

Budget 2026

Ablieferung an Gemeindevorstand	29. August 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19. September 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	1. Dezember 2025
Veröffentlichung	8. Dezember 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4 - 10
2 Anträge und Beschlüsse	11 - 14
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	16
4 Finanzierung	17 - 18
5 Haushaltsgleichgewicht	19 - 20
6 Erfolgsrechnung	21
7 Investitionsrechnungen	22 - 23
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	25 - 44
9 Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung	45 - 106
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	107 - 110
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	111 - 120
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	121
13 Erfolgsrechnung nach funktioneller Gliederung	122 - 174
14 Investitionsrechnung nach funktioneller Gliederung	175 - 185
Anhang zum Budget	
15 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	187 - 191
16 Finanzkennzahlen	192

Kontakt

Abteilung Finanzen

Marktplatz 1

8910 Affoltern am Albis

Finanzvorstand: Claudia Ledermann

Leiterin Finanzen: Ursula Spillmann

Telefon 044 762 56 20

E-Mail ursula.spillmann@stadtaffoltern.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

B. Beleuchtender Bericht

Zusammenfassung

Das Budget 2026 der Stadt Affoltern am Albis weist in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von Fr. 2'539'000.-- aus. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf Fr. 22'376'000.--, während im Finanzvermögen keine Investitionen vorgesehen sind. Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 101%.

Die Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2025 setzte mit der Genehmigung des Budgets 2025 den Steuerfuss auf 101% fest - zwei Prozentpunkte tiefer, als vom Stadtrat beantragt. Die Herausforderung für das Budget 2026 bestand daher darin, mit sorgfältiger Planung und bei gleichbleiben-dem Steuerfuss einen Ertragsüberschuss zu erzielen.

In mehreren Runden sind die Aufwendungen und Erträge kritisch überprüft worden. Zahlreiche Wünsche, die nicht dringend notwendig waren, mussten gestrichen werden. Dank dieser konsequenten Priorisierung konnte das definierte Ziel erreicht werden: Sowohl für das Budgetjahr als auch für die kommenden Planjahre sind weiterhin Ertragsüberschüsse zu erwarten.

Die Haupttreiber für den Mehraufwand sind höhere Personalkosten in den Bereichen Immobilien, Soziales und Primarschule, insbesondere aufgrund steigender Anforderungen in der Sozialhilfe, im Asylwesen sowie bei sonderpädagogischen Massnahmen. Zusätzlich belasten steigende Transferaufwendungen für Pflegefinanzierungen und Ergänzungsleistungen.

Auf der Ertragsseite sorgen höhere Steuererträge – insbesondere aus den Grundstückgewinnsteuern – sowie Mehreinnahmen aus Entgelten und Transfererträgen für eine positive Entwicklung.

Die grössten Ausgaben im Investitionsprogramm 2026 sind die Sportanlage im Moos, das Schulhaus Wolhusen und die Kläranlage Zwillikon. Da die Selbstfinanzierung von Fr. 8'877'500.-- (inkl. Ertragsüberschuss von Fr. 2'539'000.--) für die Bezahlung aller Investitionen nicht ausreicht, resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 13'498'500.--.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung zeigt nachfolgendes Bild.

Übersicht	Budget 2026	Budget 2025
Gesamtaufwand	Fr. 114'905'400.00	Fr. 108'490'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr. 89'164'400.00	Fr. 82'771'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 25'741'000.00	Fr. 25'719'500.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	Fr. 28'280'000.00 (101% v. Fr. 28'000'000)	Fr. 27'775'000.00 (101% v. Fr. 27'500'000)
Ertragsüberschuss	Fr. 2'539'000.00	Fr. 2'055'500.00

	Artengliederung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	Fr. 39'878'400.00	Fr. 37'468'400.00	Fr. 32'001'177.61
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	Fr. 18'086'000.00	Fr. 17'473'000.00	Fr. 20'417'666.27
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	Fr. 5'355'400.00	Fr. 5'523'100.00	Fr. 5'103'622.62
34	Finanzaufwand	Fr. 809'800.00	Fr. 869'800.00	Fr. 898'584.11
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	Fr. 866'500.00	Fr. 868'600.00	Fr. 1'103'205.79
36	Transferaufwand	Fr. 48'822'700.00	Fr. 45'198'600.00	Fr. 45'768'340.50
37	Durchlaufende Beiträge	Fr. 40'000.00	Fr. 40'000.00	Fr. 43'200.00
39	Interne Verrechnungen	Fr. 1'046'600.00	Fr. 1'049'100.00	Fr. 1'179'391.40
Total Aufwand		Fr. 114'905'400.00	Fr. 108'490'600.00	Fr. 106'514'188.30
40	Fiskalertrag	Fr. 43'523'000.00	Fr. 41'641'900.00	Fr. 41'748'344.44
41	Regalien und Konzessionen	Fr. 41'000.00	Fr. 38'000.00	Fr. 24'271.65
42	Entgelte	Fr. 20'978'000.00	Fr. 19'887'100.00	Fr. 19'344'438.69
43	Übrige Erträge	Fr. 1'500.00	Fr. 1'500.00	Fr. 3'189.40
44	Finanzertrag	Fr. 3'138'500.00	Fr. 3'138'100.00	Fr. 11'732'923.09
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 5'350.05
46	Transferertrag	Fr. 48'675'800.00	Fr. 44'750'400.00	Fr. 43'126'665.28
47	Durchlaufende Beiträge	Fr. 40'000.00	Fr. 40'000.00	Fr. 43'200.00
49	Interne Verrechnungen	Fr. 1'046'600.00	Fr. 1'049'100.00	Fr. 1'178'391.40
Total Ertrag		Fr. 117'444'400.00	Fr. 110'546'100.00	Fr. 117'206'774.00
Ergebnis Erfolgsrechnung		Fr. 2'539'000.00	Fr. 2'055'500.00	Fr. 10'692'585.70

Nachfolgend werden die grössten Veränderungen zwischen den Budgets 2026 und 2025 erläutert

Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich um Fr. 2'410'000.--. Bei den Abteilungen Immobilien sowie Soziales und Gesellschaft sind die Stellenpläne erhöht worden, was Mehrkosten von Fr. 1'289'600.-- zur Folge hat. Bei der Abteilung Immobilien war die Stellenplanerhöhung notwendig, damit die anstehenden grossen Projekte bewältigt werden können. Bei der Abteilung Soziales und Gesellschaft wird der Fachbereich Sozialhilfe vergrössert.

Einerseits wird beabsichtigt, mit Fachpersonen für die Arbeitsintegration der steigenden Zahl von Sozialhilfebeziehenden zu begegnen und die Asylsuchenden zu integrieren, damit die Kosten für die Sozialhilfe gesenkt werden können. Anderseits ist geplant das Asylwesen selber zu betreuen und nicht mehr extern einzukaufen. Bis ins Jahr 2022 erreichte die Stadt Af-foltern am Albis die vom Kanton geforderte Asylquote durch das MNA-Zentrum Lilienberg. Seit der Erhöhung der Quote und der Reduktion der Bewohnerinnen und Bewohner im MNA-Zentrum Lilienberg muss Affoltern am Albis derzeit 156 Personen aufnehmen und unterbringen. Es ist geplant, eine eigene Asylorganisation aufzubauen, damit die bisherigen externen Kosten künftig wegfallen. Ausserdem zeigte sich, dass die Fallzuweisungen bei der Berufsbeistandschaft reduziert werden müssen, damit den steigenden Komplexitäten der betreuten Personen besser begegnet werden kann. Die Folge davon ist, dass zusätzliches Personal angestellt werden muss.

Bei der Abteilung Bildung steigt der Personalaufwand im Kindergarten und für die Tagesstrukturen um Fr. 799'600.-- an. Im Kindergarten entstehen hohe Mehrkosten, da immer mehr Kinder ohne oder mit sehr geringen Deutschkenntnissen mit Deutschunterricht als Zweitsprache gefördert werden müssen. Zudem wird mit hohen Zusatzkosten für integrierte Sonderschulung den vielen Kindern mit Sonderbedürfnissen begegnet. Die Tagesstrukturen sind im Zusammenhang mit dem neuen Standort an der Breitenstrasse neu organisiert worden. Der Anstieg der betreuten Kinder hat Lohnmehrkosten zur Folge.

Im Seewadel kann als Folge des 24-Stunden-Betriebs die zusätzliche Ferienwoche ab kommendem Jahr nicht ohne zusätzliches Personal bewältigt werden. Der Personalaufwand steigt deshalb insgesamt um Fr. 263'300.--.

