



Gemeinde
Birmensdorf

**Politische Gemeinde
8903 Birmensdorf**

Budget 2026

Ablieferung an Gemeindevorstand	22. August 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	8. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12. September 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	9. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	25. November 2025
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6 - 7
5 Haushaltsgleichgewicht	8 - 9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11 - 12
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13 - 25
9 Erfolgsrechnung	26 - 76
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	77 - 78
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	79 - 86
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	87 - 88
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	89 - 90
14 Finanzkennzahlen	91

Kontakt

Politische Gemeinde Birmensdorf

Stallikonerstrasse 9

8903 Birmensdorf

Finanzvorsteherin: Gabriela Stampa
 Bereichsleiter Finanzen: Thomas Graf
 Rechnungsführerin: Ramona Mäder
 Telefon: 044 739 12 33
 E-Mail: finanzen@birmensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Kurzkommentar zum Budget 2026

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von 53.56 Mio. Franken und einem Ertrag von 52.97 Mio. Franken mit einem Aufwandüberschuss von 0.59 Mio. Franken ab, dies bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 91 Prozentpunkte. Mit dem budgetierten Aufwandüberschuss von 590'000 Franken werden die vom Gesetz vorgeschriebenen Regeln zum Haushaltsgleichgewicht erfüllt.

Die Anforderungen im Bereich der Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT), der Digitalisierung und notwendige zusätzliche Ressourcen im Bereich Infrastruktur, führen bei der Gemeindeverwaltung zu weiteren Anpassungen beim Stellenplan. Im Bildungsbereich müssen aufgrund der steigenden Schülerzahlen ebenfalls Anpassungen beim Stellenplan vorgenommen werden.

Das Hauptaugenmerk wurde auf die beeinflussbaren Bereiche wie Personal- und Sachaufwand gelegt und auch realistisch budgetiert.

Die Nettokosten in den Bereichen Gesundheit und der sozialen Sicherheit liegen höher als im Vorjahr. Massgebend sind die steigenden Ausgaben bei der Pflegefinanzierung und bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe. Beim Verkehr liegt der Gemeindebeitrag an den Zürcher Verkehrsverbund deutlich höher als im Vorjahr, da eine vom Bund ausgerichtete jährliche Pauschale wegfällt. Die geplante Erhöhung der Wassergebühren konnte in einem ersten Schritt per 1. Januar 2025 erfolgen.

Die aktuelle Steuerentwicklung 2025 zeigt einen einfachen Gemeindesteuerertrag von 19.0 Mio. Franken, welcher leicht über dem Vorjahreswert liegt. Die Steuererträge 2025 und 2026 sind weiterhin von diversen Einflussfaktoren, wie auch der wirtschaftlichen und umweltpolitischen Entwicklung abhängig. Die Zunahme der Bevölkerung kann jedoch auch zu höheren Steuererträgen führen. Deshalb darf damit gerechnet werden, dass der einfache Gemeindesteuerertrag im Jahr 2026 leicht höher bei 19.5 Mio. Franken liegen wird. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird von höheren Erträgen aufgrund der weiterhin hohen Immobilienpreise ausgegangen.

Der Ressourcenzuschuss des Kantons Zürich liegt aufgrund der tieferen Steuerkraft von Birmensdorf, im Vergleich mit anderen Gemeinden im Kanton Zürich, mit 8.5 Mio. Franken um 0.8 Mio. Franken höher als im Vorjahr.

Im Verwaltungsvermögen sollen im Jahr 2026 Nettoinvestitionen von 7.45 Mio. Franken getätigt werden. Daraus resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von rund 5.55 Mio. Franken. Mit einer Selbstfinanzierung von 1.90 Mio. Franken können rund 25% der geplanten Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden. Darin enthalten sind Infrastrukturprojekte in den Bereichen Hochbau, Sport und Strassenverkehr. Das aktualisierte Investitionsprogramm 2025 bis 2029 zeigt Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt von rund 40.2 Mio. Franken. Die angestrebte Selbstfinanzierung im Steuerhaushalt von 2.0 Mio. Franken zur Mitfinanzierung des zukünftig geplanten Investitionsvolumens kann knapp eingehalten werden.

Für die Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserwerk und Abwasserbeseitigung sind in der gleichen Periode Nettoinvestitionen von 11.3 Mio. Franken eingestellt.

Birmensdorf, 25. August 2025

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	53'557'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	35'222'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'335'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'908'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	456'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	7'452'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	19'500'000	
Steuerfuss		91%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'335'000
	Steuerertrag bei 91%	Fr.	17'745'000
	Aufwandüberschuss	Fr.	590'000

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 91 % (Vorjahr 91 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8903 Birmensdorf, 08. September 2025
Gemeindevorstand Birmensdorf

Gemeindepräsident


Ernst Brand

Gemeindegemeinschafterin


Céline Haller

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Birmensdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 08.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	53'557'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	35'222'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'335'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'908'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	456'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	7'452'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Birmensdorf 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 Birmensdorf entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	19'500'000
Steuerfuss			91%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'335'000
	Steuerertrag bei 91%	Fr.	17'745'000
	Aufwandüberschuss	Fr.	590'000

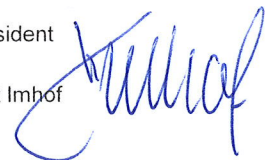
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 91 % (Vorjahr 91 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8903 Birmensdorf, 9. Oktober 2025
Rechnungsprüfungskommission Birmensdorf

Präsident

Kurt Imhof



Aktuar

Urs Schächli



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Birmensdorf am 25.11.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	53'557'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	35'222'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'335'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'908'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	456'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	7'452'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	19'500'000
Steuerfuss			91%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'335'000
	Steuerertrag bei 91%	Fr.	17'745'000
	Aufwandüberschuss	Fr.	590'000

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Birmensdorf für das Jahr 2026 wird auf 91 % (Vorjahr 91 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8903 Birmensdorf, 25. November 2025

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin

Ernst Brand

Céline Haller

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		53'557'900	51'039'800
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		35'222'900	33'251'800
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-18'335'000	-17'788'000
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	19'500'000	18'900'000	
Steuerfuss	91%	91%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	15'314'000	14'790'800	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'881'000	1'840'600	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	443'600	464'200	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	106'400	103'400	
Steuerertrag Rechnungsjahr	17'745'000	17'199'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr			17'745'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-590'000
			-589'000

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	590'000	590'000	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	75'300
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	164'800
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'572'300	2'189'200	383'100
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	86'500	11'200	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	170'800	6'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'898'000	1'604'400	293'600
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'452'000	6'002'000	1'450'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-5'554'000	-4'397'600	-1'156'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	25%	27%	20%

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)	75'300	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	82'000	82'800
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	336'200	46'900	0
- 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	411'500	-35'100	-82'800
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'235'000	215'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-823'500	-250'100	-82'800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	33%	-16%	k.A.

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	-590'000
---------------------------------------	---	-----------------

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	36'921'053.46
./. Fremdkapital per 31.12.2024	30'104'429.46
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	6'816'624.00

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	6'816'624.00
---	---------------------

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	2'189'200
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	532'350

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'721'550
---	------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Budget 2025	Fipla 2026	Ø
PG	51%	53%	51%	51%	55%	58%	58%	64%	48%	39%	53%
PS	48%	43%	57%	52%	43%						49%

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

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Budget 2025	Fipla 2026	Ø
PG	-1%	0%	0%	0%	-1%	0%	1%	0%	3%	5%	1%
PS	2%	3%	3%	3%	2%						3%

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

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Budget 2025	Fipla 2026	Ø
PG	13%	10%	7%	10%	5%	21%	16%	6%	18%	28%	13%
PS	39%	9%	7%	26%	39%						24%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30 Personalaufwand	14'183'500	12'864'800	11'473'116.04
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'009'100	9'121'900	7'449'207.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'552'900	2'599'000	2'084'919.76
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	86'500	343'500	86'191.82
36 Transferaufwand	26'235'500	25'031'200	23'481'163.29
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	126'400.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>52'067'500</i>	<i>49'960'400</i>	<i>44'700'998.66</i>
40 Fiskalertrag	26'068'100	24'768'500	27'526'712.62
41 Regalien und Konzessionen	11'000	8'500	7'510.30
42 Entgelte	6'689'800	6'805'000	6'112'756.74
43 Übrige Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	170'800	539'500	237'679.82
46 Transferertrag	18'325'200	17'017'600	15'455'441.65
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	126'400.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>51'264'900</i>	<i>49'139'100</i>	<i>49'466'501.13</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-802'600</i>	<i>-821'300</i>	<i>4'765'502.47</i>
34 Finanzaufwand	373'400	366'900	303'660.75
44 Finanzertrag	586'000	599'200	567'056.08
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>212'600</i>	<i>232'300</i>	<i>263'395.33</i>
Operatives Ergebnis	-590'000	-589'000	5'028'897.80
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-590'000	-589'000
		5'028'897.80	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'117'000	712'500	701'325.75
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'117'000	712'500	701'325.75
Total Aufwand	53'557'900	51'039'800	45'705'985.16
Total Ertrag	52'967'900	50'450'800	50'734'882.96

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	7'573'000	9'645'000	2'373'555.40
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	4'625.35
52	Immaterielle Anlagen	335'000	150'000	159'181.85
54	Darlehen	0	40'000	40'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		7'908'000	9'835'000	2'577'362.60
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	4'625.35
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	200'000	200'000	269'760.40
64	Rückzahlung von Darlehen	256'000	256'000	256'000.00
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		456'000	456'000	530'385.75
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		7'908'000	9'835'000	2'577'362.60
Total Investitionseinnahmen		456'000	456'000	530'385.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-7'452'000	-9'379'000	-2'046'976.85

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 284 vom 16. Juni 2025 1.00%. 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.

Kontokorrent Zinsen

Der gleiche Zinssatz wird auch bei den Kontokorrent-Guthaben und den Kontokorrent-Schulden der Sekundarschulgemeinde auf den Werten der mittleren Schuld angewendet.

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 108'800

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
0110 Legislative				
3102.00	19'800	37'800	-18'000	3 Urnenabstimmungen / 2 Gemeindeversammlungen
3130.00	23'000	29'400	-6'400	3 Urnenabstimmungen / 2 Gemeindeversammlungen
3132.00	17'000	22'800	-5'800	Revision / Sachbereichsrevision Primarschule seit Einheitsgemeinde integriert
0120 Exekutive				
3132.00	60'600	67'000	-6'400	Weniger Rechtsberatungen
0210 Finanz- und Steuerverwaltung				
3133.00	40'000	77'300	-37'300	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)
3158.00	119'000	114'000	5'000	Höhere Wartungsgebühren durch Nachlizenzierung Software Finanzen und Steuern
3611.00	53'000	61'000	-8'000	Bezugsprovision Quellensteuern/Steuerausscheidungsgrundlagen
3930.00	42'000	0	42'000	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)
4611.00	-265'000	-250'000	-15'000	Steuerbezugskosten Staatssteuern
4612.00	-240'000	-216'000	-24'000	Anpassung Entschädigung Dienstleistung für Zweckverband Kläranlage
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	1'900'900	1'553'000	347'900	Anpassung Stellenplan Bereiche Präsidiales, Bau und Infrastruktur
3050.00	124'400	98'000	26'400	Anpassung Stellenplan Bereiche Präsidiales, Bau und Infrastruktur
3052.00	223'200	177'600	45'600	Anpassung Stellenplan Bereiche Präsidiales, Bau und Infrastruktur
3053.00	32'000	26'000	6'000	Anpassung Stellenplan Bereiche Präsidiales, Bau und Infrastruktur
3090.00	46'000	38'300	7'700	Schulung Sicherheitsbewusstsein ICT-Sicherheit

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
3091.00	6'100	11'100	-5'000	Umstellung auf E-Rekrutierungslösung
3102.00	46'000	80'200	-34'200	Verzicht auf Gratisinserate für Dritte im Birmensdorfer
3113.00	5'200	21'900	-16'700	Anschaffung neue Telefonie im Jahr 2025
3118.00	66'500	18'100	48'400	Jährliche Lizenzen Microsoft 365 aufgrund ICT-Umstellung
3130.00	226'400	169'700	56'700	Implementierung neues digitales Gebäudemanagement
3132.00	145'900	115'000	30'900	Unterstützung neue Webseite und Einführung Social Media
3132.01	301'000	349'000	-48'000	Weniger grosse und komplexe Baubewilligungen
3133.00	260'300	117'700	142'600	ICT-Gesamtkosten Rechenzentrum RIZ AG (interne Verrechnung auf Kostenstellen via Konto 4930.00)
4210.00	-180'000	-250'000	70'000	Weniger grosse und komplexe Baubewilligungen
4910.00	-327'500	-45'900	-281'600	Mehrleistungen Abteilung Tiefbau für Bereiche Wasser/Abwasser/Kehricht/Gemeindestrassen
4930.00	-196'300	-1'800	-194'500	Interne Verrechnung für ICT-Arbeitsplätze auf die einzelnen Funktionen
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige				
3120.00	10'100	3'000	7'100	Zürcherstrasse 26, Stromkosten (vorher Kindergarten neu Verwaltung)
3144.00	17'100	7'600	9'500	Aussenanstrich Gebäude Familienzentrum
3160.00	13'000	37'800	-24'800	Luzernerstrasse 3/5, Wohnungen werden direkt über Funktion 5730 (Asylwesen) angemietet
3300.40	12'700	1'200	11'500	Zürcherstrasse 26, Abschreibung Umbau/Renovation
3300.60	7'500	0	7'500	Zürcherstrasse 26, Abschreibungen Einrichtung
3910.00	7'500	0	7'500	Zürcherstrasse 26, Reinigung durch Hausdienst Primarschule (interne Verrechnung)
4480.00	0	-37'400	37'400	Luzernerstrasse 3/5, Wohnungen werden direkt über Funktion 5730 (Asylwesen) angemietet
0291 Gemeindehaus				
3010.00	70'600	57'200	13'400	Anpassung Stellenplan Reinigung
3110.00	15'500	10'000	5'500	Archivschrank für Integration Archiv Primarschule
3130.00	7'500	1'500	6'000	Reinigung von Mobiliar und Akten im Archiv
3131.00	0	10'000	-10'000	Planungen für Umbauten im Jahr 2025 budgetiert
3132.00	0	15'000	-15'000	Sanierungs- und Umnutzungskonzept im Jahr 2025 budgetiert
3140.00	1'000	27'000	-26'000	Erweiterung Parkplätze vor dem Gemeindehaus im Jahr 2025
3144.00	12'900	53'000	-40'100	Einbau Türen Abteilungen Präsidiales und Gesellschaft in den Jahren 2024/2025
3300.40	12'500	0	12'500	Abschreibungen für Umbauten/Sanierungen
3300.60	0	9'400	-9'400	Anschaffungen Stehlampen im Jahr 2024 über Erfolgsrechnung, da unter Aktivierungsgrenze
0292 Werkhof Breitstrasse 2				
3110.00	0	31'000	-31'000	Anschaffung Büromöbel im Jahr 2025 budgetiert
3144.00	12'000	36'200	-24'200	Vorgesehene Umbauten für 2025 werden vorerst nicht umgesetzt
0293 Dorfmuseum/Oppligerscheune				
3144.00	36'100	8'100	28'000	Sanierung Fassade und Fenster Ortsmuseum
3151.00	5'500	0	5'500	Unterhalt Feuerlöscher

