116'370.42 22'795.14
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe 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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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
573	Asylwesen	437'500	294'800	357'000	244'800	348'000.80	240'400.85
	Netto Aufwand		142'700		112'200		107'599.95
5730	Asylwesen	437'500	294'800	357'000	244'800	348'000.80	240'400.85
	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
579	Fürsorge, Übriges	137'190	500	138'350	500	93'759.57	-58.95
	Netto Aufwand		136'690		137'850		93'818.52
5790	Fürsorge, Übriges	137'190	500	138'350	500	93'759.57	-58.95
	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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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	Gemeindestrassen	260'960	128'800	279'740	117'800	237'778.71	121'876.04
	Netto Aufwand		132'160		161'940		115'902.67
6150	Gemeindestrassen	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 PWI (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	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	46'600		53'900		46'927.53	
6150.3300.60	Planmässige 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	Rückerstattungen 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	Rückerstattungen 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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
618	Privatstrassen	650		640		624.25	
	Netto Aufwand		650		640		624.25
6180	Privatstrassen	650		640		624.25	
	Netto Aufwand		650		640		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	Öffentlicher Verkehr	129'670		116'170		102'007.15	
	Netto Aufwand		129'670		116'170		102'007.15
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	46'670		51'570		51'512.95	
	Netto Aufwand		46'670		51'570		51'512.95
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	46'670		51'570		51'512.95	
	Netto Aufwand		46'670		51'570		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	Regional- und Agglomerationsverkehr	83'000		64'600		50'494.20	
	Netto Aufwand		83'000		64'600		50'494.20
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	83'000		64'600		50'494.20	
	Netto Aufwand		83'000		64'600		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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	869'030	666'030	765'980	620'220	653'067.67	541'478.55
	Netto Aufwand		203'000		145'760		111'589.12
71	Wasserversorgung	261'820	259'400	206'180	203'800	215'394.28	213'035.18
	Netto Aufwand		2'420		2'380		2'359.10
710	Wasserversorgung	261'820	259'400	206'180	203'800	215'394.28	213'035.18
	Netto Aufwand		2'420		2'380		2'359.10
7100	Wasserversorgung (allgemein)	2'420		2'380		2'359.10	
	Netto Aufwand		2'420		2'380		2'359.10
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	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	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				973.20	
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'300		1'000		-2'688.79	
7101.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'200		11'600		12'260.94	
7101.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'900		2'900		3'302.03	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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
72	Abwasserbeseitigung	239'830	239'830	257'260	257'260	176'823.01	176'823.01
720	Abwasserbeseitigung	239'830	239'830	257'260	257'260	176'823.01	176'823.01
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	239'830	239'830	257'260	257'260	176'823.01	176'823.01
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	Planmässige 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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	172'900	165'800 7'100	165'240	158'160 7'080	158'329.86	150'270.36 8'059.50
730	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	172'900	165'800 7'100	165'240	158'160 7'080	158'329.86	150'270.36 8'059.50
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) 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	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	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	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'900		3'200		6'860.97	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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
74	Verbauungen	41'900		39'290		30'720.10	
	Netto Aufwand		41'900		39'290		30'720.10
741	Gewässerverbauungen	41'900		39'290		30'720.10	
	Netto Aufwand		41'900		39'290		30'720.10
7410	Gewässerverbauungen	41'900		39'290		30'720.10	
	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		1'508.35	
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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz Netto Aufwand	27'650	27'650	29'100	29'100	21'990.75	21'990.75
750	Arten- und Landschaftsschutz Netto Aufwand	27'650	27'650	29'100	29'100	21'990.75	21'990.75
7500	Arten- und Landschaftsschutz 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	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Netto Aufwand	8'220	1'000	7'910	1'000	7'676.25	1'350.00
			7'220		6'910		6'326.25
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz Netto Ertrag	1'000	1'000	1'000	1'000	537.55	1'350.00
						812.45	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz Netto Ertrag	1'000	1'000	1'000	1'000	537.55	1'350.00
						812.45	
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	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Netto Aufwand	7'220	7'220	6'910	6'910	7'138.70	7'138.70
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung 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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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	
77	Übriger Umweltschutz	33'110		36'100		34'471.32	
	Netto Aufwand		33'110		36'100		34'471.32
771	Friedhof und Bestattung	31'360		34'400		33'120.52	
	Netto Aufwand		31'360		34'400		33'120.52
7710	Friedhof und Bestattung	31'360		34'400		33'120.52	
	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	
779	Umweltschutz, Übriges	1'750		1'700		1'350.80	
	Netto Aufwand		1'750		1'700		1'350.80
7790	Umweltschutz, Übriges	1'750		1'700		1'350.80	
	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	
79	Raumordnung	83'600		24'900		7'662.10	