Sachaufwand

Der Sachaufwand steigt um Fr. 613'000.--. Für Material- und Warenaufwand werden Fr. 85'700.-- mehr benötigt. Darin enthalten sind Mehrkosten für Betriebs- und Verbrauchsmaterial in diversen Bereichen, höhere Kosten für Schulmaterial und Lehrmittel sowie Mehrbedarf an medizinischem Material für den Seewadel. Die Aufwendungen für Anschaffungen steigen um Fr. 71'800.-- und teilen sich auf mehrere Abteilungen auf. Minderkosten von Fr. 613'600.-- entstehen bei Dienstleistungen Dritter, da weniger externe Fachpersonen beigezogen werden und die Servermiete anders verbucht wird.

Die Aufwendungen für den Unterhalt an Grundstücken steigen um Fr. 622'000.-- und stehen vor allem im Zusammenhang mit der geplanten Altlastensanierung Spitzenstein. Die Kosten für externe Mieten erhöhen sich um Fr. 405'500.--. Diese Mehrkosten setzen sich zusammen aus der Miete für die geplante Erweiterung der Stadtverwaltung und Wohnungsmieten für die Unterbringung von Asylsuchenden. Zudem wird die Servermiete der städtischen ICT-Anlage nicht mehr als Dienstleistung Dritter verbucht, sondern neu als Miete.

Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand sinkt um Fr. 167'700.--, weil weniger und günstiger investiert wird, während gleichzeitig ältere Anlagen vollständig abgeschrieben sind.

Finanzaufwand

Der Finanzaufwand reduziert sich um Fr. 60'000.--. Einerseits ist weniger Unterhalt in Liegenschaften des Finanzvermögens vorgesehen und andererseits entstehen tiefere Zinsaufwendungen für Steuern.

Transferaufwand

Der Transferaufwand (Kostenbeiträge) erhöht sich um Fr. 3'624'100.--. Dieser Mehraufwand setzt sich zusammen aus um Fr. 284'700.-- höheren Beiträgen an den Kanton für Sonderschulen und ergänzende Hilfen zur Erziehung sowie um Fr. 464'900.-- höherem Beitragsanteil der Sekundarschulgemeinde am Ressourcenausgleich.

An Pflegeheime und Spitexorganisationen wird mit um Fr. 1'048'200.-- höheren Pflegefinanzierungsbeiträgen gerechnet. Die Sozialhilfekosten steigen um Fr. 427'800.-- und für die Ergänzungsleistungen und Beihilfen werden Fr. 1'455'800.-- mehr Auszahlungen erwartet.

Fiskalertrag

Der Fiskalertrag steigt um Fr. 1'881'100.--. Bei den allgemeinen Gemeindesteuern erhöht sich der Ertrag um Fr. 381'100.--. Einerseits wird ein Mehrertrag aus dem Rechnungsjahr erwartet, andererseits entstehen jedoch höhere passive Steuerausscheidungen. Dank einer verstärkten Veranlagungstätigkeit bei den Grundstücksgewinnsteuern können die vorhandenen Depotbestände abgebaut werden. Dadurch entstehen zusätzliche Erträge von Fr. 1'500'000.--.

Entgelte

Der Ertrag aus Entgelten steigt um Fr. 1'090'900.--. Im Pflegeheim Seewadel werden um Fr. 402'800.-- höhere Erträge aus Taxen und Kostgeldern sowie Menüverkäufen im Restaurant Kristallgarten erzielt. Die Rückerstattungen steigen um insgesamt Fr. 448'900.--, hauptsächlich bei der Berufsbeistandschaft. Dies ist insbesondere auf die höheren Entschädigungen zurückzuführen, welche die Anschlussgemeinden leisten. Auch die Bussgelder der Stadtpolizei nehmen zu. Aufgrund der aktuellen Entwicklung und verstärkter Kontrolltätigkeit werden Fr. 100'000.-- mehr erwartet. Zudem steigen die Erträge von Gebühren für Amtshandlungen sowie Benützungsgebühren und Dienstleistungen insgesamt um Fr. 104'800.--.

Transferertrag

Der Transferertrag (Beiträge, Rückerstattungen) erhöht sich um Fr. 3'925'400.--. Der Ressourcenausgleichsbeitrag fällt um Fr. 3'033'900.-- höher aus als im Vorjahr. Der Grund liegt darin, dass die Differenz zwischen der Steuerkraft in Affoltern am Albis gegenüber dem Kantonsmittel von Fr. 1'440.-- auf Fr. 1'638.-- angestiegen ist. Wegen der stark gewachsenen Nettoaufwendungen für Sozialhilfe und Ergänzungsleistungen werden um Fr. 1'051'400.-- höhere Staatsbeiträge ausgerichtet.

	Gliederung nach Institutionen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
1	Abteilung Präsidiales	Fr. 3'424'300.00	Fr. 3'368'100.00	Fr. 2'974'634.14
2	Abteilung Bau und Infrastruktur	Fr. 4'787'100.00	Fr. 4'887'700.00	Fr. 4'019'843.09
3	Abteilung Bildung	Fr. 20'727'400.00	Fr. 19'572'900.00	Fr. 19'256'508.89
4	Abteilung Finanzen	Fr. -61'395'100.00	Fr. -56'914'000.00	Fr. -57'287'810.48
5	Abteilung Immobilien	Fr. 8'870'800.00	Fr. 8'278'700.00	Fr. 689'959.53
6	Abteilung Sicherheit	Fr. 1'792'300.00	Fr. 1'918'200.00	Fr. 1'891'913.23
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft	Fr. 19'254'200.00	Fr. 16'832'900.00	Fr. 17'762'365.90
	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	Fr. 2'539'000.00	Fr. 2'055'500.00	Fr. 10'692'585.70

Die vorstehende Aufstellung zeigt den Nettoaufwand resp. Nettoertrag pro Abteilung. Negative Beträge entsprechen einem Ertragsüberschuss, positive einem Aufwandüberschuss. Die höchsten Abweichungen sind:

Abteilung Präsidiales

Die Nettoaufwendungen der Abteilung Präsidiales betragen Fr. 3'424'3000.-- und sind Fr. 56'200.-- höher als im Vorjahr. Minderkosten von insgesamt Fr. 242'100.-- können verzeichnet werden beim Stadtammann- und Betreibungsamt infolge höheren Gebühreneinnahmen und beim Bestattungsam, da die Aufwendungen für die Friedhofsanlage neu bei der Abteilung Immobilien enthalten sind. Mehraufwendungen von insgesamt Fr. 203'200.-- entstehen durch die Erhöhung von Stellenprozenten bei der Stadtkanzlei, höheren ICT-Kosten sowie gezielte Weiterbildungen für die gesamte Stadtverwaltung.

Abteilung Bau und Infrastruktur

Der Nettoaufwand in der Abteilung Bau und Infrastruktur beträgt Fr. 4'787'100.-- und ist Fr. 100'600.-- tiefer als im Vorjahr. Minderkosten von insgesamt Fr. 534'600.-- entstehen durch tiefere Planungskosten infolge der Reduktion von Projekten, tieferem Nettoaufwand bei den Gemeindestrassen und tieferem Lohnaufwand bei der Verwaltung der Abteilung Bau und Infrastruktur. Mehrkosten von insgesamt Fr. 401'400.-- entstehen durch den höheren Beitrag an den ZVV sowie im Zusammenhang mit der geplanten Altlastensanierung der ehemaligen Deponie Spitzenstein.

Abteilung Bildung

Die Nettoaufwendungen in der Abteilung Bildung betragen Fr. 20'727'400.-- und sind um Fr. 1'154'500.-- höher als im Vorjahr. Beim Schulbetrieb steigen die Kosten um Fr. 539'200.--, wobei diese Mehrkosten beim Kindergarten entstehen, wo der Bedarf an sonderpädagogischen Massnahmen stark zunimmt. Bei der Sonderschulung und Volksschule sonstiges werden für höhere Beiträge an den Schulzweckverband und an den Kanton für Sonderschulen sowie einem Kostenanstieg für die Schulsozialarbeit zusätzliche Fr. 289'900.-- benötigt. Bei den Tagesstrukturen steigen die Nettoaufwendungen um Fr. 217'500.--. Dabei handelt es sich teils um einmalige Kosten für die Einrichtung des neuen Standorts und Anschaffungen im Zusammenhang mit der neuen Mahlzeitenlieferung durch den Seewadel. Zudem steigen die Lohnkosten, da mehr Kinder betreut werden. Bei Behörde und Verwaltung sind um Fr. 107'900.-- höhere Aufwendungen zu verzeichnen infolge Pensumserhöhungen bei den Schulleitungen und Kosten für Archivarbeiten.