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Es resultiert ein tieferer Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 50'400

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
1110 Polizei				
3130.00	64'000	75'800	-11'800	Sicherheitsdienstleistungen in den Vorjahren zu hoch budgetiert
4270.00	-20'000	-10'000	-10'000	Polizeibussen, Anpassung aufgrund Hochrechnung
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)				
3010.00	353'000	336'100	16'900	Anpassung Stellenplan Bereich Bevölkerung
3133.00	18'000	34'200	-16'200	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)
3690.00	89'400	71'100	18'300	Kostenanteil für Betreibungsamt Betreibungskreis Birmensdorf
3930.00	25'200	0	25'200	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)
1409 Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt				
3052.00	32'900	26'800	6'100	Wechsel Alterskategorie Pensionskasse bei Mitarbeitenden
3133.00	0	26'900	-26'900	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)
3930.00	23'600	1'800	21'800	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)
4210.00	-400'000	-430'000	30'000	Weniger Betreuungsfälle
4612.00	-73'700	-56'000	-17'700	Höhere Beiträge Anschlussgemeinden Aesch und Uitikon
4690.00	-89'400	-71'100	-18'300	Höherer Beitrag Birmensdorf
1500 Feuerwehr				
3612.00	381'300	438'100	-56'800	Kostenbeitrag an Zweckverband Feuerwehr, weniger Anschaffungen
1610 Militärische Verteidigung				
3144.00	25'000	20'000	5'000	Dachsanierung Schützenhaus
1620 Zivilschutz				
3132.00	0	8'000	-8'000	Ausgleichsgebietsplanung im Jahr 2025
3612.00	90'000	100'000	-10'000	Beitrag an Regionale Zivilschutzorganisation
4501.00	0	-8'000	8'000	Ausgleichsgebietsplanung im Jahr 2025

2

Bildung

Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 514'600

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
2110 Primarstufe 1-2 (Kindergarten)				
3010.00	259'500	0	259'500	Anfangs- und Klassenassistenzen vorher auf Konto 3020.00 und Anpassung Stellenplan
3020.00	258'100	312'000	-53'900	Anfangs- und Klassenassistenzen neu auf Konto 3010.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
3050.00	33'700	18'500	15'200	Anpassung Stellenplan Anfangs- und Klassenassistenzen
3052.00	40'200	24'700	15'500	Anpassung Stellenplan Anfangs- und Klassenassistenzen
3055.00	43'000	31'900	11'100	Anpassung Stellenplan Anfangs- und Klassenassistenzen
3119.00	10'000	18'500	-8'500	Reduktion Anschaffungen auf Fr. 1'000 pro Kindergarten
3611.00	1'313'700	1'381'900	-68'200	Gemäss Stellenplan Lehrpersonen mit kantonaler Anstellung
2120 Primarstufe 3-8				
3010.00	366'900	0	366'900	Klassenassistenzen vorher auf Konto 3020.00 und Anpassung Stellenplan
3020.00	927'500	1'089'000	-161'500	Klassenassistenzen neu auf Konto 3010.00
3050.00	85'400	70'500	14'900	Anpassung Stellenplan Klassenassistenzen
3055.00	119'200	113'800	5'400	Anpassung Stellenplan Klassenassistenzen
3090.00	65'600	44'500	21'100	Weiterbildung Lehrpersonen Hochschule für Heilpädagogik
3104.00	232'100	271'700	-39'600	Weniger Lehrmittel und Umlagerung auf Konto 3119.00 (Anschaffungen Einrichtung)
3113.00	67'300	80'400	-13'100	Weniger Anschaffung Hardware
3119.00	12'100	1'800	10'300	Umlagerung von Konto 3104.00 (Schulmaterial)
3130.00	70'100	47'500	22'600	Mehr therapeutische Massnahmen und Stunden Abo ICT von Konto 3158.00
3171.01	29'800	22'200	7'600	Bruttobudgetierung Elternbeiträge (siehe Konto 4260.00)
3171.03	36'000	42'500	-6'500	1 Klassenlager weniger budgetiert
3300.60	24'900	14'500	10'400	Grundausrüstung 2 Klassenzimmer im Jahr 2025 (Ausgabe ausserhalb Budget in Kompetenz Schulpflege)
3611.00	4'250'200	4'198'500	51'700	Gemäss Stellenplan Lehrpersonen mit kantonaler Anstellung
3614.00	18'900	10'000	8'900	Schulkosten Gehörlosenschule Zürich
3635.00	53'800	107'000	-53'200	Weniger Schülerinnen und Schüler an nicht anerkannten Sonderschulen
4260.00	-44'200	-35'700	-8'500	Bruttobudgetierung Elternbeiträge (siehe Konto 3171.01)
2140 Musikschulen				
3612.00	313'000	282'000	31'000	Mehr Schülerinnen und Schüler gemäss Budgetvorschlag Musikschule
2170 Schulliegenschaften				
3010.00	806'000	721'300	84'700	Anpassung Stellenplan im Zusammenhang mit neuem Schulhaus
3050.00	53'200	43'100	10'100	Anpassung Stellenplan im Zusammenhang mit neuem Schulhaus
3052.00	85'500	69'600	15'900	Anpassung Stellenplan im Zusammenhang mit neuem Schulhaus
3090.00	18'100	4'000	14'100	Ausbildungen für Leitung Gebäude-Management
3099.00	6'500	300	6'200	Kaffee, Milch und Mineral Lehrerzimmer von Konto 2190.3099.00
3111.00	84'200	33'200	51'000	Ersatz Kehrsaugmaschine und Anschaffung E-Auto für Transporte (Hausdienst und Tagesbetreuung)
3119.00	9'500	35'900	-26'400	Sitzkombination (Reppisch) und Beschattungsanlagen Kindergarten Sternen im Jahr 2025 budgetiert
3120.00	269'700	254'500	15'200	Anpassung Energiekosten und Kosten Werkgebühren für neues Schulhaus
3131.00	0	25'000	-25'000	Machbarkeitsstudie Aufstockung Schulhaus Linde im 2025 budgetiert
3132.00	0	20'000	-20'000	Statische Untersuchung Turnhallen im Jahr 2025 budgetiert
3144.00	361'700	384'300	-22'600	Weniger zusätzliche Reparatur- und Unterhaltsarbeiten als im Jahr 2025

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
3160.00	6'000	16'400	-10'400	Zürcherstrasse 26 (Kindergarten) ab März 2026 auf Funktion 0290 für Verwaltung budgetiert
3300.40	1'237'800	1'361'900	-124'100	Planmässige Abschreibungen Neubau Schulhaus
3300.60	102'000	79'800	22'200	Planmässige Abschreibungen Einrichtung Neubau Schulhaus
3300.90	23'500	0	23'500	Planmässige Abschreibungen Zustandsanalysen Kindergarten und Turnhalle Reppisch
4260.00	-13'600	-2'800	-10'800	Einnahmen Kaffeekasse Lehrerzimmer
4910.00	-7'500	0	-7'500	Zürcherstrasse 26, Reinigung für Verwaltung
2180 Tagesbetreuung				
3010.00	1'196'800	1'239'200	-42'400	Gemäss aktuellem Stellenplan
3050.00	73'000	81'100	-8'100	Gemäss aktuellem Stellenplan
3052.00	108'100	101'400	6'700	Gemäss aktuellem Stellenplan
3090.00	12'500	20'900	-8'400	Weniger Aus- und Weiterbildungen geplant
3105.00	150'000	226'800	-76'800	Anpassung aufgrund Ausgaben Vorjahre und Hochrechnung laufendes Jahr
3144.00	1'000	10'000	-9'000	Allgemeiner Unterhalt über Budget Schulliegenschaften (2170)
3151.00	0	7'000	-7'000	Unterhalt Maschinen und Geräte über Schulliegenschaften (2170)
3637.00	0	5'000	-5'000	Keine Übernahme von Elternbeiträgen
4240.00	-1'471'000	-1'541'500	70'500	Elternbeiträge gemäss Kinderzahlen August 2025
2190 Schulleitung				
3010.00	29'000	0	29'000	Schulleitungsassistenz (neu)
3090.00	8'000	23'200	-15'200	Ausbildungen Schulleitungen im Jahr 2025
3132.00	23'500	42'000	-18'500	Schulraumplanung im Jahr 2025
3611.00	311'400	283'100	28'300	Gemäss Stellenplan Schulleitung mit kantonaler Anstellung
2191 Schulverwaltung				
3010.00	275'800	244'700	31'100	Projektleitung VZS 2-Jahreskurs Informationssicherheit 2025-2027
3118.00	25'400	16'800	8'600	Office-Lizenzen Schüler und Lehrpersonen / Arbeitszeugnis / Elektronisches Siegel
3130.00	55'300	26'800	28'500	Arbeitszeugnis, Digitalisierung Personal- und Schülerdossiers, Informationssicherheit, Support Abo
3132.00	10'000	15'500	-5'500	Überarbeitung Geschäftsreglement im Jahr 2025
2192 Volksschule Sonstiges				
3090.00	17'100	25'100	-8'000	Kosten Begleitung Kanton für Schulsozialarbeit neu auf Konto 3611.00
3099.00	27'400	20'300	7'100	Examenessen ganze Schule
3171.05	43'800	64'100	-20'300	Projektwoche ganze Schule nur alle 2 Jahre
3611.00	37'600	10'000	27'600	Kosten Begleitung Kanton für Schulsozialarbeit von Konto 3090.00 inkl. Leistungsvereinbarung
2193 Schulpsychologischer Dienst				
3010.00	39'000	10'000	29'000	Gemäss aktuellem Stellenplan und Anpassung Stellenplan auf August 2026
3020.00	335'300	323'000	12'300	Gemäss aktuellem Stellenplan und Anpassung Stellenplan auf August 2026
2200 Sonderschulen				
3130.00	60'000	38'500	21'500	Transportkosten Sonderschüler, Hochrechnung
3631.00	219'000	270'500	-51'500	Beiträge für vom Kanton anerkannte Sonder- und Spitalschulen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 86'200

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz				
3132.00	6'000	20'000	-14'000	Überarbeitung Inventar kommunale Schutzobjekte im Jahr 2025
3210 Bibliotheken				
3010.00	173'500	168'000	5'500	Personal- und Funktionswechsel
3133.00	8'500	21'100	-12'600	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)
3930.00	16'800	0	16'800	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)
3290 Kultur, übriges				
4240.00	-16'000	-9'700	-6'300	Mehreinnahmen kulturelle Veranstaltungen durch Angebotserweiterung
3410 Sport				
3119.00	11'100	0	11'100	Sonnensegel für Skateranlage
3140.00	53'000	12'000	41'000	Instandstellungsarbeiten Sportanlage Breite und Rasenpflege Pumprack
3143.00	5'000	0	5'000	Unterhalt Skateranlage
3300.30	200	7'000	-6'800	Planmässige Abschreibungen, Neubau Skateranlage nicht umgesetzt
3411 Schwimmbad				
3102.00	10'000	23'700	-13'700	Weniger Badekarten
3111.00	12'400	7'000	5'400	Ersatz Laubgebläse
3119.00	8'000	14'500	-6'500	Ersatz Sitzbänke im Jahr 2025
3120.00	146'800	76'800	70'000	Anpassung Preis für Wasserbezug (keine Reduktion mehr)
3133.00	0	5'700	-5'700	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)
3143.00	66'300	10'000	56'300	Verschiebungen zwischen Tiefbau, Hochbau und Maschinen/Geräte
3144.00	40'800	105'000	-64'200	Verschiebungen zwischen Tiefbau, Hochbau und Maschinen/Geräte
3151.00	14'300	25'000	-10'700	Verschiebungen zwischen Tiefbau, Hochbau und Maschinen/Geräte
3930.00	8'400	0	8'400	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)
4472.00	-28'000	-10'000	-18'000	Anpassung Tarif für Benützung Parkplatz durch Fahrende
3420 Freizeit				
3119.00	25'000	0	25'000	Ersatz Abfallhaie und Spielgeräte Spielplätze
3140.00	47'500	67'500	-20'000	Fallschutz Spielgeräte Spielplatz Brüelmatt im Jahr 2025
3144.00	8'000	0	8'000	Reparatur Holzschuppen bei den Familiengärten

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 331'100

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	1'776'400	1'802'000	-25'600	Hochrechnung
3635.40	455'300	440'100	15'200	Hochrechnung
4210 Ambulante Krankenpflege				
3616.00	5'100	0	5'100	Projekt Mobile Palliative Care Teams in Pflegeheimen
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3635.50	1'247'000	904'000	343'000	Hochrechnung
3636.54	51'800	57'200	-5'400	Hochrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 666'800