	Netto Aufwand		83'600		24'900		7'662.10
790	Raumordnung	83'600		24'900		7'662.10	
	Netto Aufwand		83'600		24'900		7'662.10
7900	Raumordnung	83'600		24'900		7'662.10	
	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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	48'950	179'000	48'670	180'100	45'203.35	177'819.10
	Netto Ertrag	130'050		131'430		132'615.75	
81	Landwirtschaft	6'950	300	6'670	300	5'792.20	288.00
	Netto Aufwand		6'650		6'370		5'504.20
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'950	300	6'670	300	5'792.20	288.00
	Netto Aufwand		6'650		6'370		5'504.20
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'950	300	6'670	300	5'792.20	288.00
	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	Forstwirtschaft	40'000		40'000		37'411.15	4'323.45
	Netto Aufwand		40'000		40'000		33'087.70
820	Forstwirtschaft	40'000		40'000		37'411.15	4'323.45
	Netto Aufwand		40'000		40'000		33'087.70
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	40'000		40'000		37'411.15	4'323.45
	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 Verkehrswege					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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei Netto Ertrag	1'100	1'100	1'100	1'100	738.80	738.80
830	Jagd und Fischerei Netto Ertrag	1'100	1'100	1'100	1'100	738.80	738.80
8300	Jagd und Fischerei Netto Ertrag	1'100	1'100	1'100	1'100	738.80	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	2'000	2'000.00	2'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel Netto Aufwand	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000.00	2'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Netto Aufwand	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000.00	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	152'600	153'700	153'700	147'476.85	147'476.85
860	Banken und Versicherungen Netto Ertrag	152'600	152'600	153'700	153'700	147'476.85	147'476.85
8600	Banken und Versicherungen Netto Ertrag	152'600	152'600	153'700	153'700	147'476.85	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	25'000	25'000	24'992.00	24'992.00
871	Elektrizität Netto Ertrag	25'000	25'000	25'000	25'000	24'992.00	24'992.00
8710	Elektrizität (allgemein) Netto Ertrag	25'000	25'000	25'000	25'000	24'992.00	24'992.00
8710.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - EKZ-Ausgleichsvergütung		25'000		25'000		24'992.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	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	Steuern	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	Steuern	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	Allgemeine Gemeindesteuern	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	
	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		2'000		16'730.15	
9100.3181.00							
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 Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		12'000		45'587.65
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen 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 Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		10'000		5'764.90
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen 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	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		50'000		57'500		42'596.00
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000		20'000		-19'284.25
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		5'000		2'000		6'869.75
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern 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 Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000				833.30
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000		-1'000		-401.50
9101	Sondersteuern	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	Grundstückgewinnsteuern		900'000		900'000		437'675.00
9101.4033.00	Hundesteuern		17'500		15'000		15'320.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	705'600	676'100	1'550'400	1'315'700	748'141.00	692'606.00
	Netto Aufwand		29'500		234'700		55'535.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	705'600	676'100	1'550'400	1'315'700	748'141.00	692'606.00
	Netto Aufwand		29'500		234'700		55'535.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	705'600	676'100	1'550'400	1'315'700	748'141.00	692'606.00
	Netto Aufwand		29'500		234'700		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	Vermögens- und Schuldenverwaltung	142'720	120'900	121'820	124'900	99'193.74	131'084.68
	Netto Aufwand		21'820				
	Netto Ertrag			3'080		31'890.94	
961	Zinsen	50'200	88'600	20'500	87'800	18'886.85	92'271.16
	Netto Ertrag	38'400		67'300		73'384.31	
9610	Zinsen	50'200	88'600	20'500	87'800	18'886.85	92'271.16
	Netto Ertrag	38'400		67'300		73'384.31	
9610.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					308.25	
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					337.97	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'000		10'000		4'862.79	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	5'000		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	Liegenschaften des Finanzvermögens	90'590	32'300	100'920	37'100	79'817.44	38'033.00
	Netto Aufwand		58'290		63'820		41'784.44
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	90'590	32'300	100'920	37'100	79'817.44	38'033.00
	Netto Aufwand		58'290		63'820		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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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 Mietzinse Liegenschaften FV - Regensbergstrasse 4		28'800		33'600		29'200.00
9630.4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV - Pachtzinsen		3'500		3'500		8'833.00
969	Finanzvermögen, Übriges	1'930		400		489.45	780.52
	Netto Aufwand		1'930		400		
	Netto Ertrag					291.07	
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'930		400		489.45	780.52
	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
97	Rückverteilungen		620		600		577.41
	Netto Ertrag	620		600		577.41	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		620		600		577.41
	Netto Ertrag	620		600		577.41	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		620		600		577.41
	Netto Ertrag	620		600		577.41	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		620		600		577.41