Abteilung Finanzen

Der Nettoertrag in der Abteilung Finanzen beträgt Fr. 61'395'100.-- und ist um Fr. 4'481'100.-- angestiegen. Aus Steuern können um Fr. 1'881'100.-- höhere Erträge erzielt werden. Einerseits steigt der Steuerertrag 100% auf 28 Mio. Franken, woraus Fr. 505'000.-- höhere Steuereinnahmen Rechnungsjahr resultieren. Dieser Mehrertrag wird infolge höheren Passiven Steuerausscheidungen geschmälert, so dass aus allgemeinen Gemeindesteuern noch ein um Fr. 381'100.-- höherer Ertrag budgetiert wird. Aus Grundstückgewinnsteuern werden 1.5 Mio. Franken höhere Erträge erwartet, da einerseits sehr hohe Depotzahlungen vorhanden sind und andererseits die Veranlagungstätigkeit intensiviert worden ist. Der Nettoertrag aus dem Ressourcenausgleich wird um Fr. 2'569'000.-- höher ausfallen, da die Differenz zwischen der eigenen Steuerkraft und dem Kantondurchschnitt grösser geworden ist.

Abteilung Immobilien

Die Nettoaufwendungen der Abteilung Immobilien betragen Fr. 6'890'000.-- und sind um Fr. 410'800.-- höher als im Vorjahr. Bei den Verwaltungsliegenschaften steigt der Nettoaufwand um Fr. 222'800.--, da zusätzliche Unterhaltskosten anfallen, Büroräumlichkeiten dazugemietet werden müssen und die Abschreibungen aufgrund von Investitionen steigen. Bei den Schulliegenschaften steigt der Nettoaufwand um Fr. 137'000.--, da mehr Lohnkosten für das Baumanagement belastet werden. Die Friedhofsanlage mit einem Nettoaufwand von Fr. 108'800.-- wird erstmals in der Abteilung Immobilien budgetiert.

Abteilung Seewadel

Im Seewadel wird ein Nettoaufwand von Fr. 1'980'800.-- budgetiert, welcher um Fr. 181'300.-- höher ist als im Vorjahr. Beim Pflegeheim wird ein leicht tieferer Nettoaufwand budgetiert. Bei der Spitex ist mit einem um Fr. 212'300.-- höheren Nettoaufwand (Restkostendefizit) zu rechnen. Grund dafür sind steigende Personalkosten sowie eine Zunahme der nicht verrechenbaren Stunden.

Abteilung Sicherheit

Die Nettoaufwendungen der Abteilung Sicherheit betragen Fr. 1'792'300.-- und reduzieren sich um Fr. 125'900.-- gegenüber dem Vorjahr. Diese Verbesserung wird erreicht durch höhere Gebühreneinnahmen bei Patenterteilungen sowie der geplanten Erweiterung der Parkraumbewirtschaftung mit Parkgebührenerhöhung.

Abteilung Soziales und Gesellschaft

Die Nettoaufwendungen der Abteilung Soziales und Gesellschaft betragen Fr. 19'254'200.-- und sind um Fr. 2'421'300.-- höher als im Vorjahr. Für die Soziale Hilfe wird mit Fr. 342'200.-- höheren Aufwendungen gerechnet. Für Ergänzungsleistungen und Beihilfen steigt der Bedarf weiter an, was Fr. 421'200.-- höhere Nettokosten zur Folge hat. Die Aufwendungen für Kinder und Jugend steigen um Fr. 120'100.--, da der Kanton die Beiträge für ergänzende Hilfen zur Erziehung erhöht hat. Die Kosten für die KESB sinken um Fr. 129'800.-- infolge Reduktion des Taxpunktwertes. Für die Kranken- und Alterspflege müssen Fr. 852'400.-- höhere Pflegekostenbeiträge budgetiert werden. Vor allem für Pflegeheime wird ein starker Kostenanstieg erwartet, da die Heime wieder gut ausgelastet sind. Der Stellenplan der Abteilung Soziales und Gesellschaft wurde für die diversen Fachbereiche den Bedürfnissen und der geplanten Entwicklung, wie oben erwähnt, entsprechend erweitert. Dies hat für das Budget 2025 um Fr. 710'800.-- höhere Lohnkosten zur Folge.

Investitionsrechnung

a)	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
	Investitionsausgaben	Fr. 24'545'500.00	Fr. 12'099'000.00	Fr. 9'474'047.15
	Investitionseinnahmen	Fr. 2'169'500.00	Fr. 965'000.00	Fr. 1'629'371.33
	Nettoinvestitionen	Fr. 22'376'000.00	Fr. 11'134'000.00	Fr. 7'844'675.82
b)	Finanzierung			
	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	Fr. 2'539'000.00	Fr. 2'055'500.00	Fr. 10'692'585.70
	Abschreibungen und Wertberichtigungen	Fr. 5'472'000.00	Fr. 5'637'100.00	Fr. 5'111'665.29
	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	Fr. 866'500.00	Fr. 868'600.00	Fr. 1'103'205.79

	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. -5'350.05
	Selbstfinanzierung	Fr. 8'877'500.00	Fr. 8'561'200.00	Fr. 16'902'106.73
	Nettoinvestitionen	Fr. 22'376'000.00	Fr. 11'134'000.00	Fr. 7'844'675.82
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	Fr. - 13'498'500.00	Fr. -2'572'800.00	Fr. + 9'057'430.91

Im Budget 2026 resultiert eine Selbstfinanzierung von Fr. 8'877'500.--, welche nicht ausreicht, die Investitionsausgaben von Fr. 22'376'000.-- ohne zusätzliche Darlehen bezahlen zu können. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 40%.

Folgende Investitionen im Verwaltungsvermögen sind im Jahr 2026 vorgesehen:

Abteilung Präsidiales	
Fr.50'000.00	Software für Abteilung Immobilien.
Abteilung Bau und Infrastruktur	
Fr.825'000.00	Diverse Strassensanierungen und -ausbauten (575') sowie Fahrzeug- und Geräteersatz im Werkhof (250').
Fr.2'245'500.00	Diverse Sanierungen von Abwasserbauten (1'144') und Investitionsbeitrag an die Kläranlage Zwillikon (1'101').
Fr.90'000.00	Diverse Gewässerverbauungen zur Verbesserung des Hochwasserschutzes
Abteilung Bildung	
Fr.73'000.00	Anschaffung ICT Primarschule.
Abteilung Immobilien	
Fr.995'000.00	Bauten Verwaltungsvermögen (935') und Spielgeräte Jonental (60').
Fr.2'510'000.00	Investitionen in Schulliegenschaften an diversen Standorten (2'340'), Ersatz einer Audio-Anlage (70') sowie Planung Umgebungs- und Parkierungskonzept (100').
Fr.15'000'000.00	Sportanlage im Moos
Fr.50'000.00	Friedhof; für Neugestaltung Kindergräber.
Abteilung Seewadel	
Fr. 387'500.00	Diverse Geräte, Ausstattungen sowie Ersatz von Hardware (357') und Software (30').
Abteilung Sicherheit	
Fr.150'000.00	Erweiterung Parkraumbewirtschaftung.

Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen

Im Finanzvermögen sind keine Investitionen vorgesehen:

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Stadtrat hat das Budget 2026 der Stadt Affoltern am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 114'905'400 Fr. 89'164'400 Fr. 25'741'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 24'545'500 Fr. 2'169'500 Fr. 22'376'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen Einnahmen Finanzvermögen Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. 0 Fr. 0 Fr. 0

Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Stadt Affoltern am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr. 28'000'000
Steuerfuss	% 101
Erfolgsrechnung	
Zu deckender Aufwandüberschuss Steuerertrag bei 101% Ertragsüberschuss	Fr. 25'741'000 Fr. 28'280'000 Fr. 2'539'000

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 101 % (Vorjahr 101 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8910 Affoltern am Albis, 16. September 2025

Stadtrat Affoltern am Albis

Eveline Fenner
Stadtpräsidentin

Stefan Trottmann
Stadtschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Stadt Affoltern am Albis in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 16. September 2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 114'905'400
	<u>Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr</u>	Fr. 89'164'400
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 25'741'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 24'545'500
	<u>Einnahmen Verwaltungsvermögen</u>	Fr. 2'169'500
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 22'376'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. 0
	<u>Einnahmen Finanzvermögen</u>	Fr. 0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. 0

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Stadt Affoltern am Albis finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Aus finanzpolitischer Sicht geben jedoch folgende Sachverhalte Anlass zu Bemerkungen:

Ausgangslage: Das Zentrum Seewadel weist gemäss Budgetantrag des Stadtrats ein Defizit von rund 2,0 Mio. Franken auf, davon entfallen 1,8 Mio. Franken auf das Pflegeheim und 0,2 Mio. Franken auf die Spitez.