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
5120 Prämienverbilligungen				
3635.10	600'000	545'000	55'000	Hochrechnung
4631.00	-439'100	-396'000	-43'100	Hochrechnung
4637.10	-153'200	-130'000	-23'200	Hochrechnung
4637.13	-7'700	-19'000	11'300	Hochrechnung
5220 Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	1'050'300	966'000	84'300	Hochrechnung
3637.22	74'300	68'000	6'300	Hochrechnung
4631.00	-774'500	-718'900	-55'600	Hochrechnung
4637.20	-18'200	-7'000	-11'200	Hochrechnung
5320 Ergänzungsleistungen AHV				
3130.00	0	40'000	-40'000	Bedarfsabklärungen müssen auf Konto 5790.3130.00 budgetiert werden
3637.21	1'545'500	1'358'000	187'500	Hochrechnung
3637.23	128'400	158'000	-29'600	Hochrechnung
4631.00	-1'090'500	-956'200	-134'300	Hochrechnung
4637.20	-80'000	-51'000	-29'000	Hochrechnung
4637.21	-36'000	-79'000	43'000	Hochrechnung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
5330 Leistungen an Pensionierte				
3064.00	11'000	0	11'000	1 Überbrückungsrente
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3637.00	148'200	65'000	83'200	Hochrechnung
4637.00	-29'300	-17'100	-12'200	Hochrechnung
5440 Jugendschutz				
3132.00	0	15'000	-15'000	Erstellung Konzept Jugendarbeit im Jahr 2025
3612.00	19'000	10'000	9'000	Jugendberatung Blinker
3631.00	1'151'700	1'079'600	72'100	Beitrag Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) / Amt für Berufsberatung
5450 Leistungen an Familien				
3010.00	12'000	49'000	-37'000	Berufsbeistandschaften Turnus 2 Jahre
3612.00	262'000	203'200	58'800	Berufsbeistandschaft Geroldswil (Anschlussvertrag)
3637.00	517'900	440'000	77'900	Hochrechnung Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung
4260.00	-7'000	-20'000	13'000	Rückerstattung Beistandschaften Turnus 2 Jahre
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte				
3010.00	57'400	44'000	13'400	Spielgruppe + / 1 Gruppe mehr
4240.00	-60'000	-46'800	-13'200	Spielgruppe + / 1 Gruppe mehr
5710 Beihilfen / Zuschüsse				
3637.24	148'800	135'000	13'800	Hochrechnung
3637.25	5'500	0	5'500	Hochrechnung
4631.00	-98'800	-93'800	-5'000	Hochrechnung
4637.24	-7'700	-1'000	-6'700	Hochrechnung
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	1'555'700	1'359'000	196'700	Hochrechnung
3637.34	643'300	546'900	96'400	Hochrechnung
3637.35	535'100	565'100	-30'000	Hochrechnung
4631.00	-53'200	-40'300	-12'900	Hochrechnung
4637.30	-521'800	-578'600	56'800	Hochrechnung
4637.34	-349'000	-321'800	-27'200	Hochrechnung
4637.35	-534'600	-560'100	25'500	Hochrechnung
5730 Asylwesen				
3119.00	15'000	25'000	-10'000	Weniger Ersatzeinrichtungen für Unterkünfte
3120.00	53'800	45'300	8'500	Mehr Wohnungen angemietet
3130.00	20'500	3'500	17'000	Diverse Dienstleistungen Asylwohnraum
3144.00	37'400	17'400	20'000	Bedachung Sitzplatz Asylunterkunft
3160.00	602'900	537'600	65'300	Aktuelle Mietverträge Unterkünfte

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
3614.00	473'600	591'200	-117'600	Entschädigung Asyl Organisation Zürich (AOZ) für Dienstleistungen
3634.00	583'600	550'000	33'600	Hochrechnung
3920.00	45'000	33'600	11'400	Wohnungen Luzernerstrasse 18 und Kirchgasse 19
4470.00	-12'800	-30'200	17'400	Hochrechnung Vermietung Notzimmer
4480.00	-156'300	-50'600	-105'700	Hochrechnung vermietete Wohnungen Asylunterkünfte
4631.00	-205'500	-105'000	-100'500	Unterstützungsmassnahmen
4634.00	-568'600	-620'000	51'400	Hochrechnung
4637.00	-10'000	-300	-9'700	Hochrechnung
5790 Fürsorge, übriges				
3010.00	722'400	608'000	114'400	Anpassung Stellenplan
3050.00	47'700	40'200	7'500	Anpassung Stellenplan
3052.00	90'100	77'400	12'700	Anpassung Stellenplan
3130.02	15'000	10'000	5'000	Dienstleistungen Hochrechnung
3132.00	5'000	10'000	-5'000	Supportkosten ICT auf 3130.00
3133.00	0	31'000	-31'000	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)
3612.00	221'500	199'900	21'600	Beitrag Zweckverband Sozialdienst Limmattal 2026
3614.00	25'000	18'800	6'200	Deutschkurse mit Kinderbetreuung durch die Asyl Organisation Zürich (AOZ)
3614.01	10'000	0	10'000	Hochrechnung
3920.00	0	11'400	-11'400	Miete Kirchgasse 19 neu auf Konto 5730.3920.00
3930.00	46'100	0	46'100	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 246'900

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
6150 Gemeindestrassen				
3010.00	746'800	764'400	-17'600	Personalwechsel
3090.00	11'400	20'400	-9'000	Weniger Ausbildungen
3111.00	44'500	66'500	-22'000	Ersatz Gerät für Reinigungen und Unkrautbekämpfung im Jahr 2025
3120.00	233'000	108'000	125'000	Grundgebühr Abwasser für Gemeindestrassenflächen ab dem Jahr 2026
3130.00	72'900	81'600	-8'700	Modulsetup Instandhaltungssoftware im Jahr 2025
3131.00	0	25'000	-25'000	Konzepte Strassenbeleuchtung und Werterhalt Beschilderung/Markierung im Jahr 2025
3132.00	30'000	37'000	-7'000	Sicherheitskonzept Werkhof im Jahr 2025
3133.00	5'500	17'200	-11'700	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
3144.00	2'000	32'000	-30'000	Werkhalle Unterberg, Optimierung Lagerflächen im Jahr 2025
3160.00	12'700	7'300	5'400	Miete Lagerfläche für Pflastersteine (schon seit 5 Jahre)
3300.10	439'800	476'200	-36'400	Planmässige Abschreibungen Sanierung Gemeindestrassen
3910.00	128'800	0	128'800	Dienstleistungen von Abteilung Tiefbau (Bereich Bau)
3930.00	8'400	0	8'400	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)
4910.00	-53'200	-2'500	-50'700	Dienstleistungen Werkdienst für Abfallhalle und Regionale Friedhoforganisation
6210 Bahninfrastruktur				
3300.10	25'000	0	25'000	Planmässige Abschreibungen Bushaltestelle Zürcherstrasse Bahnhof Birmensdorf
3631.00	228'900	236'300	-7'400	Beitrag Bahninfrastrukturfonds 2026
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr				
3131.00	20'000	0	20'000	Konzepte Umlegung Haltestellen Stallikonerstrasse und Industriestrasse
3634.00	780'400	627'200	153'200	Beitrag Zürcher Verkehrsverband 2026 (Wegfall Beitrag Bund ab 2026)

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 72'600

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
7100 Wasserversorgung				
3120.00	45'000	20'500	24'500	Verrechnung effektiver Wasserverbrauch Brunnen-Anlagen
3143.00	10'000	0	10'000	Baulicher Unterhalt an öffentlichen Brunnen-Anlagen
3910.00	21'000	0	21'000	Interne Verrechnung Personalaufwand Wasserwerk für Unterhalt Brunnen-Anlagen
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
3010.00	311'300	305'300	6'000	Mehraufwendungen Pikettdienstleistungen
3111.00	69'000	59'500	9'500	Anschaffung Anhänger für Notstromaggregat, Schieberdrehgerät
3119.00	0	20'000	-20'000	Provisorischer Dieseltank für Notstromaggregat im Jahr 2025
3120.00	100'000	70'100	29'900	Höhere Energiekosten Gruppenwasserversorgung Limmat
3130.00	28'400	19'400	9'000	Dienstleistungen für Einspeisung alle Zonen
3130.01	10'000	0	10'000	Nachführungen Leitungskataster Wasser
3131.00	15'000	0	15'000	Planerleistungen für Kleinprojekte
3132.00	48'900	64'500	-15'600	Honorare für Haslen 2 und Steuerung Leitwarte im Jahr 2025
3133.00	14'200	23'200	-9'000	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)
3300.30	305'800	299'000	6'800	Planmässige Abschreibungen Sanierungen Wasserleitungen
3300.60	14'800	0	14'800	Ersatz Fahrzeug
3510.00	75'300	326'600	-251'300	Ergebnis 2026, Einlage in Spezialfinanzierung
3612.00	212'900	193'100	19'800	Einkauf Wasser Gruppenwasserversorgung Limmat

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
3910.00	93'400	29'800	63'600	Dienstleistungen von Abteilung Tiefbau (Bereich Bau)
3930.00	12'600	0	12'600	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)
3940.00	102'600	144'500	-41'900	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
4240.00	-1'810'000	-1'961'000	151'000	Reduzierte Anpassung Wassertarif per 1. Januar 2025
4910.00	-21'000	0	-21'000	Unterhalt Brunnen-Anlagen durch Personal Wasserwerk
4940.00	-19'100	-26'400	7'300	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
3130.00	75'000	168'000	-93'000	Weniger Leitungsspülungen und Kanalaufnahmen
3130.01	20'000	0	20'000	Nachführungen Leitungskataster Abwasser
3131.00	15'000	0	15'000	Planerleistungen Kleinprojekte
3132.00	20'000	45'000	-25'000	Weniger Überprüfungen private Liegenschaftenentwässerung
3143.00	80'000	130'000	-50'000	Weniger Sanierungen
3300.30	46'900	62'500	-15'600	Planmässige Abschreibungen Sanierungen Kanalisationsleitungen
3614.00	1'077'000	1'312'600	-235'600	Kostenbeitrag Kläranlage 2026
3910.00	114'400	29'800	84'600	Dienstleistungen von Abteilung Tiefbau (Bereich Bau)
3940.00	20'500	26'200	-5'700	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
4240.00	-1'325'000	-1'240'000	-85'000	Grundgebühren Strassenflächen Gemeindestrassen ab 2026
4260.00	-50'000	0	-50'000	Rückerstattung Nachführung privater Kanalisationsleitungen
4510.00	-82'000	-508'800	426'800	Ergebnis 2026, Entnahme aus Spezialfinanzierung
4940.00	-19'600	-33'600	14'000	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
3130.00	614'300	581'800	32'500	Anpassung aufgrund aktuellen Entsorgungskosten
3910.00	72'500	17'200	55'300	Dienstleistungen Abteilungen Hochbau und Werkdienst
4240.00	-689'100	-658'000	-31'100	Mehreinnahmen Grundgebühren und Benutzergebühren Abfallhalle
4510.00	-82'800	-16'700	-66'100	Ergebnis 2026, Entnahme aus Spezialfinanzierung
4940.00	-11'700	-18'600	6'900	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
7710 Friedhof und Bestattung				
3101.00	25'000	30'000	-5'000	Weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterial
3690.00	94'600	78'400	16'200	Höherer Kostenanteil an Regionale Friedhoforganisation
7719 Regionale Friedhoforganisation				
3130.00	13'000	18'600	-5'600	Weniger Dienstleistungen
3132.00	5'000	0	5'000	Honorar für Gesamtkonzept Friedhof
3143.00	30'500	2'000	28'500	Sanierung Stützmauer und Umgebung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
4690.00	-94'600	-78'400	-16'200	Kostenanteil Gemeinde Birmensdorf
7900 Raumordnung				
3130.00	0	10'000	-10'000	Digitalisierung Planunterlagen im Jahr 2025
3131.00	15'000	0	15'000	Massnahmenplan Naturgefahren
3320.90	25'000	20'000	5'000	Planmässige Abschreibungen Bau- und Zonenordnung

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoertrag im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 16'600

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen				
3131.00	0	25'000	-25'000	Überarbeitung Vernetzungsprojekt im Jahr 2025
3300.10	6'000	0	6'000	Planmässige Abschreibungen Flurstrassen
8207 Regionales Forstrevier				
3133.00	1'900	10'200	-8'300	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze neu über 3930.00 (interne Verrechnung)
3930.00	8'400	0	8'400	Pauschale für ICT-Arbeitsplätze (vorher auf 3133.00)
8300 Jagd und Fischerei				
3636.00	5'200	0	5'200	Beitrag an Jagdgesellschaft

9

Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Es resultiert ein höherer Nettoertrag im Vergleich zum Budget 2025 von insgesamt Fr. 1'959'000

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
9100 Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	-15'314'000	-14'790'800	-523'200	Berechnung Abteilung Steuern
4000.10	-1'719'900	-1'693'900	-26'000	Berechnung Abteilung Steuern
4000.40	-248'600	-225'500	-23'100	Berechnung Abteilung Steuern
4000.50	295'200	248'800	46'400	Berechnung Abteilung Steuern
4001.00	-1'881'000	-1'840'600	-40'400	Berechnung Abteilung Steuern
4001.10	-105'700	-77'100	-28'600	Berechnung Abteilung Steuern
4001.40	-108'800	-70'000	-38'800	Berechnung Abteilung Steuern
4001.50	108'800	77'800	31'000	Berechnung Abteilung Steuern

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Kommentar (ab Fr. 5'000)
4002.00	-1'165'400	-855'400	-310'000	Berechnung Abteilung Steuern
4010.00	-443'600	-464'200	20'600	Berechnung Abteilung Steuern
4010.40	-170'900	-248'800	77'900	Berechnung Abteilung Steuern
4010.50	54'400	38'900	15'500	Berechnung Abteilung Steuern
9101 Sondersteuern				
4022.00	-5'000'000	-4'500'000	-500'000	Anpassung Grundstückgewinnsteuern aufgrund geleisteter Depotzahlungen
9300 Finanz- und Lastenausgleich				
3632.10	1'953'200	1'777'100	176'100	Ressourcenausgleich, Anteil Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch
4621.50	-10'417'000	-9'478'000	-939'000	Ressourcenausgleich, tiefere Steuerkraft im Vergleich zum Kantonsmittel
9610 Zinsen				
3401.00	280'400	236'400	44'000	Fremdkapitalaufnahme für neues Schulhaus Primarschule
3499.10	42'700	77'600	-34'900	Berechnung Abteilung Steuern
3940.00	61'600	95'500	-33'900	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
4401.10	-59'100	-133'000	73'900	Berechnung Abteilung Steuern
4940.00	-253'300	-368'900	115'600	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens				
3940.00	69'800	104'600	-34'800	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
9631 Luzernerstrasse 18				
3940.00	23'500	35'300	-11'800	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
9632 Stallikonerstrasse 20				
3940.00	25'200	37'900	-12'700	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
9633 Stallikonerstrasse 11				
3940.00	11'700	17'600	-5'900	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
9951 Zweckgebundene Zuwendungen				
3502.00	11'200	16'900	-5'700	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%
4940.00	-11'200	-16'900	5'700	Reduktion interner Zinssatz von 1.50% auf 1.00%

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'211'900	1'401'800	5'692'700	991'400	4'705'370.83	992'476.53
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'361'100	807'300	2'399'500	795'300	2'234'120.20	885'713.00
2	Bildung	16'421'500	1'966'500	15'950'600	2'010'200	14'473'048.03	1'996'173.64
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'541'800	279'900	1'432'900	257'200	1'250'532.30	240'194.85
4	Gesundheit	3'654'300		3'323'200		3'201'159.00	10.40
5	Soziale Sicherheit	12'038'900	5'398'700	11'007'900	5'034'500	10'678'822.49	6'260'601.16
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'506'400	573'100	3'217'500	531'100	3'039'944.31	532'272.24
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'749'100	4'292'400	5'006'800	4'622'700	3'861'280.25	3'654'843.10
8	Volkswirtschaft	504'500	1'149'100	516'500	1'144'500	320'664.85	1'108'529.65
9	Finanzen und Steuern	2'568'400	37'099'100	2'492'200	35'063'900	1'941'042.90	35'064'068.39
Total Aufwand / Ertrag		53'557'900	52'967'900	51'039'800	50'450'800	45'705'985.16	50'734'882.96
Aufwandüberschuss			590'000		589'000		
Ertragsüberschuss						5'028'897.80	
Total		53'557'900	53'557'900	51'039'800	51'039'800	50'734'882.96	50'734'882.96