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	12'500	31'100	16'900		125'679.99	266'478.92
	Netto Aufwand				16'900		
	Netto Ertrag	18'600				140'798.93	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	12'500	12'500			75'140.57	266'478.92
	Netto Ertrag					191'338.35	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					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	Zweckgebundene Zuwendungen	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	Abschluss		18'600	16'900		50'539.42	
	Netto Aufwand				16'900		50'539.42
	Netto Ertrag	18'600					
9999	Abschluss		18'600	16'900		50'539.42	
	Netto Aufwand				16'900		50'539.42
	Netto Ertrag	18'600					
9999.9000.00	Ertragsüberschuss			16'900		50'539.42	
9999.9001.00	Aufwandüberschuss		18'600				
Total		5'944'470	5'944'470	6'487'940	6'487'940	5'647'306.06	5'647'306.06
Gesamttotal		5'944'470	5'944'470	6'487'940	6'487'940	5'647'306.06	5'647'306.06

* 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 Lägerstübli 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, Lägerstübli, 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 Weihnachtbeleuchtung.

Konto	Budget 2026	
6150.5010.06	25'000	Stapfenstrasse, Totalsanierung, Vorprojekt
6150.5010.11	550'000	Hofwiesenstrasse, Sanierung Stapfnerstrasse 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	Rebbergstrasse, 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 Stapfenstrasse bis Bergstrasse
7101.5030.21	20'000	Rebbergstrasse, Weidgangsstrasse bis Regensbergstrasse
7101.5030.22	15'000	Hofwiesenstrasse, Otelfingerstrasse bis Stapfenstrasse
7101.5030.23	15'000	Oberdorfstrasse, Kalibergrösserung (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 Lägerstübli 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, Lägerstübli, Umbau, Renovation

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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						
Total Ausgaben / Einnahmen		2'397'000	72'000	1'609'000		411'462.80	145'640.00
Nettoinvestitionen			2'325'000		1'609'000		265'822.80
Total		2'397'000	2'397'000	1'609'000	1'609'000	411'462.80	411'462.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	761'000		270'000		5'898.95	
	Netto Ausgaben		761'000		270'000		5'898.95
6150	Gemeindestrassen	761'000		270'000		5'898.95	
	Netto Ausgaben		761'000		270'000		5'898.95
6150.5010.04	Lägernstrasse - 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 Otelfingerstrasse 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	Rebbergstrasse, Weidgangstrasse bis Regensbergstrasse	30'000					
6150.5010.20	Oberdorfstrasse und Hinterdorfstrasse	20'000					
6150.5060.02	Weihnachtsbeleuchtung Bäume (2026)	36'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	525'000	72'000	650'000		314'189.70	145'640.00
	Netto Ausgaben		453'000		650'000		168'549.70
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	330'000	40'000	490'000		185'574.45	77'800.00
	Netto Ausgaben		290'000		490'000		107'774.45
7101.5030.04	Lägernstrasse - 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 Rohrachterstrasse 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, Rohrachterstrasse bis Knoten (M1)			300'000			
7101.5030.21	Rebbergstrasse, Weidgangstrasse bis Regensbergstrasse	20'000					
7101.5030.22	Hofwiesenstrasse, Otelfingerstrasse 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	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	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	Lägernstrasse - Kapazitätserweiterung und Fremdwassersanierung					5'936.90	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					21'955.90	
	Netto Ausgaben						21'955.90
7301.5060.00	Erneuerung Sammelbehälter Glas/Metall					21'955.90	
7410	Gewässerverbauungen	80'000		60'000		52'359.60	
	Netto Ausgaben		80'000		60'000		52'359.60
7410.5020.02	Hochwasserschutzmassnahmen			35'000		30'755.15	
7410.5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Hülligenbach 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					
7900	Raumordnung			20'000		21'617.40	
	Netto Ausgaben				20'000		21'617.40
7900.5290.01	Überarbeitung Bau- und Zonenordnung BZO			20'000		21'617.40	
9	FINANZEN UND STEUERN	72'000	2'397'000		1'609'000	145'640.00	411'462.80
	Netto Einnahmen	2'325'000		1'609'000		265'822.80	
99	Nicht aufgeteilte Posten	72'000	2'397'000		1'609'000	145'640.00	411'462.80
	Netto Einnahmen	2'325'000		1'609'000		265'822.80	
999	Abschluss	72'000	2'397'000		1'609'000	145'640.00	411'462.80
	Netto Einnahmen	2'325'000		1'609'000		265'822.80	
9999	Abschluss	72'000	2'397'000		2'265'000	145'640.00	411'462.80
	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
Total		2'397'000	2'397'000	1'609'000	1'609'000	557'102.80	557'102.80
Gesamttotal		2'397'000	2'397'000	1'609'000	1'609'000	557'102.80	557'102.80

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	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
Total Ausgaben / Einnahmen	1'479'000	0	656'000	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	0	1'479'000	0	656'000	0.00	0.00
Total	1'479'000	1'479'000	656'000	656'000	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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, Lägerstübli, Kaufpreis (50 %)			540'000			
9630.7040.04	Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Umbau / Renovation (58 %)	1'479'000		116'000			
	Total	1'479'000	1'479'000	656'000	656'000	0.00	
9999.7990.00	Abgang Sachanlage	0		0		0.00	
9999.8990.00	Zugang Sachanlage		1'479'000		656'000		0.00
	Gesamttotal	1'479'000	0	656'000	0	0.00	0.00

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
Total			202'800	194'900	171'105.93
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			127'000	116'600	92'848.39
Wertberichtigungen Darlehen			0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			75'800	78'300	78'257.54
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			202'800	194'900	171'105.93

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
Selbstfinanzierungsgrad	5%	7%	0%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-242%	-334%	-415%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'497	-5'023	-5'899	< 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