1. Spitez Seewadel: Die dem Souverän versprochene vollständige Kostendeckung von 100 % bei der Spitez kann mit einem Defizit von rund 0,2 Mio. Franken weiterhin nicht erreicht werden.

2. Pflegeheim Seewadel: Im laufenden Kalenderjahr 2025 beträgt der Anteil der Bewohnenden aus Affoltern a.A. lediglich 30 % (Vorjahr: 38 %). Entsprechend weisen wir den Souverän darauf hin, dass u.a. für 70 % Bewohnende aus übrigen Gemeinden die Steuerzahlenden aus Affoltern a.A. ein budgetiertes Defizit von 1,8 Mio. Franken beim Pflegeheim tragen müssen.

Empfehlung an den Stadtrat: Die Rechnungsprüfungskommission hat den Stadtrat im vergangenen Kalenderjahr bereits schriftlich auf die unbefriedigende Situation beim Pflegeheim und bei der Spitez aufmerksam gemacht. Bislang leider ohne wesentliche Wirkung. Daher empfiehlt die Rechnungsprüfungskommission dem Stadtrat, eine externe Organisations- und Prozessanalyse des Zentrums Seewadel zu initiieren. Im Zentrum dieser Analyse sollten u.a. die Organisationsstruktur, die Prozesse, der Personalbedarf, der Informationsfluss, die Kommunikation und der notwendige Ressourcenbedarf inkl. der Finanzierung stehen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt dennoch der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Stadt Affoltern am Albis entsprechend dem Antrag des Stadtrates zu genehmigen.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	28'000'000
Steuerfuss		%	101
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	25'741'000
	Steuerertrag bei 101%	Fr.	28'280'000
	<u>Ertragsüberschuss</u>	Fr.	<u>2'539'000</u>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 101 % (Vorjahr 101%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8910 Affoltern am Albis, 24. Oktober 2025

Rechnungsprüfungskommission Affoltern am Albis



Urs Gmür
Präsident



Reto Ruprecht
Vizepräsident

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Stadt Affoltern am Albis am 1. Dezember 2025 entsprechend dem Antrag des Stadtrates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 114'905'400 Fr. 89'164'400 Fr. 25'741'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 24'545'500 Fr. 2'169'500 Fr. 22'376'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen Einnahmen Finanzvermögen Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. 0 Fr. 0 Fr. 0

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr. 28'000'000
Steuerfuss	% 101
Erfolgsrechnung	
Zu deckender Aufwandüberschuss Steuerertrag bei 101% Ertragsüberschuss	Fr. 25'741'000 Fr. 28'280'000 Fr. 2'539'000

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Stadt Affoltern am Albis für das Jahr 2026 wird auf 101 % (Vorjahr 101 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8910 Affoltern am Albis, 1. Dezember 2025
Namens der Gemeindeversammlung

Eveline Fenner
Stadtpräsidentin

Stefan Trottmann
Stadtschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	114'905'400	108'490'600	106'514'188.30
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	89'164'400	82'771'100	88'355'465.05
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-25'741'000	-25'719'500	-18'158'723.25
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	28'000'000	27'500'000	27'477'437.10
Steuerfuss in %	101	101	105
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	23'450'000	23'141'700	23'760'369.15
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	2'980'000	2'902'500	3'031'503.40
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	1'600'000	1'495'400	1'808'984.10
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	250'000	235'400	250'452.30
Steuerertrag Rechnungsjahr	28'280'000	27'775'000	28'851'308.95
Steuerertrag Rechnungsjahr	28'280'000	27'775'000	28'851'308.95
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		2'539'000
			2'055'500
			10'692'585.70

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	2'539'000	2'539'000	-
- Aufwandüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	866'500
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'472'000	5'153'200	318'800
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	866'500	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	8'877'500	7'692'200	1'185'300
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'376'000	20'130'500	2'245'500
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-13'498'500	-12'438'300	-1'060'200
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	40%	38%	53%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	866'500	826'000	40'500
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	0	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	318'800	318'800	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	1'185'300	1'144'800	40'500
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'245'500	2'245'500	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'060'200	-1'100'700	40'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	53%	51%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss gemäss Budget	2'539'000.00
---------------------------------------	---------------------------------	---------------------

Ziel: Solange eine Nettoschuld im Finanzhaushalt der Stadt Affoltern am Albis besteht, hat für jedes Budget- und Planjahr ein Ertragsüberschuss zu resultieren.

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	70'263'880.37
./. Fremdkapital per 31.12.2024	106'208'052.04
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	-35'944'171.67

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	-35'944'171.67
---	-----------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	5'153'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	848'400.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	6'001'600.00
---	---------------------

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

		Richtwerte
> 25 %	genügend	
< 25 %	ungenügend	

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
16%	17%	24%	28%	31%	33%	35%	36%			28%

Zinsbelastungsquote

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

		Richtwerte
< 5 %	genügend	
> 5 %	ungenügend	

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
2.8%	3.3%	2.9%	3.1%	3.6%	2%	2%	2%			2.7%

Investitionsanteil

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

		Richtwerte
> 10 %	genügend	
< 10 %	ungenügend	

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
5.8%	25.2%	19.1%	24.8%	18.2%	8.7%	10.7%	18.6%			16.4%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30 Personalaufwand		39'878'400	37'468'400	32'001'177.61
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		18'086'000	17'473'000	20'417'666.27
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		5'355'400	5'523'100	5'103'622.62
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		866'500	868'600	1'103'205.79
36 Transferaufwand		48'822'700	45'198'600	45'768'340.50
37 Durchlaufende Beiträge		40'000	40'000	43'200.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		113'049'000	106'571'700	104'437'212.79
40 Fiskalertrag		43'523'000	41'641'900	41'748'344.44
41 Regalien und Konzessionen		41'000	38'000	24'271.65
42 Entgelte		20'978'000	19'887'100	19'344'438.69
43 Übrige Erträge		1'500	1'500	3'189.40
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		0	0	5'350.05
46 Transferertrag		48'675'800	44'750'400	43'126'665.28
47 Durchlaufende Beiträge		40'000	40'000	43'200.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		113'259'300	106'358'900	104'295'459.51
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		210'300	-212'800	-141'753.28
34 Finanzaufwand		809'800	869'800	898'584.11
44 Finanzertrag		3'138'500	3'138'100	11'732'923.09
Ergebnis aus Finanzierung		2'328'700	2'268'300	10'834'338.98
Operatives Ergebnis		2'539'000	2'055'500	10'692'585.70
38 Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	2'539'000	2'055'500	10'692'585.70
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		1'046'600	1'049'100	1'178'391.40
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		1'046'600	1'049'100	1'178'391.40
Total Aufwand		114'905'400	108'490'600	106'514'188.30
Total Ertrag		117'444'400	110'546'100	117'206'774.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	23'005'000	10'865'000	8'503'118.84
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	260'000	750'000	421'937.35
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'280'500	484'000	548'990.96
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		24'545'500	12'099'000	9'474'047.15
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	3'540.97
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'169'500	965'000	1'625'830.36
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		2'169'500	965'000	1'629'371.33
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		24'545'500	12'099'000	9'474'047.15
Total Investitionseinnahmen		2'169'500	965'000	1'629'371.33
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-22'376'000	-11'134'000	-7'844'675.82

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	49'265.77
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	188.15
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	3'540.97
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	188'462.18
Total Ausgaben		0	0	241'457.07
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	192'191.30
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	5'000.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	197'191.30
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	241'457.07
Total Einnahmen		0	0	197'191.30
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	-44'265.77

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Stadtrates Nr. 174 vom 27. Mai 2025 0.85% für Aktiven und 0.00% für Passiven. 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.

Abteilung Präsidiales

Kurz und bündig

1

Die Nettoaufwendungen der Abteilung Präsidiales betragen Fr. 3'424'3000.-- und sind Fr. 56'200.-- höher als im Vorjahr. Minderkosten von insgesamt Fr. 242'100.-- können verzeichnet werden beim Stadtammann- und Betreibungsamt infolge höheren Gebühreneinnahmen und beim Bestattungsaamt, da die Aufwendungen für die Friedhofsanlage neu bei der Abteilung Immobilien enthalten sind. Mehraufwendungen von insgesamt Fr. 203'200.-- entstehen durch die Erhöhung von Stellenprozenten bei der Stadtkanzlei, höheren ICT-Kosten sowie gezielte Weiterbildungen für die gesamte Stadtverwaltung.

		Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung
			2026	2025	
1000	Stimmberchtigte, Wahlbüro, RPK				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	61'100.00	46'200.00	14'900.00	Höhere Aufwendungen beim Wahlbüro infolge Erneuerungswahlen.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	49'000.00	38'800.00	10'200.00	Höhere Aufwendungen infolge Erneuerungswahlen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'300.00	-14'800.00	-25'500.00	Die Kosten für die Durchführung der Erneuerungswahlen anderer Behörden werden zurückerstattet.
1010	Stadtrat				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00	32'000.00	-12'000.00	Es sind keine zusätzliche Projekte geplant, bei denen externe Fachpersonen beigezogen werden. Die Klausur zu Beginn der neuen Amtsperiode findet Anfang 2027 statt.
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	73'200.00	60'200.00	13'000.00	Beitritt zu egovpartner wird geprüft.

1111	Betreibungskreis Affoltern				
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	73'700.00	73'700.00	Da mit einem Nettoertrag gerechnet wird, kann dieser an die angeschlossenen Gemeinden verteilt werden.	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	12'000.00	-12'000.00	Die 2025 budgetierte Ausbildung ist abgeschlossen.	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'000'000.00	-920'000.00	-80'000.00	Höhere Fallzahlen führen zu einem höheren Gebührentrag.
4690.00	Übriger Transferertrag	-17'000.00	17'000.00	Im Jahr 2025 wurde ein Nettoaufwand budgetiert.	
1112	Stadtammann- und Betreibungsamt				
3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt	17'000.00	-17'000.00	Kostenanteil an den für das Jahr 2025 budgetierten Nettoaufwand.	
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden	-50'100.00	-50'100.00	Ertragsanteil am Nettoertrag.	
1201	Einwohneramt				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	283'800.00	236'700.00	47'100.00	Es wurde eine zusätzliche Stelle geschaffen.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-120'000.00	-144'000.00	24'000.00	Der Gebührentrag wurde 2025 zu hoch geschätzt.
4210.03	Ausländerausweise	-175'000.00	-160'000.00	-15'000.00	Bei den Ausländerausweisen kann mit einem höheren Ertrag gerechnet werden.
1210	AHV-Zweigstelle				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'500.00	17'400.00	16'100.00	Höhere Lohnkosten, da der Lohnkostenteiler im Einwohneramt angepasst wurde.
1240	Bestattungamt				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'400.00	39'800.00	-21'400.00	Der neue Lohnkostenteiler im Einwohneramt führt hier zu tieferen Lohnkosten.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'000.00	-32'000.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000.00	-35'000.00	Die Kosten für den Friedhof sind neu in der Kostenstelle	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000.00	-26'000.00	5500 (Abteilung Immobilien) budgetiert.	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'200.00	-11'200.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-45'000.00	-23'000.00	-22'000.00	Es kann mit höheren Rückerstattungen von Bestattungskosten gerechnet werden.
1900	Verwaltung Abteilung Präsidiales				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'047'500.00	952'900.00	94'600.00	Reorganisation der Stadtkanzlei mit Stellenplananpassungen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'600.00	111'400.00	15'200.00	Höherer Arbeitgeberbeitrag aufgrund höherem Lohn.

1910	ICT				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'800.00	83'700.00	22'100.00	Zusätzliche Kosten infolge Einführung der elektronischen qualifizierten Signatur für eBaugesuche, Initialaufwand für Vorabkontrolle M365 sowie das neue GEVER-System.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	589'500.00	629'400.00	-39'900.00	Es sind deutliche Kostensteigerungen von Externen (Lizenzen, SLAs) zu verzeichnen. Durch die neue Aufteilung entstehen hier trotzdem Minderkosten.
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	108'000.00		108'000.00	Diese Aufwendungen waren bisher im Kto 3133.00 enthalten.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-108'800.00	-91'800.00	-17'000.00	Der Kostenanstieg der ICT führt zu höheren Entschädigungen.
1920	Interne Dienste Stadtverwaltung				
3010.02	Löhne Lernende	95'500.00	74'800.00	20'700.00	Es sind wieder alle Lehrstellen besetzt (6 anstelle bisher 4).
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals > 5 Tage	164'400.00	140'100.00	24'300.00	Der Bedarf an Weiterbildungen ist steigend.
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	110'000.00	100'000.00	10'000.00	Wegen der gestiegenen Frankaturkosten reicht das bisherige Budget nicht mehr.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	55'000.00	43'000.00	12'000.00	Die Nachführung des physischen Archivs verursacht höhere Kosten.
1940	Energiestadt				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'500.00	41'000.00	-17'500.00	Im Budget enthalten sind Aufwendungen für die Überarbeitung des Energieplans, den Energiestadtberater und die Durchführung von Projekten.

2**Abteilung Bau und Infrastruktur****Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand in der Abteilung Bau und Infrastruktur beträgt Fr. 4'787'100.-- und ist Fr. 100'600.-- tiefer als im Vorjahr. Minderkosten von insgesamt Fr. 534'600.-- entstehen durch tiefere Planungskosten infolge der Reduktion von Projekten, tieferem Nettoaufwand bei den Gemeindestrassen und tieferem Lohnaufwand bei der Verwaltung der Abteilung Bau und Infrastruktur. Mehrkosten von insgesamt Fr. 401'400.-- entstehen durch den höheren Beitrag an den ZVV sowie im Zusammenhang mit der geplanten Altlastensanierung der ehemaligen Deponie Spaltenstein.

		Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung
2000	Raumplanung				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	110'000.00	230'000.00	-120'000.00	Nebst der Teilrevision der Bau- und Zonenordnung sowie allgemeinen Aufwendungen sind keine zusätzliche Projekte geplant.
2202	Baupolizei				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	90'000.00	100'000.00	-10'000.00	Der externe Aufwand wird mit vermehrten Eigenleistungen reduziert.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-350'000.00	-400'000.00	50'000.00	Gestützt auf die Vorjahre wird ein tieferer Ertrag geschätzt.
2230	Fachinspektorat für Beförderungsanlagen				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	87'200.00	55'800.00	31'400.00	Es werden mehr periodische Kontrollen, Betriebsfreigaben und Nachkontrollen erwartet.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-30'600.00	-20'000.00	-10'600.00	Bewilligungsgebühren für mehr Betriebsfreigaben.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-87'200.00	-55'800.00	-31'400.00	Höhere Rückerstattungen für periodische Kontrollen und Nachkontrollen.
2310	Beiträge an Transportunternehmungen und Tarifverbunde				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	781'600.00	655'000.00	126'600.00	Der Betriebsbeitrag an den ZVV steigt weiter an.
2400	Gemeindestrassen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'212'300.00	1'388'900.00	-176'600.00	Durch die Anpassung des Lohnkostenteilers an die aktuellen Gegebenheiten reduzieren sich hier die Lohnkosten.
3049.00	Übrige Zulagen	55'000.00	34'000.00	21'000.00	Die Zulagen werden erhöht und es wird mit mehr Piketteinsätzen gerechnet.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'900.00	152'800.00	-20'900.00	Tieferer Arbeitgeberbeitrag aufgrund tieferem Lohn.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		11'700.00	-11'700.00	Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt.