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	53'557'900	53'557'900	51'039'800	51'039'800	50'734'882.96	50'734'882.96
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'211'900	1'401'800	5'692'700	991'400	4'705'370.83	992'476.53
	Nettoergebnis		4'810'100		4'701'300		3'712'894.30
01	Legislative und Exekutive	496'500	14'500	526'800	14'000	494'652.20	16'677.10
	Nettoergebnis		482'000		512'800		477'975.10
0110	Legislative	99'200	10'000	122'200	10'000	91'950.35	12'180.40
	Nettoergebnis		89'200		112'200		79'769.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000		26'000		23'236.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		562.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		188.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		89.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		92.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	4'200		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'800		37'800		28'374.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		29'400		21'892.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	17'000		22'800		15'339.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		3'000		2'173.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		12'180.40
0120	Exekutive	397'300	4'500	404'600	4'000	402'701.85	4'496.70
	Nettoergebnis		392'800		400'600		398'205.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	248'000		245'600		241'689.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'100		12'900		11'713.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000		24'900		24'923.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000		5'700		5'239.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'200		1'971.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'700		1'385.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	3'500		1'500		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'500		4'000		114.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	300		300		304.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	23'200		27'200		14'699.80	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	60'600		67'000		91'955.30	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand			3'000		2'956.55	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'600		8'600		5'300.00	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'500		4'000		4'496.70
02 Allgemeine Dienste	5'715'400	1'387'300	5'165'900	977'400	4'210'718.63	975'799.43
Nettoergebnis		4'328'100		4'188'500		3'234'919.20
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	1'442'600	575'400	1'442'300	534'200	1'311'895.90	597'573.15
Nettoergebnis		867'200		908'100		714'322.75
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	871'000		868'000		791'756.00	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500		-500		-567.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'600		57'300		51'362.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	99'400		96'000		89'888.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'700		14'600		11'035.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000		8'900		8'257.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800		4'700		4'320.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		8'000		8'165.00	
3091.00 Personalwerbung	500		500		421.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'800		2'400		752.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		648.35	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		265.10	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		142.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40'200		44'700		27'217.05	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	31'300		31'300		42'624.50	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	40'000		77'300		64'575.05	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	119'000		114'000		110'991.35	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'800		8'600		7'437.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'500		2'000		1'022.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					4'221.80	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	53'000		61'000		52'981.10	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'000		39'000		34'376.55	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	42'000					
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		2'600		2'600		1'680.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'000		17'000		25'539.20
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		265'000		250'000		274'709.80
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		240'000		216'000		246'844.15
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		48'800		48'600		48'800.00
0220 Allgemeine Dienste, übrige	3'533'100	721'300	2'926'300	315'200	2'255'617.50	252'344.97
Nettoergebnis		2'811'800		2'611'100		2'003'272.53
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900'900		1'553'000		1'240'099.75	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500		-500		-9'591.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'400		98'000		78'333.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	223'200		177'600		135'463.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32'000		26'000		17'188.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'100		15'300		12'601.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'900		9'500		7'704.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'000		38'300		18'534.50	
3091.00 Personalwerbung	6'100		11'100		4'466.15	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'300		8'800		6'100.10	
3100.00 Büromaterial	7'500		8'500		5'518.05	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300		1'000		968.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	46'000		80'200		35'435.90	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	5'500		6'500		3'443.95	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			800		4'489.80	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000				2'382.60	
3113.00 Anschaffung Hardware	5'200		21'900		169.10	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	66'500		18'100		14'101.55	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		200		542.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	226'400		169'700		155'903.85	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	145'900		115'000		324'377.15	
3132.01 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen (Bau)	301'000		349'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	260'300		117'700		112'972.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'600		7'600		7'401.50	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	600		1'500			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		7'500			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	26'700		25'100		21'835.40	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'200		16'900		14'103.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'200		4'200		3'008.05	
3192.00 Abgeltung von Rechten	500					
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		1'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	28'700		27'000		28'647.65	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'600		9'800		9'414.60	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		180'000		250'000		160'873.77
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		71.20
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						26'700.00
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		17'000		17'000		17'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		327'500		45'900		45'900.00
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		196'300		1'800		1'800.00
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	421'300	17'500	394'800	50'400	336'709.18	50'751.00
		403'800		344'400		285'958.18
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500		3'400		3'557.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		200		227.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	300		300		294.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		49.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		36.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		24.90	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		1'000		780.20	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		1'000		532.35	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'100		3'000		3'019.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500					
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'243.45	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'100		7'600		277.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	13'000		37'800		37'820.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100					
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		15.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'700		1'200		1'224.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500					
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	336'000		337'100		287'608.23	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'700		4'700		4'791.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000		3'000		3'540.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		5'100		5'100		5'100.00
4480.00 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				37'400		37'320.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'500				
0291 Gemeindehaus	186'500	1'100	246'200	5'600	227'692.20	5'400.00
Nettoergebnis		185'400		240'600		222'292.20
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'600		57'200		59'327.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		3'800		4'061.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200		6'000		5'827.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'000		897.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		600		648.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		300		309.75	
3091.00 Personalwerbung	100		100			
3099.00 Übriger Personalaufwand	600		600		77.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		11'800		8'115.55	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'500		10'000		23'138.40	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		3'000		1'797.60	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'500		39'539.95	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'700		28'700		25'716.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'500		1'500		3'840.05	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			10'000			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			15'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand			600		630.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'733.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'000		27'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'900		53'000		48'527.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		1'000		989.35	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200		2'200		2'304.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		210.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'500					
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'400			
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	600					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		900		5'400		5'400.00
0292 Werkhof Breitestrasse 2	76'300	72'000	136'100	72'000	60'622.10	69'730.31
Nettoergebnis		4'300		64'100	9'108.21	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'600		13'600		12'060.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		900			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			1'200			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		171.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		85.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			31'000			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		2'707.90	
3113.00 Anschaffung Hardware	500					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'700		44'700		36'435.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'441.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'576.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000		36'200		5'865.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		158.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100				120.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		10'028.95
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		52'500		52'500		52'450.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		7'500		7'500		7'251.36

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0293	Dorfmuseum/Oppligerscheune	55'600		20'200		18'181.75	
	Nettoergebnis		55'600		20'200		18'181.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		281.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'200		7'300		9'213.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		5'008.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'281.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'100		8'100		2'397.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'361'100	807'300	2'399'500	795'300	2'234'120.20	885'713.00
	Nettoergebnis		1'553'800		1'604'200		1'348'407.20
11	Öffentliche Sicherheit	203'200	34'500	214'300	24'500	195'681.60	29'746.65
	Nettoergebnis		168'700		189'800		165'934.95
1110	Polizei	203'200	34'500	214'300	24'500	195'681.60	29'746.65
	Nettoergebnis		168'700		189'800		165'934.95
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		4'000		1'459.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'000		75'800		63'842.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500		23.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	136'800		133'500		130'356.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		4'000		1'506.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		
4270.00	Bussen		20'000		10'000		18'240.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000		10'000		10'000.00
12	Rechtsprechung	44'800	8'500	42'800	8'500	38'289.30	6'460.00
	Nettoergebnis		36'300		34'300		31'829.30
1200	Rechtsprechung	44'800	8'500	42'800	8'500	38'289.30	6'460.00
	Nettoergebnis		36'300		34'300		31'829.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'000		27'000		25'207.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'700		1'618.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800		3'800		3'748.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		358.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		258.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		119.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		1'500		1'710.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300			
3100.00 Büromaterial	200		200			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	300		300		496.20	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	900		500		250.00	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500		500			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	900		4'100		4'307.10	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100		1'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		215.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'200					
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		8'000		8'000		5'960.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500		500		500.00
14 Allgemeines Rechtswesen	1'583'500	754'300	1'538'300	743'800	1'397'635.65	711'106.35
Nettoergebnis		829'200		794'500		686'529.30
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	1'020'400	191'200	981'200	186'700	864'263.05	177'733.75
Nettoergebnis		829'200		794'500		686'529.30
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	353'000		336'100		301'628.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'014.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'300		22'100		19'328.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000		26'600		23'991.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000		5'600		4'143.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700		3'500		3'085.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'100		1'781.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'800		3'600		3'885.00	
3091.00 Personalwerbung	500		500		2'702.55	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		203.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		709.95	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen					95.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'400		10'500		10'547.25	
3130.01 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	18'000		21'000			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					8'486.10	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	18'000		34'200		37'778.95	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	18'700		16'100		15'890.70	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'900		4'200		4'277.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	700		700		397.35	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					118.20	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		1'500			
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	64'400		66'400		60'434.60	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	351'100		350'700		360'173.20	
3690.00 Übriger Transferaufwand	89'400		71'100		13'617.55	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'200					
4120.00 Konzessionen		11'000		8'500		7'510.30
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		150'000		148'000		142'418.10
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		4'000		2'010.85
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		44.50
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'200		1'200		950.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000		10'000		10'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'800		14'800		14'800.00
1409 Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	563'100	563'100	557'100	557'100	533'372.60	533'372.60
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	336'400		331'500		315'781.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200		21'900		20'376.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'900		26'800		25'770.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'700		5'600		4'437.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		3'500		3'252.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'100		1'928.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		2'343.80	
3091.00 Personalwerbung	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		284.10	
3100.00 Büromaterial	1'500		2'000		256.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		300		419.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		2'346.85	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'400		2'100		542.40	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		1'270.10	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000		2'000		183.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'200		418.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60'400		58'400		68'898.80	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			2'000		3'264.10	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand			26'900		23'917.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		45.30	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		3'000		2'860.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		227.55	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	16'100		16'100		12'812.70	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	34'400		34'400		35'039.25	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800					
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'800		1'800		1'693.80	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200		2'100		2'200.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	23'600		1'800		1'800.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		400'000		430'000		508'338.50
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						191.40
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		73'700		56'000		11'225.15
4690.00 Übriger Transferertrag		89'400		71'100		13'617.55
15 Feuerwehr	381'300		442'100	500	320'877.45	
Nettoergebnis		381'300		441'600		320'877.45
1500 Feuerwehr	381'300		442'100	500	320'877.45	
Nettoergebnis		381'300		441'600		320'877.45
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			4'000		118.20	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	381'300		438'100		320'759.25	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen				500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	148'300	10'000	162'000	18'000	281'636.20	138'400.00
	Nettoergebnis		138'300		144'000		143'236.20
1610	Militärische Verteidigung	41'500	10'000	36'400	10'000	61'500.25	10'000.00
	Nettoergebnis		31'500		26'400		51'500.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500		5'500		3'512.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		15.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		16.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'448.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		7'349.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		900		639.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'068.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		20'000		45'660.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					381.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				140.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'267.15	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000		10'000		10'000.00
1620	Zivilschutz	106'600		124'600	8'000	220'135.95	128'400.00
	Nettoergebnis		106'600		116'600		91'735.95
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		277.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		900		1'052.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			8'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'680.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		1'034.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		2'491.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'000		100'000		87'171.75	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100		100		28.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					126'400.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten				8'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						2'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						126'400.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	200		1'000			
	Nettoergebnis		200		1'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		1'000			
2	BILDUNG	16'421'500	1'966'500	15'950'600	2'010'200	14'473'048.03	1'996'173.64
	Nettoergebnis		14'455'000		13'940'400		12'476'874.39
21	Obligatorische Schule	16'021'200	1'843'500	15'520'800	1'888'200	14'156'902.18	1'902'155.74
	Nettoergebnis		14'177'700		13'632'600		12'254'746.44
2110	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	2'027'600	2'000	1'852'100	2'000	1'796'949.55	24'502.50
	Nettoergebnis		2'025'600		1'850'100		1'772'447.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	259'500					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	258'100		312'000		352'961.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000		2'400		2'417.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'700		18'500		18'232.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'200		24'700		23'391.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'700		2'700		3'066.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300		2'900		3'064.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	43'000		31'900		38'143.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000		7'000		3'114.90	
3091.00	Personalwerbung	900		900			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3104.00	Lehrmittel	27'700		29'700		29'033.10	
3105.00	Lebensmittel	2'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		6'100		1'660.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	600		600		1'369.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		18'500		14'727.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200		7'200		4'830.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	700		700			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		300		525.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'800		3'600		5'108.25	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'313'700		1'381'900		1'295'302.85	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		24'502.50
2120 Primarstufe 3-8	6'656'600	68'200	6'398'300	59'700	6'151'814.42	89'628.80
Nettoergebnis		6'588'400		6'338'600		6'062'185.62
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	366'900					
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	927'500		1'089'000		1'113'374.45	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'000		2'000		-37'118.75	
3042.00 Verpflegungszulagen	7'000		6'700		6'947.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'400		70'500		66'889.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	128'300		123'800		125'572.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'000		10'900		8'966.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'300		10'900		10'684.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	119'200		113'800		117'106.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	65'600		44'500		17'129.00	
3091.00 Personalwerbung	1'200		1'000		1'788.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		6'096.25	
3104.00 Lehrmittel	232'100		271'700		226'931.00	
3105.00 Lebensmittel	2'400					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'700		15'200		8'026.90	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	200		200		159.80	
3113.00 Anschaffung Hardware	67'300		80'400		53'518.85	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	3'100		1'500		1'632.67	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'100		1'800		64'730.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	70'100		47'500		73'029.45	
3138.00 Kurse, Prüfungen und Beratungen	3'500		3'500		1'110.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		14'000		11'375.40	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		2'000		4'746.95	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	24'600		21'200		15'486.05	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	400		400			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	100		100		50.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'600		15'600		12'634.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'600		2'600		1'587.00	
3171.01 Schulreisen	29'800		22'200		11'199.40	
3171.02 Exkursionen	15'000		14'000		12'697.50	
3171.03 Klassenlager	36'000		42'500		26'023.80	
3171.04 Skilager	26'800		26'800		24'869.85	
3171.05 Schulanlässe/Projekte	4'500		4'500		1'923.30	
3190.00 Schadenersatzleistungen	500		500			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'900		14'500		18'015.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'250'200		4'198'500		4'004'156.75	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	18'900		10'000		9'945.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	53'800		107'000		130'529.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'200		35'700		73'628.80
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'000		24'000		16'000.00
2140 Musikschulen	314'000		283'000		243'719.00	
Nettoergebnis		314'000		283'000		243'719.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		287.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	313'000		282'000		243'432.00	
2170 Schulliegenschaften	3'235'600	81'300	3'203'200	63'000	2'760'018.10	61'142.54
Nettoergebnis		3'154'300		3'140'200		2'698'875.56
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	806'000		721'300		603'394.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'200		43'100		39'149.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	85'500		69'600		58'889.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'700		12'200		10'161.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'300		8'000		6'249.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'400		19'100		16'147.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'100		4'000		4'260.75	
3091.00 Personalwerbung	800		800			
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'500		300		60.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66'500		63'000		46'842.10	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'209.10	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	84'200		33'200		44'199.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000		2'500		4'171.20	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000		500		5'548.40	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	600		600		813.85	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'500		35'900		37'361.95	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	269'700		254'500		245'013.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'600		2'900		7'123.60	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			25'000			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			20'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	23'300		21'800		22'047.60	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'400		1'400		602.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	361'700		384'300		445'354.95	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	700					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'500		20'000		9'515.75	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	6'000		16'400		16'560.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		1'080.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'237'800		1'361'900		1'087'341.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	102'000		79'800		45'920.00	
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	23'500					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200		1'200		200.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'600		2'800		4'692.54
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'800		20'800		18'000.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						2'850.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'500				
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		38'200		38'200		35'400.00
2180 Tagesbetreuung	1'693'700	1'471'000	1'860'300	1'541'500	1'495'885.65	1'494'763.90
Nettoergebnis		222'700		318'800		1'121.75
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'196'800		1'239'200		1'137'513.00	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-92'702.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'000		81'100		68'157.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	108'100		101'400		91'445.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'800		21'000		16'666.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'400		12'600		10'879.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29'300		32'800		27'851.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'500		20'900		11'295.00	
3091.00 Personalwerbung	5'000		5'000		3'884.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'300		4'300		3'128.90	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'800		10'200		10'616.15	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000					
3105.00 Lebensmittel	150'000		226'800		117'354.60	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'500		691.00	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	800		1'000		80.05	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000		1'000			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'500		11'900		7'098.35	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800		5'600		1'938.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'100		4'100		2'675.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		10'000		20'414.80	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'000		4'331.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'300		5'300		5'786.00	
3171.02 Exkursionen	16'000		19'000		14'140.85	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	500		900			
3637.00 Beiträge an private Haushalte			5'000			
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'700		32'700		32'640.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'471'000		1'541'500		1'484'686.05
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'199.85
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						6'128.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						750.00
2190 Schulleitung	520'700		483'200		483'611.15	
Nettoergebnis		520'700		483'200		483'611.15
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	81'600		77'500		74'207.20	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'000				6'507.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100		5'200		5'157.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000		10'500		10'016.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400		2'000		1'788.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		800		823.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'800		8'400		8'538.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		23'200		19'227.10	
3091.00 Personalwerbung	500		500		889.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	16'400		20'000		17'638.95	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500		1'500		359.80	
3113.00 Anschaffung Hardware	500					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					101.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'300		3'100		3'013.75	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'500		42'000		41'665.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	600		600			
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'200		4'200		2'866.65	
3171.05 Schulanlässe/Projekte					31.45	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	311'400		283'100		290'779.35	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	600		600			
2191 Schulverwaltung	473'500	1'000	397'000	2'000	389'462.60	9'467.00
Nettoergebnis		472'500		395'000		379'995.60
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	275'800		244'700		256'779.85	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'098.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200		16'200		15'585.15	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	29'300		25'800		25'959.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700		4'200		4'017.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		2'500		2'488.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'300		6'500		6'342.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		9'800		5'301.80	
3091.00 Personalwerbung	2'000		2'000		421.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'800		2'100		1'974.40	
3100.00 Büromaterial	2'500		2'500		1'649.45	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		271.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		1'095.20	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		500			
3113.00 Anschaffung Hardware	1'500				54.90	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	25'400		16'800		15'747.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	55'300		26'800		35'008.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		15'500		1'455.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'800					
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			700			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'900		300		8'964.90	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	900		900		882.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	700		700		480.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'500		16'500		16'082.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		2'000		9'467.00
2192 Volksschule Sonstiges	565'100		561'400		442'475.55	
Nettoergebnis		565'100		561'400		442'475.55
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'000		188'900		198'074.10	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-55'985.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		12'500		8'416.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	16'800		18'500		19'072.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200		3'200		2'192.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'900		1'343.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900		5'000		3'540.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'100		25'100		13'560.00	
3091.00 Personalwerbung	200		200			
3099.00 Übriger Personalaufwand	27'400		20'300		21'522.10	
3100.00 Büromaterial	500		500		70.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		413.90	
3104.00 Lehrmittel	1'300		1'300		1'358.30	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	300		400			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	900		900		1'768.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	178'000		173'600		174'598.60	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500		1'500		112.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	500		500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'500		10'500		5'991.60	
3171.05 Schulanlässe/Projekte	43'800		64'100		18'073.75	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	37'600		10'000		8'895.50	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'000		21'000		19'458.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193	Schulpsychologischer Dienst	528'800	220'000	476'800	220'000	388'866.31	222'651.00
	Nettoergebnis		308'800		256'800		166'215.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'000		10'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	335'300		323'000		308'412.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-38'802.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'700		21'300		16'899.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'700		47'400		34'607.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400		5'500		4'234.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800		3'300		2'697.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'900		8'500		6'963.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		5'200		4'283.30	
3091.00	Personalwerbung	600		300		1'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		549.00	
3100.00	Büromaterial	2'500		3'000		1'986.20	
3104.00	Lehrmittel	3'500		3'000		5'305.51	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500		1'500		2'955.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500		3'000		1'028.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500		514.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600		6'500		3'320.95	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000		2'000		1'688.25	
3137.00	Steuern und Abgaben					20.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500		4'011.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500		1'500		1'530.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'460.70	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'800		26'800		24'000.00	
4250.00	Verkäufe						40.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		220'000		220'000		222'611.00
2194	SPD Limmattal Süd	5'600		5'500		4'099.85	
	Nettoergebnis		5'600		5'500		4'099.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800		2'700		2'740.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		175.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300		400		265.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		35.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		28.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		61.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200		100		414.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		800		95.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100		100			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	900					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		900		283.95	
22	Sonderschulen	279'000	5'000	309'000	4'000	208'524.30	2'460.00
	Nettoergebnis		274'000		305'000		206'064.30
2200	Sonderschulen	279'000	5'000	309'000	4'000	208'524.30	2'460.00
	Nettoergebnis		274'000		305'000		206'064.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000		38'500		32'289.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	219'000		270'500		176'234.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		4'000		2'460.00
23	Berufliche Grundbildung	3'300		3'300		2'440.00	
	Nettoergebnis		3'300		3'300		2'440.00
2300	Berufliche Grundbildung	3'300		3'300		2'440.00	
	Nettoergebnis		3'300		3'300		2'440.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'000		3'000		2'140.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
29	Übriges Bildungswesen	118'000	118'000	117'500	118'000	105'181.55	91'557.90
	Nettoergebnis			500			13'623.65
2990	Bildung, übriges	118'000	118'000	117'500	118'000	105'181.55	91'557.90
	Nettoergebnis			500			13'623.65
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	84'800		84'800		73'827.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		1'500		2'210.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		264.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		352.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		342.45	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		4'102.70	
3105.00 Lebensmittel	4'200		4'200		1'050.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		730.55	
3138.00 Kurse, Prüfungen und Beratungen	500		500			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'300		20'300		20'300.00	
4231.00 Kursgelder		115'000		115'000		88'490.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000		3'000		3'067.90
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'541'800	279'900	1'432'900	257'200	1'250'532.30	240'194.85
Nettoergebnis		1'261'900		1'175'700		1'010'337.45
31 Kulturerbe	28'700		43'200		19'050.00	
Nettoergebnis		28'700		43'200		19'050.00
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	28'700		43'200		19'050.00	
Nettoergebnis		28'700		43'200		19'050.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		200		150.00	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000		20'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	12'000		12'000		8'400.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'500		11'000		10'500.00	
32 Kultur, übrige	402'400	59'200	392'100	49'900	346'572.35	52'262.65
Nettoergebnis		343'200		342'200		294'309.70
3210 Bibliotheken	320'000	39'200	314'200	38'200	290'413.50	37'735.65
Nettoergebnis		280'800		276'000		252'677.85
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'500		168'000		164'563.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		11'100		10'515.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500		21'100		19'919.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900		2'800		2'324.15	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'700		1'678.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'200		1'162.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'900		1'500		1'080.00	
3091.00 Personalwerbung	200		200		421.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	900		900		77.60	
3100.00 Büromaterial	3'500		5'000		2'254.45	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		978.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'000		6'000		4'159.80	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	33'600		34'300		33'555.60	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		500			
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000		1'000		113.80	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	100		100		38.90	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'500		3'200		436.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	13'000		13'000		6'067.95	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					463.35	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	8'500		21'100		20'757.05	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200		196.25	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		1'025.15	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400		400		313.50	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					2'950.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	15'000		15'000		15'000.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200					
3170.00 Reisekosten und Spesen	400		400		360.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000			
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'800					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000		13'000		14'428.65
4250.00 Verkäufe		400		400		535.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		24'800		24'800		22'772.00
3290 Kultur, übriges Nettoergebnis	82'400	20'000	77'900	11'700	56'158.85	14'527.00
		62'400		66'200		41'631.85
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'500		1'500.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		6.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		10.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand					250.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	9'900		9'900		6'117.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	52'100		49'600		34'223.45	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'100		2'100			
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'600		13'600		14'050.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000		9'700		9'783.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'000		2'000		4'744.00
34 Sport und Freizeit	1'110'700	220'700	997'600	207'300	884'909.95	187'932.20
Nettoergebnis		890'000		790'300		696'977.75
3410 Sport	136'500	500	82'700	500	84'681.70	75.00
Nettoergebnis		136'000		82'200		84'606.70
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'200		28'200		22'408.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		1'900		1'105.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300		1'300		1'096.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		245.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		176.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		160.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		4'796.55	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'100					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'500		18'500		28'642.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500					
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					23'652.60	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	53'000		12'000		367.55	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000					
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		130.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200		7'000		243.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'700		1'700		1'656.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		75.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411	Schwimmbad	872'500	218'400	828'200	205'000	760'140.55	186'176.20
	Nettoergebnis		654'100		623'200		573'964.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'300		212'600		231'832.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200		14'100		15'866.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'300		19'900		19'786.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		6'800		6'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		2'200		2'532.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		2'000		1'231.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'500		677.55	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		1'291.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		40.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'500		42'000		39'553.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		23'700		1'831.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500				3'038.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'400		7'000		276.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000		6'000		1'921.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000		14'500		21'156.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	146'800		76'800		106'095.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'400		22'400		16'431.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			5'700		6'015.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'219.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		75.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'000		26'000		37'747.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	66'300		10'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'800		105'000		28'490.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'300		25'000		45'492.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500		2'500		3'805.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	800					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		591.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					435.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	189'200		185'000		153'695.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'100		11'100		11'111.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'400					
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		178'000		178'000		163'289.91

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		5'000		6'505.49
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000		12'000		10'413.30
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		28'000		10'000		5'854.00
4499.00	Übrige Finanzerträge						113.50
3420	Freizeit	101'700	1'800	86'700	1'800	40'087.70	1'681.00
	Nettoergebnis		99'900		84'900		38'406.70
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'000				524.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		3'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	47'500		67'500		24'563.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					345.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000		6'000		4'420.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100		100		103.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100		100		114.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'800		9'800		9'816.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		300		228.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'453.00
4	GESUNDHEIT	3'654'300		3'323'200		3'201'159.00	10.40
	Nettoergebnis		3'654'300		3'323'200		3'201'148.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'231'900		2'242'300		2'151'378.85	
	Nettoergebnis		2'231'900		2'242'300		2'151'378.85
4110	Spitäler	200		200		199.00	
	Nettoergebnis		200		200		199.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	200		200		199.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	2'231'700		2'242'100		2'151'179.85	
	Nettoergebnis		2'231'700		2'242'100		2'151'179.85
3632.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'776'400		1'802'000		1'823'517.35	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	455'300		440'100		327'662.50	
42	Ambulante Krankenpflege	1'311'900		971'300		963'751.80	10.40
	Nettoergebnis		1'311'900		971'300		963'741.40
4210	Ambulante Krankenpflege	13'100		10'100		8'920.00	10.40
	Nettoergebnis		13'100		10'100		8'909.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		7'100		5'920.00	
3616.00	Entschädigung an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'100					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		3'000.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen						10.40
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'298'800		961'200		954'831.80	
	Nettoergebnis		1'298'800		961'200		954'831.80
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	1'247'000		904'000		903'484.45	
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	51'800		57'200		51'347.35	
43	Gesundheitsprävention	90'000		89'700		67'610.85	
	Nettoergebnis		90'000		89'700		67'610.85
4330	Schulgesundheitsdienst	87'200		86'900		66'443.50	
	Nettoergebnis		87'200		86'900		66'443.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		10'000		11'307.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600		712.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		160.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		113.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		311.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		940.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500		200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200				40.00	
3106.00 Medizinisches Material	4'700		4'700		3'694.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100					
3136.00 Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	70'000		70'000		48'913.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen					50.00	
4340 Lebensmittelkontrolle	2'800		2'800		1'167.35	
Nettoergebnis		2'800		2'800		1'167.35
3102.00 Drucksachen, Publikationen	100		100		42.35	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500		1'500			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'100		1'100		1'025.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
49 Gesundheitswesen, übriges	20'500		19'900		18'417.50	
Nettoergebnis		20'500		19'900		18'417.50
4900 Gesundheitswesen, übrige	20'500		19'900		18'417.50	
Nettoergebnis		20'500		19'900		18'417.50
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		800			
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	15'000		15'100		14'133.50	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		3'500		4'284.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT	12'038'900	5'398'700	11'007'900	5'034'500	10'678'822.49	6'260'601.16
Nettoergebnis		6'640'200		5'973'400		4'418'221.33
51 Krankheit und Unfall	600'000	600'000	545'000	545'000	679'166.00	681'177.30
Nettoergebnis					2'011.30	
5120 Prämienverbilligungen	600'000	600'000	545'000	545'000	679'166.00	681'177.30
Nettoergebnis					2'011.30	
3635.10 Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	600'000		545'000		679'166.00	
4290.00 Übrige Entgelte						1'356.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund						-678.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		439'100		396'000		501'828.45
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV)		153'200		130'000		170'973.95
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus		7'700		19'000		7'696.90
52	Invalidität	1'126'900	792'700	1'037'100	725'900	1'070'948.25	754'032.00
	Nettoergebnis		334'200		311'200		316'916.25
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'126'800	792'700	1'037'000	725'900	1'070'898.25	754'032.00
	Nettoergebnis		334'100		311'100		316'866.25
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'200		3'000		2'145.25	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'050'300		966'000		1'025'389.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	74'300		68'000		43'364.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		774'500		718'900		734'349.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		18'200		7'000		19'683.00
5230	Invalidenheime	100		100		50.00	
	Nettoergebnis		100		100		50.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	100		100		50.00	
53	Alter + Hinterlassene	1'879'600	1'211'900	1'761'100	1'091'600	1'738'609.70	1'114'298.50
	Nettoergebnis		667'700		669'500		624'311.20
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	9'900	5'200	14'800	5'200	10'612.95	9'484.50
	Nettoergebnis		4'700		9'600		1'128.45
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	9'900		14'800		10'612.95	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'200		5'200		9'484.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'678'900	1'206'500	1'561'000	1'086'200	1'551'847.00	1'104'664.00
	Nettoergebnis		472'400		474'800		447'183.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter			40'000			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		5'000		4'541.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	1'545'500		1'358'000		1'452'432.00	
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	128'400		158'000		94'873.90	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'090'500		956'200		1'032'832.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		80'000		51'000		35'152.00
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		36'000		79'000		36'680.00
5330 Leistungen an Pensionierte	11'000					
Nettoergebnis		11'000				
3064.00 Überbrückungsrenten	11'000					
5350 Leistungen an das Alter	179'800	200	185'300	200	176'149.75	150.00
Nettoergebnis		179'600		185'100		175'999.75
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		1'200		750.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'400		3'400		3'942.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		221.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	300		300		294.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		54.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		35.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		32.40	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	28'000		31'000		31'083.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'100		18'600		11'342.15	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	22'000		22'000		20'797.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen					1'257.85	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	108'000		108'000		106'336.55	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300			
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		200		200		150.00
54 Familie und Jugend	2'292'100	96'800	2'029'500	85'400	1'978'004.75	1'251'912.91
Nettoergebnis		2'195'300		1'944'100		726'091.84