3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	119'700.00	135'000.00	-15'300.00	Tiefere Aufwendungen infolge Strompreissenkung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	46'900.00	-37'900.00	Die für 2025 budgetierte Strassenzustandserhebung entfällt.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00	90'000.00	-60'000.00	Die im Jahr 2025 budgetierte Zustandsuntersuchung der Brücken ist abgeschlossen.
3141.02	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	50'000.00	40'000.00	10'000.00	Die Budgetreduktion im Jahr 2025 erwies sich als zu optimistisch.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	348'300.00	396'600.00	-48'300.00	Mehrere Anlagen sind fertig abgeschrieben.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	132'400.00	117'800.00	14'600.00	Höherer Abschreibungsbedarf für neue Fahrzeuge im Werkhof.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-143'700.00	-112'800.00	-30'900.00	Für Abwasserbeseitigung und Abfallentsorgung werden durch Personal des Werkhofs mehr Dienstleistungen erbracht.
2401	Gemeindestrassen - Belagsarbeiten (MWST-pflichtig)				
3141.91	Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)	50'000.00	70'000.00	-20'000.00	Es sind weniger Belagsinstandstellungen geplant.
4260.91	Rückerstattungen Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)	-50'000.00	-70'000.00	20'000.00	
2600	Abwasserbeseitigung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'200.00	169'900.00	-46'700.00	Der Lohnkostenverteiler wurde den aktuellen Gegebenheiten angepasst, woraus hier tiefere Aufwendungen entstehen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00	62'000.00	-32'000.00	Es sind weniger Kontrollen von privaten Liegenschaftsentwässerungen geplant.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	115'000.00	135'000.00	-20'000.00	Es sind weniger Spülens und Kanal-TV-Aufnahmen nötig.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	90'700.00	101'000.00	-10'300.00	Fertig abgeschriebene Anlagen entfallen.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	32'900.00		32'900.00	Abschreibungen für den im vergangenen Jahr neu erstellten GEP.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	992'900.00	963'500.00	29'400.00	Höherer Kostenbeitrag an die Kläranlage.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	63'300.00	36'900.00	26'400.00	Vom Werkhof werden mehr Dienstleistungen erbracht.
2610	Kläranlage				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	134'400.00	150'000.00	-15'600.00	Tiefere Stromkosten infolge Preissenkung.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00	30'000.00	-10'000.00	Es werden weniger Unterhaltskosten geschätzt.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	392'600.00	361'500.00	31'100.00	Höherer Betriebskostenbeitrag an die Schlammwasserungsanlage, da von keiner anderen Kläranlagen mehr Schlamm geliefert wird.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'646'500.00	-1'606'400.00	-40'100.00	Höherer Betriebskostenbeitrag von den angeschlossenen Gemeinden aufgrund höherem Nettoaufwand.

2611	Schlammwäscherungsanlage				
3101.01	Chemikalien	30'000.00	42'000.00	-12'000.00	Es werden weniger Chemikalien benötigt.
3130.06	Schlammbehandlung- und Beseitigung	184'000.00	209'000.00	-25'000.00	Tiefere Schlammensorgskosten, da weniger Schlamm anfällt.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-392'600.00	-450'700.00	58'100.00	Da von keiner anderen Gemeinde mehr Schlamm angeliefert wird, resultiert ein tieferer Nettoaufwand, welcher von der Kläranlage Zwillikon alleine getragen werden muss.
2620	Abfallwirtschaft (Gemeindepotrieb)				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'200.00	25'300.00	53'900.00	Der Lohnkostenteiler wurde angepasst, woraus hier höhere Aufwendungen resultieren.
3130.10	Grünabfuhr, Kompostierungsanlage	346'600.00	333'100.00	13'500.00	Wegen höheren Preisen und mehr Grüngut steigen die Aufwendungen.
2700	Gewässerverbauungen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'500.00		41'500.00	Der Lohnkostenteiler wurde angepasst, weshalb auf dieser Kostenstelle neu auch Lohnaufwendungen belastet werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-30'300.00	-15'300.00	-15'000.00	Die interne Gutschrift aus den Anschlussgebühren fällt höher aus.
2710	Arten- und Landschaftsschutz				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00	3'500.00	24'500.00	Die Kosten für die Neophytenbekämpfung werden neu hier budgetiert. Siehe Kostenstellen 2730.
2730	Forstwirtschaft				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	39'000.00	-19'000.00	Wegfall Neophytenbekämpfung, da diese in der Kostenstelle 2710 budgetiert sind.
2750	Übriger Umweltschutz				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	90'000.00	450'000.00	-360'000.00	Für die geplante Sanierung der Altlast Spaltenstein werden 3 Mio. Franken budgetiert. Daran angerechnet werden Rückstellungen von 2.4 Mio. Franken. Im Gegenzug reduzieren sich die Kosten der externen Fachpersonen für Untersuchungen etc.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	600'000.00		600'000.00	
2900	Verwaltung Abteilung Bau und Infrastruktur				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	683'700.00	722'700.00	-39'000.00	Durch die Anpassung des Lohnkostenverteilers entsteht hier tieferer Aufwand.

3**Abteilung Bildung****Kurz und bündig**

Die Nettoaufwendungen in der Abteilung Bildung betragen Fr. 20'727'400.-- und sind um Fr. 1'154'500.-- höher als im Vorjahr. Beim Schulbetrieb steigen die Kosten um Fr. 539'200.--, wobei diese Mehrkosten beim Kindergarten entstehen, wo der Bedarf an sonderpädagogischen Massnahmen stark zunimmt. Bei der Sonderschulung und Volksschule sonstiges werden für höhere Beiträge an den Schulzweckverband und an den Kanton für Sonderschulen sowie einem Kostenanstieg für die Schulsozialarbeit zusätzliche Fr. 289'900.-- benötigt. Bei den Tagesstrukturen steigen die Nettoaufwendungen um Fr. 217'500.--. Dabei handelt es sich teils um einmalige Kosten für die Einrichtung des neuen Standorts und Anschaffungen im Zusammenhang mit der neuen Mahlzeitenlieferung durch den Seewadel. Zudem steigen die Lohnkosten, da mehr Kinder betreut werden. Bei Behörde und Verwaltung sind um Fr. 107'900.-- höhere Aufwendungen zu verzeichnen infolge Pensumserhöhungen bei den Schulleitungen und Kosten für Archivarbeiten.

		Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung
3000	Kindergarten				
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	40'000.00	80'000.00	-40'000.00	Auf das Schuljahr 2026/27 ist eine Reduktion von Klassenassistenzen im Kindergarten vorgesehen.
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	552'400.00	398'600.00	153'800.00	Immer mehr Kinder ohne oder mit zuwenig Deutschkenntnissen besuchen den Kindergarten.
3020.10	Integrierte Sonderschulung	513'000.00	169'800.00	343'200.00	Mehr Kinder mit besonderen Bedürfnissen besuchen den Regelkindergarten und müssen unterstützt werden.
3020.20	Besoldung Vikariate	20'500.00	10'000.00	10'500.00	Im Jahr 2025 wurden zu wenig Vikariate budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'800.00	39'000.00	36'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'300.00	77'000.00	58'300.00	Entsprechend der höheren Lohnsummen steigen auch
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	37'300.00	4'000.00	33'300.00	die AG-Beiträge an die Sozialversicherungen.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		20'500.00	-20'500.00	Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'994'700.00	2'046'700.00	-52'000.00	Eine vor einem Jahr zum Schuljahrstart 2025/26 budgetierte zusätzliche Kindergartenklasse wird nicht benötigt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'000.00	-60'000.00	42'000.00	Der Staatsbeitrag für ISR wird tiefer ausfallen.
3010	Primarschule				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	384'300.00	290'900.00	93'400.00	Für diverse Zusatzangebote sind mehr Stunden nötig.
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	464'500.00	522'500.00	-58'000.00	Der Bedarf ist gesunken.
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	827'600.00	896'500.00	-68'900.00	Auch der Bedarf an Deutschunterricht für fremdsprachige Kinder ist leicht gesunken.
3020.10	Integrierte Sonderschulung	507'900.00	478'500.00	29'400.00	Der Aufwand für Kinder mit speziellen Bedürfnissen in der Primarschule steigt weiter an.
3020.20	Besoldung Vikariate	109'900.00	50'000.00	59'900.00	Im Jahr 2025 wurden zu wenig Vikariate budgetiert.