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	148'200	29'300	65'000	17'100	67'668.80	30'762.68
	Nettoergebnis		118'900		47'900		36'906.12
3637.00	Beiträge an private Haushalte	148'200		65'000		67'668.80	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		29'300		17'100		30'762.68
5440	Jugendschutz	1'271'500		1'206'400		1'175'548.85	1'125'897.92
	Nettoergebnis		1'271'500		1'206'400		49'650.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'300		6'300		4'125.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		24.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		13.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		3.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		29.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000		19'000		5'962.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'000		59'000		48'000.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			15'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		210.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			4'500			
3192.00	Abgeltung von Rechten	500		500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19'000		10'000		18'844.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'151'700		1'079'600		1'091'087.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000		8'000		7'250.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'125'897.92
5450	Leistungen an Familien	794'500	7'000	700'400	20'000	246'322.30	6'858.30
	Nettoergebnis		787'500		680'400		239'464.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		49'000		11'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		1'000		256.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		51.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		200		41.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		300		63.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		6'500		1'135.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					4'943.65	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	262'000		203'200		228'481.15	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	517'900		440'000			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		20'000		6'858.30
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte	77'900	60'500	57'700	48'300	488'464.80	88'394.01
Nettoergebnis		17'400		9'400		400'070.79
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'400		44'000		43'749.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600		3'000		2'736.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600		1'700		1'696.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		700		468.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		500		436.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'200		1'156.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200		1'200		1'215.00	
3104.00 Lehrmittel	1'000		500		1'022.85	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000		1'800		467.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'054.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		640.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte					433'821.50	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen				1'000		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'000		46'800		47'750.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						40'644.01
55 Arbeitslosigkeit					4'846.00	4'846.00
5525 Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose					4'846.00	4'846.00
3637.60 Überbrückungsleistungen					4'846.00	
4630.00 Beiträge vom Bund						-4'774.00
4637.60 Rückerstattungen Überbrückungsleistungen						9'620.00
57 Sozialhilfe und Asylwesen	6'134'800	2'697'300	5'628'600	2'586'600	5'201'747.79	2'454'334.45
Nettoergebnis		3'437'500		3'042'000		2'747'413.34

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen / Zuschüsse	194'300	112'500	175'000	99'800	179'734.00	98'316.00
	Nettoergebnis		81'800		75'200		81'418.00
3637.24	Beihilfen	148'800		135'000		136'128.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	5'500				3'206.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	40'000		40'000		40'400.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		98'800		93'800		97'110.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistung)		7'700		1'000		606.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		6'000		5'000		600.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'734'100	1'459'100	2'471'000	1'505'800	2'444'205.80	1'460'566.05
	Nettoergebnis		1'275'000		965'200		983'639.75
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'555'700		1'359'000		1'338'879.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	643'300		546'900		556'491.70	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	535'100		565'100		548'835.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		53'200		40'300		40'985.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		500		5'000		350.40
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		521'800		578'600		521'757.20
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		349'000		321'800		348'988.75
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		534'600		560'100		548'484.70
5730	Asylwesen	1'878'300	965'700	1'845'300	817'500	1'538'853.34	737'611.75
	Nettoergebnis		912'600		1'027'800		801'241.59
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400					
3104.00	Lehrmittel	300		300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		646.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'000		25'000		28'390.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	53'800		45'300		43'392.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'500		3'500		26'251.55	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000		418.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	300		300		261.55	
3137.00 Steuern und Abgaben					335.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'400		17'400		37'372.85	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		400		304.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	602'900		537'600		370'589.35	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	473'600		591'200		357'259.50	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmen	583'600		550'000		587'499.99	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	34'700		31'700		43'981.15	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	45'000		33'600		42'150.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'500		11'400		17'336.20
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'800		30'200		27'224.00
4480.00 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		156'300		50'600		81'212.35
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		205'500		105'000		104'392.75
4634.00 Beiträge von öffentliche Unternehmen		568'600		620'000		501'731.00
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		10'000		300		5'715.45
5790 Fürsorge, übriges	1'328'100	160'000	1'137'300	163'500	1'038'954.65	157'840.65
Nettoergebnis		1'168'100		973'800		881'114.00
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'000		19'200		20'190.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	722'400		608'000		540'787.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'700		40'200		35'763.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	90'100		77'400		63'370.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'300		10'400		7'912.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'400		6'300		5'717.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'100		4'400		3'972.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000		8'000		3'890.00	
3090.01 Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'500					
3091.00 Personalwerbung	500		500		421.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'700		2'400		965.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'000		3'000		978.55	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		869.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen					3'243.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'700		19'000		41'621.95	
3130.02 Dienstleistungen Dritter (FL/AS)	15'000		10'000		10'848.10	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		10'000		19'827.75	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand			31'000		25'721.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	16'600		13'100		12'885.50	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'400		4'200		4'394.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'700		5'500		4'115.30	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		2'300		471.85	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	221'500		199'900		186'466.00	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	25'000		18'800		19'100.00	
3614.01 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (FL/AS)	10'000				3'742.50	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'900		27'800		16'772.35	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	2'500		2'500		2'055.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			11'400		2'850.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	46'100					
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'880.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'800		2'800		2'391.40
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'600		9'600		9'600.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30'000		31'500		25'099.25
4614.00 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen						4'660.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		115'600		117'600		114'210.00
59 Soziale Wohlfahrt, übriges	5'500		6'600		5'500.00	
Nettoergebnis		5'500		6'600		5'500.00
5920 Hilfsaktionen im Inland	5'500		6'600		5'500.00	
Nettoergebnis		5'500		6'600		5'500.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500		6'600		5'500.00	
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'506'400	573'100	3'217'500	531'100	3'039'944.31	532'272.24
Nettoergebnis		2'933'300		2'686'400		2'507'672.07

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr	2'444'700	573'100	2'343'200	531'100	2'150'844.06	532'272.24
	Nettoergebnis		1'871'600		1'812'100		1'618'571.82
6150	Gemeindestrassen	2'444'700	573'100	2'343'200	531'100	2'150'844.06	532'272.24
	Nettoergebnis		1'871'600		1'812'100		1'618'571.82
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	746'800		764'400		735'190.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'800		49'500		47'068.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'500		73'900		73'138.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'400		23'700		21'397.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700		7'700		7'513.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'600		3'523.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'400		20'400		8'908.50	
3091.00	Personalwerbung	500		500		518.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		5'100		4'698.00	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	99'800		99'800		61'534.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'500		66'500		49'450.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000		9'000		11'046.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'700					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					54.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	14'000		14'000		18'220.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	233'000		108'000		105'849.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'900		81'600		12'351.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			25'000			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000		37'000		39'058.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'500		17'200		10'635.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'100		9'500		8'152.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'500		13'000		11'396.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	222'500		222'500		302'904.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		32'000		162.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90'000		90'000		121'925.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'700		7'300		12'584.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'700		3'800		3'005.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'300		2'300		1'626.25	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	439'800		476'200		326'770.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'400		2'700		2'396.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					193.86	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'900		46'500		21'588.00	
3301.10 Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV					103'712.10	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30'000		30'000		24'449.45	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	128'800					
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'400					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		2'609.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		11'574.15
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						100.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000		28'800		23'388.73
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		488'900		492'600		494'600.36
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				1'200		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		53'200		2'500		
62 Öffentlicher Verkehr	1'061'700		874'300		889'100.25	
Nettoergebnis		1'061'700		874'300		889'100.25
6210 Bahninfrastruktur	257'100		239'500		229'652.00	
Nettoergebnis		257'100		239'500		229'652.00
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	25'000					
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	228'900		236'300		226'452.00	
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	3'200		3'200		3'200.00	
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	804'600		634'800		659'448.25	
Nettoergebnis		804'600		634'800		659'448.25
3102.00 Drucksachen, Publikationen	600		500		579.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600		5'100		119.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	20'000					
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	3'000		2'000		97.30	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmen	780'400		627'200		658'652.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'749'100	4'292'400	5'006'800	4'622'700	3'861'280.25	3'654'843.10
	Nettoergebnis		456'700		384'100		206'437.15
71	Wasserversorgung	1'963'100	1'887'100	2'044'900	2'024'400	1'609'864.40	1'589'344.40
	Nettoergebnis		76'000		20'500		20'520.00
7100	Wasserversorgung	76'000		20'500		20'520.00	
	Nettoergebnis		76'000		20'500		20'520.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000		20'500		20'520.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000					
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'887'100	1'887'100	2'024'400	2'024'400	1'589'344.40	1'589'344.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		1'380.49	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	311'300		305'300		309'330.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-20'683.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'700		20'300		18'819.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'600		31'500		30'631.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500		9'800		8'327.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		3'300		3'004.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'600		1'363.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'300		7'300		4'950.05	
3091.00	Personalwerbung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		720.11	
3100.00	Büromaterial	1'200		1'200		950.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'500		52'000		39'716.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		295.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'000		59'500		48'013.43	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500		2'500		2'453.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000		7'800			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			20'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100'000		70'100		69'930.08	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'400		19'400		17'628.92	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	10'000					
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	15'000					
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	48'900		64'500		63'060.74	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	14'200		23'200		18'348.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	11'100		13'500		10'657.44	
3137.00 Steuern und Abgaben	5'500		5'000		4'629.39	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	246'400		246'100		242'369.16	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300		300		240.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'300		8'300		6'442.91	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100		1'100		190.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	8'500		7'500		7'284.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'200		15'200		15'200.00	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	7'900		5'300		5'567.74	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'800		3'300		2'231.25	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					5.80	
3190.00 Schadenersatzleistungen					460.25	
3192.00 Abgeltung von Rechten	2'200		2'100		2'100.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'200		1'200		1'022.75	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	305'800		299'000		256'048.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'800				4'747.00	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	75'300		326'600			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	212'900		193'100		228'262.24	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'600		15'600		15'540.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000		4'000		4'000.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'400		29'800		29'800.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'600					
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	102'600		144'500		134'304.95	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'810'000		1'961'000		1'329'129.05
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						193'957.30
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000		25'000		24'140.00
4614.00 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		12'000		12'000		12'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'000				
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		19'100		26'400		30'118.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	1'476'600	1'476'600	1'782'400	1'782'400	1'228'634.80	1'228'634.80
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'476'600	1'476'600	1'782'400	1'782'400	1'228'634.80	1'228'634.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000		168'000		59'863.25	
3130.01	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	20'000					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000		45'000		17'947.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000		2'667.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		1'000		325.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000		130'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	46'900		62'500		33'445.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					69'564.32	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'077'000		1'312'600		986'097.38	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000		4'000		4'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	114'400		29'800		29'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'500		26'200		24'925.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'325'000		1'240'000		1'188'657.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000				4'124.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		82'000		508'800		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		19'600		33'600		35'853.55
73	Abfallwirtschaft	788'600	783'600	700'500	693'300	733'628.70	729'088.50
	Nettoergebnis		5'000		7'200		4'540.20
7300	Abfallwirtschaft	5'000		7'200		4'540.20	
	Nettoergebnis		5'000		7'200		4'540.20
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		7'200		4'540.20	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	783'600	783'600	693'300	693'300	729'088.50	729'088.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'300		61'300		62'322.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100		4'100		3'774.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'900		4'900		4'685.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		2'000		1'486.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		602.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		295.45	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'500		5'500		3'210.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					8'900.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'500					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					749.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	614'300		581'800		614'054.55	
3137.00 Steuern und Abgaben	400		400		160.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		639.20	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	200					
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		482.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	100		100		8.35	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'300		6'300		6'517.80	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000		5'200		4'000.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'500		17'200		17'200.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		689'100		658'000		674'340.93
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		82'800		16'700		36'477.52
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		11'700		18'600		18'270.05
74 Verbauungen	65'200		65'200		379.00	
Nettoergebnis		65'200		65'200		379.00
7410 Gewässerverbauungen	65'200		65'200		379.00	
Nettoergebnis		65'200		65'200		379.00
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	30'000		30'000			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000			
3142.00 Unterhalt Wasserbau	25'000		25'000		228.00	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	200		200		151.00	
75 Arten- und Landschaftsschutz	45'700		45'100		5'305.30	
Nettoergebnis		45'700		45'100		5'305.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	45'700		45'100		5'305.30	
	Nettoergebnis		45'700		45'100		5'305.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000		3'110.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	32'000		32'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'400		2'800		2'194.35	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'000	2'000		2'000		
	Nettoergebnis	1'000		2'000			
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'000	2'000		2'000		
	Nettoergebnis	1'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		
77	Übriger Umweltschutz	314'300	143'100	284'100	120'600	243'735.25	107'775.40
	Nettoergebnis		171'200		163'500		135'959.85
7710	Friedhof und Bestattung	184'800	13'600	174'900	11'400	155'357.80	19'397.95
	Nettoergebnis		171'200		163'500		135'959.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		30'000		27'382.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		7'000		5'611.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		52'627.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'100		6'400		6'083.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600		600		547.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500		2'500		1'972.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	94'600		78'400		61'134.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500		5'000		8'764.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						4'550.00
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		6'100		6'400		6'083.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7719	Regionale Friedhoforganisation	129'500	129'500	109'200	109'200	88'377.45	88'377.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		2'850.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		36'100		33'274.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400		2'400		2'434.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800		4'800		3'818.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'300		1'104.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		388.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		185.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		6'000		3'333.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		500		260.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		23.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		5'268.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		18'600		14'090.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800		800		175.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		187.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'500		2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'800		2'000		1'488.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		1'000		860.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'500		10'500		12'550.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			2'800			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	6'100		6'400		6'083.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'500		12'400		13'475.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		21'400		18'400		13'766.90
4690.00	Übriger Transferertrag		94'600		78'400		61'134.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung Nettoergebnis	94'600	94'600	84'600	84'600	39'732.80	39'732.80
7900	Raumordnung Nettoergebnis	94'600	94'600	84'600	84'600	39'732.80	39'732.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000		3'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		14.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		15.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000				1'520.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	25'000		20'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'000		38'000		34'808.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	11'000		11'000			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	200		200		124.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	504'500	1'149'100	516'500	1'144'500	320'664.85	1'108'529.65
		644'600		628'000		787'864.80	
81	Landwirtschaft Nettoergebnis	120'100	500	141'600	500	22'563.15	
			119'600		141'100		22'563.15
8120	Strukturverbesserungen Nettoergebnis	85'000	85'000	85'000	85'000		
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	60'000		60'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		25'000			
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	35'100	500	56'600	500	22'563.15	
			34'600		56'100		22'563.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'400		5'400		5'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		321.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		22.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		51.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		23.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			25'000			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	2'500		5'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6'000					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'300		3'300			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000		6'000		5'294.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	11'500		11'500		11'850.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500		500		
82	Forstwirtschaft	379'100	240'500	374'800	238'700	298'001.70	219'041.75
	Nettoergebnis		138'600		136'100		78'959.95
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	140'100	1'500	137'600	1'500	79'804.10	844.15
	Nettoergebnis		138'600		136'100		78'959.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'000		40'000		8'419.35	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	24'000		20'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		10'000		10'000.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	68'100		67'600		61'384.75	
4250.00	Verkäufe		1'000				344.15
4290.00	Übrige Entgelte		500		1'500		500.00
8207	Regionales Forstrevier	239'000	239'000	237'200	237'200	218'197.60	218'197.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'700		161'200		149'633.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500		10'700		9'702.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'700		21'700		21'130.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300		4'600		3'845.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'548.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'100		801.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3091.00	Personalwerbung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		155.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'787.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		136.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	600		600		626.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'400		1'400		1'716.10	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'900		10'200		10'750.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien	600		600		531.50	
3137.00 Steuern und Abgaben	400		400		319.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		4'500		2'792.60	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200					
3170.00 Reisekosten und Spesen	600		100		120.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200		2'100		2'200.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'400		5'400		5'400.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'400					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'600		25'800		26'370.25
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		144'300		143'800		130'442.60
4690.00 Übriger Transferertrag		68'100		67'600		61'384.75
83 Jagd und Fischerei	5'300	1'100	100	1'300	100.00	1'044.40
Nettoergebnis		4'200	1'200		944.40	
8300 Jagd und Fischerei	5'300	1'100	100	1'300	100.00	1'044.40
Nettoergebnis		4'200	1'200		944.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'200					
4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100		1'300		1'044.40
86 Banken und Versicherungen		787'000		784'000		768'773.50
Nettoergebnis	787'000		784'000		768'773.50	
8600 Banken und Versicherungen		787'000		784'000		768'773.50
Nettoergebnis	787'000		784'000		768'773.50	
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		787'000		784'000		768'773.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Brennstoffe und Energie		120'000		120'000		119'670.00
	Nettoergebnis	120'000		120'000		119'670.00	
8710	Elektrizität		120'000		120'000		119'670.00
	Nettoergebnis	120'000		120'000		119'670.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		120'000		120'000		119'670.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'568'400	37'689'100	2'492'200	35'652'900	6'969'940.70	35'064'068.39
	Nettoergebnis	35'120'700		33'160'700		28'094'127.69	
91	Steuern	30'500	26'068'100	30'500	24'768'500	42'937.18	27'526'712.62
	Nettoergebnis	26'037'600		24'738'000		27'483'775.44	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000	21'012'100	20'000	20'212'500	32'502.18	21'855'447.32
	Nettoergebnis	20'992'100		20'192'500		21'822'945.14	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000		20'000		32'502.18	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		15'314'000		14'790'800		15'069'844.80
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'719'900		1'693'900		2'707'669.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		15'500		15'600		36'353.77
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		248'600		225'500		247'840.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-295'200		-248'800		-284'623.35
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-19'400		-19'400		-23'457.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'881'000		1'840'600		1'822'072.60
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		105'700		77'100		170'291.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		7'800		7'800		8'064.25
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		108'800		70'000		110'500.55
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-108'800		-77'800		-100'247.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'165'400		855'400		1'203'058.07
4008.00	Personalsteuern		140'000		140'000		141'316.72
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		443'600		464'200		454'064.45
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		52'800		53'200		76'957.75
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		7'800		7'800		4'243.50
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		170'900		248'800		157'513.50
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-54'400		-38'900		-50'867.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		106'400		103'400		99'955.75
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		9'500		11'000		13'848.25
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						141.51
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		15'500		15'600		12'371.50
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-23'300		-23'300		-21'465.05
9101	Sondersteuern	10'500	5'056'000	10'500	4'556'000	10'435.00	5'671'265.30
	Nettoergebnis	5'045'500		4'545'500		5'660'830.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					160.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'500		10'500		10'275.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		5'000'000		4'500'000		5'616'715.30
4033.00	Hundesteuern		56'000		56'000		54'550.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'953'200	10'417'000	1'777'100	9'478'000	1'272'565.00	6'787'013.00
	Nettoergebnis	8'463'800		7'700'900		5'514'448.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'953'200	10'417'000	1'777'100	9'478'000	1'272'565.00	6'787'013.00
	Nettoergebnis	8'463'800		7'700'900		5'514'448.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	1'953'200		1'777'100		1'272'565.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		10'417'000		9'478'000		6'787'013.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	567'500	591'800	661'700	789'500	601'668.22	720'507.17
	Nettoergebnis	24'300		127'800		118'838.95	
9610	Zinsen	387'000	351'200	413'400	544'500	377'571.37	473'406.47
	Nettoergebnis		35'800	131'100		95'835.10	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'300		3'900		1'884.77	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	280'400		236'400		217'619.45	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	42'700		77'600		57'198.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	61'600		95'500		100'869.15	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		600		600		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		1'000		5'281.95
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		59'100		133'000		58'655.75
4420.00	Dividenden		3'200		3'000		3'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450.00 Erträge aus Darlehen VV		34'000		38'000		51'785.17
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		253'300		368'900		354'483.60
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	72'300	147'900	107'100	147'900	104'592.55	150'238.20
Nettoergebnis	75'600		40'800		45'645.65	
3439.10 Ver- und Entsorgung	2'500		2'500			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	69'800		104'600		104'592.55	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		147'900		147'900		150'238.20
9631 Luzernerstrasse 18	38'500	33'600	50'300	33'600	40'143.15	38'074.70
Nettoergebnis		4'900		16'700		2'068.45
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'500		2'500		735.45	
3431.20 Anschaffungen Mobilien	2'000		2'000			
3431.30 Unterhalt Mobilien					126.40	
3431.40 Mieten und Benützungskosten	700		700		285.60	
3439.10 Ver- und Entsorgung	9'500		9'500		3'429.25	
3439.30 Sachversicherungsprämien	300		300		287.05	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'500		35'300		35'279.40	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						3'840.00
4439.10 Übrige Rückerstattungen Dritter						634.70
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		33'600		33'600		33'600.00
9632 Stallikonerstrasse 20	41'600	26'400	53'800	30'800	48'529.70	26'045.50
Nettoergebnis		15'200		23'000		22'484.20
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	5'000		5'000		1'656.35	
3431.20 Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000		1'323.25	
3431.30 Unterhalt Mobilien	500		500			
3439.10 Ver- und Entsorgung	9'000		9'000		6'889.10	
3439.30 Sachversicherungsprämien	400		400		355.35	
3439.40 Dienstleistungen Dritter	500				480.60	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	25'200		37'900		37'825.05	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'400		25'800		22'440.00
4439.00 Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'000		5'000		3'605.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9633	Stallikonerstrasse 11	19'100	32'700	25'100	32'700	23'907.70	32'742.30
	Nettoergebnis	13'600		7'600		8'834.60	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	5'000		5'100		6'050.75	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	500		500			
3439.30	Sachversicherungsprämien	400		400		300.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'700		17'600		17'556.55	
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						102.30
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		32'700		32'700		32'640.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	9'000		12'000		6'923.75	
	Nettoergebnis		9'000		12'000		6'923.75
3499.00	Übriger Finanzaufwand	9'000		12'000		6'923.75	
97	Rückverteilungen		5'000		5'000		5'963.10
	Nettoergebnis	5'000		5'000		5'963.10	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'000		5'000		5'963.10
	Nettoergebnis	5'000		5'000		5'963.10	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'000		5'000		5'963.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	17'200	607'200	22'900	611'900	5'052'770.30	23'872.50
	Nettoergebnis	590'000		589'000			5'028'897.80
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	17'200	17'200	22'900	22'900	23'872.50	23'872.50
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	11'200		16'900		16'627.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		7'245.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		6'000		6'000		7'245.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		11'200		16'900		16'627.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999 Abschluss		590'000		589'000	5'028'897.80	
Nettoergebnis	590'000		589'000			5'028'897.80
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					5'028'897.80	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		590'000		589'000		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Nettoergebnis Fr. 1'785'000

- Renovierung Bau und Einrichtung Zürcherstrasse 26 (Lettenhüsli) für Verwaltung: Fr. 175'000
- Renovierung Bau Gemeindehaus: Fr. 250'000
- Projektierung Sanierung/Neubau Werkhof Breitestrasse 2: Fr. 60'000
- * - Neubau Feuerwehrgebäude: Fr. 1'300'000

2

Bildung

Nettoergebnis Fr. 2'390'000

- Neubau Schulpavillon mit 6 Klassenzimmer: Fr. 1'590'000
- Einrichtung 6 Klassenzimmer neuer Schulpavillon: Fr. 110'000
- * - Sanierung Dach Schulhaus Linde: Fr. 310'000
- Ersatz Storen Schulhaus Reppisch: Fr. 85'000
- Spielgeräte Pausenplatz Letten/Linde: Fr. 60'000
- Zustandsanalysen Kindergärten Kirche, Sternen, am Bach: Fr. 150'000
- Zustandsanalyse Turnhalle Reppisch: Fr. 85'000

3

Kultur, Sport und Freizeit

Nettoergebnis Fr. 410'000

- * - Erneuerung Sportplatz Geren: Fr. 320'000
- Ersatz Pumpen Schwimmbad: Fr. 90'000

4

Gesundheit

Nettoergebnis Fr. -256'000

- Teilrückzahlung Darlehen von der Genossenschaft Alterszentrum am Bach: Fr. 256'000

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

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoergebnis Fr. 1'493'000

- Diverse Strassensanierungen, Gebundene Ausgaben: Fr. 1'140'000
- Kommunalfahrzeug für Werkdienst: Fr. 133'000
- Bushaltestelle Zürcherstrasse Bahnhof Birmensdorf: Fr. 220'000

7

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoergebnis Fr. 1'570'000

- Ersatz und Sanierung Wasserleitungen, Gebundene Ausgaben: Fr. 1'255'000
- Ersatz Fahrzeug Wasserwerk: Fr. 80'000
- Ersatz und Sanierung Kanalisationsleitungen, Gebundene Ausgaben: Fr. 315'000
- Anschlussgebühren Wasser und Abwasser: Fr. 200'000
- Projekt Hochwasserschutz Schwandenbach: Fr. 20'000
- Bau- und Zonenordnung: Fr. 100'000