3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-20'000.00	20'000.00	Durch die Kündigung der Krankentaggeldversicherung werden auch keine Leistungen mehr erbracht.	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	68'000.00	-68'000.00	Kündigung der Krankentaggeldversicherung.	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00	17'600.00	-16'600.00	Es sind keine besonderen Anschaffungen geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'400.00	400.00	20'000.00	Das Konzept Sonderpädagogik wird überarbeitet.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'200.00	58'600.00	-14'400.00	Es sind etwas weniger Schulreisen geplant.
3171.02	Klassenlager	66'900.00	31'900.00	35'000.00	Anstelle von Schulreisen sind ausserordentlich viele Klassenlager geplant.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'651'400.00	6'744'400.00	-93'000.00	Auf das Schuljahr 2025/26 mussten weniger zusätzliche Stellen geschaffen werden, als im Vorjahr budgetiert.
4260.04	Elternbeiträge	-35'400.00	-24'800.00	10'600.00	Mehr Klassenlager ergeben Mehreinnahmen an Elternbeiträgen.
3100	Sonderschulung				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	479'200.00	430'400.00	48'800.00	Steigender Beitrag an den Schulzweckverband.
3631.03	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	2'029'000.00	1'847'600.00	181'400.00	Sowohl die Anzahl Kinder wie auch der Beitrag pro Kind steigen weiter an.
3110	Musikschule				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000.00	330'000.00	-30'000.00	Die Entwicklung zeigt sinkende Beiträge.
3120	Volksschule, Sonstiges				
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	103'500.00	60'000.00	43'500.00	Es werden allgemein mehr Klassenassistenzen benötigt.
3020.13	Besoldungen Aufgabenhilfe	13'000.00	24'500.00	-11'500.00	Für Aufgabenhilfe sind weniger Stunden nötig.
3130.19	Schulsozialarbeit	226'200.00	204'100.00	22'100.00	Der Preis wird erhöht.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	303'800.00	274'300.00	29'500.00	Höherer Beitrag an den Schulzweckverband für den schulpsychologischen Beratungsdienst.
3140	Schulsport				
3020.14	Besoldung Schulsport	43'500.00	29'500.00	14'000.00	Es wird mehr freiwilliger Schulsport angeboten, wodurch die Lohnkosten ansteigen, aber auch die Elternbeiträge und Beiträge von Jugend und Sport höher ausfallen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-39'000.00	-29'000.00	-10'000.00	
3200	Tagesstrukturen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'300.00	71'200.00	55'100.00	Zusätzliche Lohnkosten einer bisher in der Kostenstelle 3920 budgetierten Mitarbeiterin.
3010.01	Stundenlöhner	57'000.00	37'000.00	20'000.00	Bei Krankheitsfällen werden vermehrt Stundenlöhner beschäftigt.
3020.04	Besoldung Betreuung	847'300.00	711'000.00	136'300.00	Durch den Anstieg der Anzahl betreuter Kinder muss mehr Personal angestellt werden.

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'500.00	47'300.00	16'200.00	Entsprechend der Lohnsumme steigt der der AG-Beitrag.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	293'300.00	259'600.00	33'700.00	Höhere Kosten für die Mahlzeitenlieferungen.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100'000.00		100'000.00	Die Subventionen auf den Tarifen werden neu auch gebucht, damit die vollen Erträge der einzelnen Standorte ausgewiesen werden.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'157'000.00	-1'002'000.00	-155'000.00	Da mehr Kinder die Angebote der Tagesstrukturen beanspruchen, steigt der Ertrag. Zudem ist der Beitrag aus dem Kto 3637.00 neu auch hier enthalten.
3910	Schulleitung				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	652'300.00	559'700.00	92'600.00	Mehrkosten infolge Pensumserhöhungen.
3920	Schulverwaltung und SL-Assistenz				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	633'300.00	687'200.00	-53'900.00	Die Lohnkosten einer Mitarbeiterin werden neu in der Kostenstelle 3200 budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'300.00	3'400.00	77'900.00	Es entstehen zusätzliche Archivierungskosten im Zusammenhang mit der Umstellung auf Digital.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'000.00	60'000.00	-10'000.00	Es müssen weniger externe Fachpersonen beigezogen werden.

4**Abteilung Finanzen****Kurz und bündig**

Der Nettoertrag in der Abteilung Finanzen beträgt Fr. 61'395'100.-- und ist um Fr. 4'481'100.-- angestiegen. Aus Steuern können um Fr. 1'881'100.-- höhere Erträge erzielt werden. Einerseits steigt der Steuerertrag 100% auf 28 Mio. Franken, woraus Fr. 505'000.-- höhere Steuereinnahmen Rechnungsjahr resultieren. Dieser Mehrertrag wird infolge höheren Passiven Steuerausscheidungen geschmälert, so dass aus allgemeinen Gemeindesteuern noch ein um Fr. 381'100.-- höherer Ertrag budgetiert wird. Aus Grundstückgewinnsteuern werden 1.5 Mio. Franken höhere Erträge erwartet, da einerseits sehr hohe Depotzahlungen vorhanden sind und andererseits die Veranlagungstätigkeit intensiviert worden ist. Der Nettoertrag aus dem Ressourcenausgleich wird um Fr. 2'569'000.-- höher ausfallen, da die Differenz zwischen der eigenen Steuerkraft und dem Kantonsdurchschnitt grösser geworden ist.

		Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung
4000	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-23'450'000.00	-23'141'700.00	-308'300.00	Der mutmassliche Steuerertrag 100% für das Rechnungsjahr konnte um Fr. 500'000.-- auf 2.8 Mio. erhöht werden. Daraus resultieren insgesamt Fr. 505'000.-- höhere Steuereinnahmen für das Rechnungsjahr.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-3'200'000.00	-3'100'000.00	-100'000.00	Aus ordentlichen Steuern früherer Jahre wird ein leicht steigender Ertrag erwartet.
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-1'050'000.00	-1'000'000.00	-50'000.00	Der Ertrag aus aktiven Stauss wurde dem Ertrag aus der Jahresrechnung 2024 angepasst.
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	250'000.00	170'000.00	80'000.00	Auch bei den passiven Stauss sind der Aufwand der Jahresrechnung 2024 entsprechend angepasst worden.
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'980'000.00	-2'902'500.00	-77'500.00	Siehe Konto 4000.00.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-715'000.00	-700'000.00	-15'000.00	Siehe Konto 4000.10.
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-220'000.00	-240'000.00	20'000.00	Siehe Konto 4000.40.
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	250'000.00	75'000.00	175'000.00	Siehe Konto 4000.50.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-1'675'000.00	-1'600'000.00	-75'000.00	Die Erträge aus Quellensteuern sind weiter ansteigend.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'600'000.00	-1'495'400.00	-104'600.00	Siehe Konto 4000.00.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-1'000'000.00	-1'100'000.00	100'000.00	Siehe Konto 4000.10.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-250'000.00	-235'400.00	-14'600.00	Siehe Konto 4000.00.
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-90'000.00	-80'000.00	-10'000.00	Siehe Konto 4000.40.
4010	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-6'500'000.00	-5'000'000.00	-1'500'000.00	Durch intensivere Veranlagungstätigkeit werden höhere Erträge generiert.

4100	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'471'700.00	3'006'800.00	464'900.00	Da höhere Ressourcenausgleichsbeiträge ausbezahlt werden, steigt auch der Anteil der Sekundarschulgemeinde.
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-22'657'400.00	-19'623'500.00	-3'033'900.00	Die Differenz zwischen dem eigenen Steuerertrag und dem Kantondurchschnitt ist weiter angewachsen, weshalb höhere Ressourcenausgleichsbeiträge ausgerichtet werden.
4110	Zinsen				
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	55'000.00	100'000.00	-45'000.00	Der Zinsaufwand ist weniger stark angestiegen, als im Budget 2025 vermutet.
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Aufgrund der intensiveren Veranlagungstätigkeit werden mehr Depotzahlungen abgerechnet und es resultieren höhere Zinsaufwände.
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		-15'000.00	15'000.00	Es wird mit keinen Zinserträgen aus Festgeldanlagen gerechnet.
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-108'000.00	-130'000.00	22'000.00	Für 2025 wurden zu hohe Zinserträge budgetiert analog Konto 3499.10.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-203'000.00	-217'500.00	14'500.00	Aufgrund der gesunkenen Zinssätze erfolgen tieferne interne Zinsgutschriften.
4910	Verwaltung Abteilung Finanzen				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'100'000.00	1'150'000.00	-50'000.00	Der Aufwand für Steuerbezugskosten wurde der Jahresrechnung 2024 entsprechend angepasst.
4911	Steueramt				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'300.00	73'000.00	-10'700.00	Infolge tieferer Lohnkosten sinken die Arbeitgeberbeiträge an die Pensionskasse.

5**Abteilung Immobilien****Kurz und bündig**

Die Nettoaufwendungen der Abteilung Immobilien betragen Fr. 6'890'000.-- und sind um Fr. 410'800.-- höher als im Vorjahr. Bei den Verwaltungsliegenschaften steigt der Nettoaufwand um Fr. 222'800.--, da zusätzliche Unterhaltskosten anfallen, Büroräumlichkeiten dazugemietet werden müssen und die Abschreibungen aufgrund von Investitionen steigen. Bei den Schulliegenschaften steigt der Nettoaufwand um Fr. 137'000.--, da mehr Lohnkosten für das Baumanagement belastet werden. Die Friedhofsanlage mit einem Nettoaufwand von Fr. 108'800.-- wird erstmals in der Abteilung Immobilien budgetiert.

Abteilung Seewadel

Bei der Spite ist mit einem um Fr. 212'300.-- höheren Nettoaufwand (Restkostendefizit) zu rechnen. Grund dafür sind steigende Personalkosten sowie eine Zunahme der nicht verrechenbaren Stunden.