8

Volkswirtschaft

Nettoergebnis Fr. 60'000

- Sanierung Allmendstrasse (Flurstrasse): Fr. 60'000

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'785'000		200'000			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			40'000		40'000.00	
2	Bildung	2'390'000		3'060'000		-11'659.75	
3	Kultur, Sport und Freizeit	410'000		300'000		186'939.60	
4	Gesundheit		256'000		256'000		256'000.00
5	Soziale Sicherheit			100'000			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'493'000		2'255'000		1'065'062.40	65'496.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'770'000	200'000	3'815'000	200'000	1'297'020.35	208'889.75
8	Volkswirtschaft	60'000		65'000			
Total Ausgaben / Einnahmen		7'908'000	456'000	9'835'000	456'000	2'577'362.60	530'385.75
Nettoinvestitionen			7'452'000		9'379'000		2'046'976.85
Total		7'908'000	7'908'000	9'835'000	9'835'000	2'577'362.60	2'577'362.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	8'364'000	8'364'000	10'291'000	10'291'000	3'103'123.00	3'103'123.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'785'000		200'000			
	Nettoergebnis		1'785'000		200'000		
02	Allgemeine Dienste	1'785'000		200'000			
	Nettoergebnis		1'785'000		200'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	175'000					
1.0290.5040.00	Renovierung Bau Zürcherstrasse 26 (Lettenhüsli)	115'000					
1.0290.5060.00	Einrichtung Zürcherstrasse 26 (Lettenhüsli)	60'000					
0291	Gemeindehaus	250'000					
1.0291.5040.01	Renovierung Bau Gemeindehaus	250'000					
0292	Werkhof/Feuerwehr	60'000					
1.0292.5040.00	Projektierung Sanierung/Neubau Werkhof Breitestrasse 2	60'000					
0294	Feuerwehrgebäude	1'300'000		200'000			
1.0294.5040.00	Neubau Feuerwehrgebäude	1'300'000		200'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			40'000		40'000.00	
	Nettoergebnis				40'000		40'000.00
15	Feuerwehr			40'000		40'000.00	
	Nettoergebnis				40'000		40'000.00
1500	Feuerwehr			40'000		40'000.00	
1.1500.5420.00	Darlehen an ZV Feuerwehr Birmensdorf-Aesch			40'000		40'000.00	
2	BILDUNG	2'390'000		3'060'000		-11'659.75	
	Nettoergebnis		2'390'000		3'060'000	11'659.75	
21	Obligatorische Schule	2'390'000		3'060'000		-11'659.75	
	Nettoergebnis		2'390'000		3'060'000	11'659.75	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170 Schulliegenschaften	2'390'000		3'060'000		-11'659.75	
3.2170.5040.01 Sanierung Schulhaus Reppisch					7'763.95	
3.2170.5040.13 Pausenplatz Letten und Reppisch - Umgebung					-19'423.70	
3.2170.5040.17 Neubau Schulpavillon mit 6 Klassenzimmer	1'590'000		2'730'000			
3.2170.5040.18 Sanierung Dach Schulhaus Linde	310'000		40'000			
3.2170.5040.19 Kindergarten Sternen - Provisorium während Umbau			20'000			
3.2170.5040.20 Ersatz Storen Schulhaus Reppisch	85'000					
3.2170.5060.04 Einrichtung 6 Klassenzimmer neuer Schulpavillon	110'000		270'000			
3.2170.5060.05 Spielgeräte Pausenplatz Letten/Linde	60'000					
3.2170.5290.00 Zustandsanalysen Kindergärten Kirche, Sternen, am Bach	150'000					
3.2170.5290.01 Zustandsanalyse Turnhalle Reppisch	85'000					
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	410'000		300'000		186'939.60	
Nettoergebnis		410'000		300'000		186'939.60
34 Sport und Freizeit	410'000		300'000		186'939.60	
Nettoergebnis		410'000		300'000		186'939.60
3410 Sport	320'000		200'000			
1.3410.5030.00 Erneuerung Sportplatz Geren	320'000					
1.3410.5030.01 Neubau Skateranlage			200'000			
3411 Schwimmbad	90'000		100'000		186'939.60	
1.3411.5030.01 Beckensanierung Schwimmbad					10'759.15	
1.3411.5030.02 Ersatz Filter Badewassertechnik					171'488.90	
1.3411.5030.03 Ersatz Desinfektion Badewasser					4'691.55	
1.3411.5030.04 Ersatz Pumpen Schwimmbad	90'000					
1.3411.5040.01 Sanierung Gebäude Schwimmbad			100'000			
4 GESUNDHEIT		256'000		256'000		256'000.00
Nettoergebnis	256'000		256'000		256'000.00	
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		256'000		256'000		256'000.00
Nettoergebnis	256'000		256'000		256'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		256'000		256'000		256'000.00
1.4120.6450.00	Rückzahlung Darlehen Genossenschaft AZAB		256'000		256'000		256'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT			100'000			
	Nettoergebnis				100'000		
57	Sozialhilfe und Asylwesen			100'000			
	Nettoergebnis				100'000		
5730	Asylwesen			100'000			
1.5730.5040.01	Ersatz/Erweiterung Wohncontainer Asylbereich (Reppischtalstrasse 14/16)			50'000			
1.5730.5040.02	Neubau Wohnunterkunft Asylbereich und Notwohnungen			50'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'493'000		2'255'000		1'065'062.40	65'496.00
	Nettoergebnis		1'493'000		2'255'000		999'566.40
61	Strassenverkehr	1'273'000		2'255'000		1'065'062.40	65'496.00
	Nettoergebnis		1'273'000		2'255'000		999'566.40
6150	Gemeindestrassen	1'273'000		2'255'000		1'065'062.40	65'496.00
1.6150.5010.18	Stallikonerstrasse Landikon	20'000		100'000			
1.6150.5010.19	Lärchenstrasse (Deckbelag)			565'000		296'941.85	
1.6150.5010.27	Risirainstrasse					455'932.75	
1.6150.5010.28	Brücke Landikon, Ersatz als Fussgänger und Velobrücke	20'000		50'000			
1.6150.5010.31	Dorfstrasse bis Baumgartenstrasse (Deckbelag)			385'000			
1.6150.5010.32	Ettenbergweg					135'282.55	
1.6150.5010.33	Schulhausstrasse					105'017.90	
1.6150.5010.34	Flurstrasse Wüeritalstrasse	250'000		20'000			
1.6150.5010.35	Flurstrasse Altenbergweg	20'000		20'000			
1.6150.5010.36	Howielstrasse, Stützmauer bei Haus Nr. 3	50'000		100'000			
1.6150.5010.37	Strasse am Berg, Sanierung Sickerleitung Strasse bis KS 1549			55'000			
1.6150.5010.38	Ettenbergstrasse, Kat.Nr. 4062, Sanierung Strasse	140'000		60'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.6150.5010.39			80'000			
1.6150.5010.40	300'000		330'000			
1.6150.5010.41			20'000			
1.6150.5010.42	20'000		30'000			
1.6150.5010.43			120'000			
1.6150.5010.44	100'000		100'000			
1.6150.5010.45	20'000					
1.6150.5010.48	100'000					
1.6150.5010.49	50'000					
1.6150.5010.50	50'000					
1.6150.5030.00					71'887.35	
1.6150.5060.05	133'000					
1.6150.5060.06			220'000			
1.6150.6300.00						9'608.00
1.6150.6310.00						55'888.00
62	220'000					
Öffentlicher Verkehr						
Nettoergebnis		220'000				
6210	220'000					
Bahninfrastruktur						
1.6210.5010.00	220'000					
7	1'770'000	200'000	3'815'000	200'000	1'297'020.35	208'889.75
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
Nettoergebnis		1'570'000		3'615'000		1'088'130.60
71	1'335'000	100'000	2'040'000	100'000	747'936.45	102'132.20
Wasserversorgung						
Nettoergebnis		1'235'000		1'940'000		645'804.25
7101	1'335'000	100'000	2'040'000	100'000	747'936.45	102'132.20
Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
1.7101.5030.20					5'425.40	
1.7101.5030.28					16'457.75	
1.7101.5030.34	220'000		140'000		133'953.10	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7101.5030.36 Wasserleitung Zürcherstrasse 23 - 36			500'000		15'000.00	
1.7101.5030.37 Wasserleitung Schwimmbad Geren					5'980.40	
1.7101.5030.38 Wasserleitung Schürenstrasse					95'491.80	
1.7101.5030.41 Wasserleitung Zürcherstrasse bis Kreuzung Güp			100'000		384'272.55	
1.7101.5030.43 Wasserleitung Sennhüttenstrasse (Kirchhalde-Dörflistr.)			330'000			
1.7101.5030.44 Wasserleitung Stöckenstrasse 1. Teil			90'000			
1.7101.5030.45 Wasserleitung Rahmernstrasse Bushaltestelle	130'000		130'000			
1.7101.5030.46 Quellen Landikon	350'000		300'000		22'406.75	
1.7101.5030.47 Grundwasserpumpwerk Schüren, Anpassungsarbeiten					44'739.40	
1.7101.5030.48 Wasserleitung Grossacker 2. Teil			50'000			
1.7101.5030.49 Wasserleitung Reservoirableitung Moos	20'000		20'000			
1.7101.5030.50 Wasserleitung Reservoirableitung Bemer			120'000			
1.7101.5030.51 Wasserleitung Ringstrasse, Sternenstrasse Kreuzung			50'000			
1.7101.5030.52 Wasserleitung Strasse am Wasser, Umlegung			180'000		10'868.80	
1.7101.5030.53 Wasserleitung Stallikonerstrasse	20'000		30'000			
1.7101.5030.54 Wasserleitung Dörfli (Dörfli 28)	180'000					
1.7101.5030.55 Wasserleitung Gerenstrasse 2-8	80'000					
1.7101.5030.56 Kammern/Dachsanierung Reservoir Steig	180'000					
1.7101.5030.57 Wasserleitung Unterquerung Bahngleis Bhf Birmensdorf	75'000					
1.7101.5060.00 GWL: Informatikanlagen					13'340.50	
1.7101.5060.01 Fahrzeuersatz Wasserwerk (2026)	80'000					
1.7101.6370.00 Anschlussgebühren		100'000		100'000		102'132.20
72 Abwasserbeseitigung	315'000	100'000	1'605'000	100'000	207'425.35	106'757.55
Nettoergebnis		215'000		1'505'000		100'667.80
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	315'000	100'000	1'605'000	100'000	207'425.35	106'757.55
1.7201.5030.05 Kanalisation Ringstrasse			20'000			
1.7201.5030.06 Kanalisation Lärchenstrasse					122'642.55	
1.7201.5030.13 Regenwasserleitung Grossmatt WSL			30'000			
1.7201.5030.14 Kanalisation Risirainstrasse					80'157.45	
1.7201.5030.15 Kanalisation Stöckenstrasse 1. Teil			60'000			
1.7201.5030.17 Regenüberlauf Mühlerainweg - Mühlematt Kanalausbau			250'000			
1.7201.5030.18 Kanalausbau Sennhüttenstrasse			365'000			
1.7201.5030.19 Riedtstrasse Kanalausbau			40'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7201.5030.20 Umlegung Abwasserleitung Haslenstrasse 2			300'000			
1.7201.5030.21 Ersatz Abwasserleitung Risiloch			100'000			
1.7201.5030.22 Umlegung Regenwasserleitung Mühlemattstrasse 16			60'000			
1.7201.5030.23 Kanalisation Strasse am Wasser, Umlegung			280'000			
1.7201.5030.24 Regenüberlauf Strasse am Wasser, Reduktion Weiterleitmenge			50'000			
1.7201.5030.25 Abwasserleitung Haldenstrasse bis Weissenbrunnenstrasse	20'000		50'000			
1.7201.5030.26 Kanalisation Urdorferstrasse-Auslauf Reppisch	20'000					
1.7201.5030.27 Kanalisation Grundwasserschutzzone Schüren	200'000					
1.7201.5030.28 Kanalisation Unterquerung Bahngleis Bhf Birmensdorf	75'000					
1.7201.5130.00 Private Hausanschlüsse Kanalisation					4'625.35	
1.7201.6130.00 Private Hausanschlüsse Kanalisation						4'625.35
1.7201.6370.00 Anschlussgebühren		100'000		100'000		102'132.20
74 Verbauungen	20'000		20'000			
Nettoergebnis		20'000		20'000		
7410 Gewässerverbauungen	20'000		20'000			
1.7410.5020.00 Schwandenbach, Verklausungsgefahr (Hochwasserschutz) (vorher Hinteres Steigbächli)	20'000		20'000			
77 Übriger Umweltschutz					182'476.70	
Nettoergebnis						182'476.70
7710 Friedhof und Bestattung					182'476.70	
1.7710.5030.00 Erneuerung Erdgräber 1. Etappe					182'476.70	
79 Raumordnung	100'000		150'000		159'181.85	
Nettoergebnis		100'000		150'000		159'181.85
7900 Raumordnung	100'000		150'000		159'181.85	
1.7900.5290.00 Bau- und Zonenordnung	100'000		100'000		159'181.85	
1.7900.5290.01 Zentrumsplanung, Entwicklung Postareal			50'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	60'000		65'000			
	Nettoergebnis		60'000		65'000		
81	Landwirtschaft	60'000		65'000			
	Nettoergebnis		60'000		65'000		
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	60'000		65'000			
1.8140.5010.00	Sanierung Allmendstrasse (Kat.Nr. 149)	60'000					
1.8140.5030.00	Allmendstrasse, Sanierung Melorationsleitung			65'000			
9	FINANZEN	456'000	7'908'000	456'000	9'835'000	525'760.40	2'572'737.25
	Nettoergebnis	7'452'000		9'379'000		2'046'976.85	
99	Nicht aufgeteilte Posten	456'000	7'908'000	456'000	9'835'000	525'760.40	2'572'737.25
	Nettoergebnis	7'452'000		9'379'000		2'046'976.85	
9999	Abschluss	456'000	7'908'000	456'000	9'835'000	525'760.40	2'572'737.25
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	456'000		456'000		525'760.40	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben VV		7'908'000		9'835'000		2'572'737.25

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0	0	0	0	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0	0	0	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss	0	0	0	0	0.00	
Total	0	0	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben						
9	FINANZEN	0	0	0	0	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige		20'200	1'200	1'224.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	12'700	1'200	1'224.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	7'500	0	0.00
0291	Gemeindehaus		12'500	9'400	0.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	12'500	0	0.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	0	9'400	0.00
1620	Zivilschutz		100	100	28.00
	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3660.20	100	100	28.00
2120	Primarstufe		24'900	14'500	18'015.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	24'900	14'500	18'015.00
2170	Schulliegenschaften		1'363'300	1'441'700	1'133'261.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	1'237'800	1'361'900	1'087'341.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	102'000	79'800	45'920.00
	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	3300.90	23'500	0	0.00
3410	Sport		1'900	8'700	1'899.80
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	200	7'000	243.80
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	1'700	1'700	1'656.00
3411	Schwimmbad		200'300	196'100	164'806.00
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	189'200	185'000	153'695.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	11'100	11'100	11'111.00
3420	Freizeit		10'000	10'000	10'033.00
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	100	100	103.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	100	100	114.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	9'800	9'800	9'816.00
4110	Spitäler		200	200	199.00
	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	3660.40	200	200	199.00
5230	Invalidenheime		100	100	50.00
	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	3660.50	100	100	50.00
6150	Gemeindestrassen		486'100	525'400	454'659.96
	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3300.10	439'800	476'200	326'770.00
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	2'400	2'700	2'396.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	0	0	193.86

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	43'900	46'500	21'588.00
	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3301.10	0	0	103'712.10
6210	Bahninfrastruktur		28'200	3'200	3'200.00
	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3300.10	25'000	0	0.00
	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	3660.40	3'200	3'200	3'200.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		336'200	314'600	276'335.00
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	305'800	299'000	256'048.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	14'800	0	4'747.00
	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3660.20	15'600	15'600	15'540.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		46'900	62'500	33'445.00
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	46'900	62'500	33'445.00
7410	Gewässerverbauungen		200	200	151.00
	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3300.20	200	200	151.00
7710	Friedhof und Bestattung		6'700	7'000	6'630.00
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	6'100	6'400	6'083.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	600	600	547.00
7900	Raumordnung		25'200	20'200	124.00
	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3320.90	25'000	20'000	0.00
	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	3660.10	200	200	124.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen		9'300	3'300	0.00
	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3300.10	6'000	0	0.00
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	3'300	3'300	0.00
Total			2'572'300	2'618'400	2'104'060.76
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	2'552'900	2'599'000	2'084'919.76
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	19'400	19'400	19'141.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'572'300	2'618'400	2'104'060.76

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	7'800	7'600	7'347		
Steuerfuss	91%	91%	91%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'940	2'905	3'244		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	25%	20%	341%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
					Finanzplan
Nettoverschuldungsquotient	103%	26%	-31%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
					Finanzplan
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	2'786	699	-928	< 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