		Erfolgsrechnung		Budget	Budget Abweichung
		2026	2025	2026	2025
5030	Diverse Verwaltungsliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	925'300.00	961'800.00	-36'500.00	Der Lohnkostenteiler wird der aktuellen Situation entsprechend angepasst, weshalb hier tiefere Kosten resultieren.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00	38'000.00	-20'000.00	Es sind weniger Anschaffungen vorgesehen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'400.00	107'500.00	38'900.00	Die Entwicklung der Infrastrukturbauten wird abgeklärt.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		11'000.00	Die Kosten für die Grün- und Umgebungspflege werden neu separat budgetiert.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	91'600.00	33'300.00	58'300.00	Der Mehraufwand setzt sich zusammen aus Sicherheitskontrollen und Behebung der Mängel bei den Spielplätzen sowie Instandstellungsarbeiten der Abwasserleitungen beim alten Gerichtsgebäude.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	363'500.00	259'000.00	104'500.00	Zusätzliche Unterhaltskosten fallen an durch die Umrüstung der Heizungshausanschlüsse der HEA, Ersatz Tragseile beim Lift im Stadthaus, höheren Reinigungskosten bei diversen Liegenschaften, erwartetem erhöhtem Unterhalt an den sanitären Einrichtungen sowie allgemeinen Preissteigerungen.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'000.00		41'000.00	Für die Erweiterung der Stadtverwaltung sollen zusätzliche Büroräumlichkeiten gemietet werden.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'848'900.00	1'809'100.00	39'800.00	Höherer Abschreibungsbedarf durch diverse Investitionen.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-104'000.00	-128'500.00	-24'500.00	Das Budget wurde basierend auf der durchschnittlichen Belegung der letzten Jahre erstellt.

5100	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'500.00	29'100.00	80'400.00	Durch die Anpassung des Lohnkostenteils entsteht hier grösserer Aufwand.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'800.00	2'600.00	16'200.00	Höhere Lohnkosten ergeben höhere AG-Beiträge an die Pensionskasse.
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	41'200.00	60'500.00	-19'300.00	Die im Jahr 2025 budgetierten Unterhaltsarbeiten sind abgeschlossen.
3439.10	Ver- und Entsorgung	56'400.00	68'100.00	-11'700.00	Das Budget wurde basierend auf den durchschnittlichen Kosten der letzten Jahre erstellt und die erwartete Reduktion der Strompreise berücksichtigt.
5200	Schulliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	824'700.00	615'400.00	209'300.00	Durch den neuen Lohnkostenteiler werden die Schulliegenschaften v.a. durch das Baumanagement infolge der zahlreichen Bauprojekte stärker belastet.
3010.01	Stundenlöhner	499'100.00	396'100.00	103'000.00	Der Reinigungsaufwand ist infolge neuem Schulgebäude Breiten und allgemeiner Steigerung der Stundenanzahl angestiegen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'200.00	62'100.00	22'100.00	Höhere Arbeitgeberbeiträge infolge gestiegener Lohnkosten.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'600.00	143'000.00	36'600.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000.00		25'000.00	Die Kosten für die Grün- und Umgebungspflege werden neu separat budgetiert. Im Jahr 2026 sind zudem diverse Baumrückschnitte geplant.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	296'600.00	421'300.00	-124'700.00	Der im Jahr 2025 budgetierte Ersatz von Schliessanlagen ist abgeschlossen. Zudem sind die Kosten für die Grün- und Umgebungspflege neu im Kto 3140.00 budgetiert.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400'300.00	1'479'400.00	-79'100.00	Fertig abgeschriebene Anlagen entfallen.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'300.00	107'400.00	-83'100.00	Fertig abgeschriebenes Mobiliar entfällt.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000.00		20'000.00	Abschreibung der Parkierungs- und Umgebungsplanung beim Primarschulareal.
5300	Schwimmbad Stigeli				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199'500.00	266'200.00	-66'700.00	Das Lohnbudget wurde basierend auf einem durchschnittlichen Sommer erstellt.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00	5'000.00	10'000.00	Die Säurepumpen müssen ersetzt und Sets für Wasserproben angeschafft werden.
3113.00	Anschaffung Hardware		10'500.00	-10'500.00	Die Anschaffung im Budget 2025 ist erledigt.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	82'500.00	70'000.00	12'500.00	Das Budget wird den steigenden Kosten angepasst.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-225'000.00	-260'000.00	35'000.00	Bei den Eintritten wird ebenfalls auf der Basis eines durchschnittlichen Sommers budgetiert.

5310	Sportanlagen				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'000.00	47'200.00	-15'200.00	Fertig abgeschriebene Geräte entfallen.
5400	Pflegeheim Seewadel				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'802'400.00	9'603'200.00	199'200.00	Die zusätzliche Ferienwoche bewirkt höhere Lohnkosten, insbesondere bei der Hotellerie.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	916'400.00	884'200.00	32'200.00	Höhere Lohnkosten ergeben einen höheren AG-Beitrag an die Pensionskasse.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		78'800.00	-78'800.00	Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	163'600.00	124'000.00	39'600.00	Für die Stärkung der Kompetenzen des Pflegepersonals sind mehr Aus- und Weiterbildungen nötig.
3091.00	Personalwerbung	58'500.00	18'000.00	40'500.00	Es wird stärker in die Sichtbarkeit als Arbeitgeberin investiert.
3099.00	Übriger Personalaufwand	87'900.00	105'000.00	-17'100.00	Es wird mit tieferen Kosten gerechnet.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	193'000.00	139'800.00	53'200.00	Es besteht erhöhter Bedarf an Haushaltartikel sowie Wasch- und Reinigungsmitteln. Zudem muss vermehrt Material durch Verschleiss und Gebrauch ersetzt werden.
3106.00	Medizinisches Material	150'300.00	111'700.00	38'600.00	Erhöhter Bedarf durch höhere Pflegekomplexität.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'000.00	6'000.00	59'000.00	Rollatoren und Pflegerollstühle müssen ersetzt werden.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	26'100.00	12'300.00	13'800.00	Es besteht höherer Bedarf für das Eigenpersonal und der Ersatz von Vorhängen und Bettwaren ist nötig.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	424'600.00	356'100.00	68'500.00	Die Kosten für Heimarzt und Wäscherei steigen.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00	270'000.00	-260'000.00	Mit Ausnahme bei der Kostenrechnung werden keine externen Berater beigezogen.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00	13'800.00	-12'300.00	Es ist geringerer Unterhalt geplant.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	342'900.00	276'000.00	66'900.00	Die Kosten für das Serverhosting sind stark angestiegen.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		21'600.00	-21'600.00	Es wird mit keinen Verlusten gerechnet.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'800.00	2'400.00	13'400.00	Es werden höhere Kosten erwartet.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	188'100.00	169'800.00	18'300.00	Erhöhter Abschreibungsbedarf aufgrund der geplanten Investitionen.
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	7'500.00	72'500.00	-65'000.00	Die im Budget 2025 geplante Investition in Software erfolgt nicht.
4220.01	Taxen und Kostgelder (Pensionsgelder)	-7'398'500.00	-7'040'100.00	-358'400.00	Es wird eine steigende Auslastung budgetiert.
4220.02	Taxen und Kostgelder (Pflegezuschläge)	-2'410'700.00	-2'551'100.00	140'400.00	Im Budget 2025 wurde mit zu hohen RAI-Stufen kalkuliert. Siehe auch Kto 4632.00.
4250.01	Getränke- und Menuverkäufe	-650'000.00	-520'900.00	-129'100.00	Das Restaurant Kristallgarten zeigt steigende Beliebtheit.
4250.02	Pflegematerial-Verkäufe	-114'500.00	-72'000.00	-42'500.00	Durch die höhere Pflegekomplexität wird mehr Material verkauft.

4290.00	Übrige Entgelte	-82'800.00	-48'700.00	-34'100.00	Höhere Erträge durch besondere Personalleistungen.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3'117'700.00	-3'340'500.00	222'800.00	Im Budget 2025 wurde mit zu hohen RAI-Stufen kalkuliert. Siehe auch Kto 4220.02.
5410 Spitex Seewadel					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'033'500.00	1'970'400.00	63'100.00	Auch bei der Spitex bewirkt die zusätzliche Ferienwoche Lohnmehrkosten, um den Bedarf abdecken zu können.
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-20'000.00	20'000.00	Durch den Wegfall der Krankentaggeldversicherung erfolgen keine Rückerstattungen mehr.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'800.00	212'800.00	25'000.00	Wegen steigender Lohnsumme erhöht sich auch der Arbeitgeberbeitrag an die Pensionskasse.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		15'800.00	-15'800.00	Kündigung der Krankentaggeldversicherung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	60'100.00	-50'100.00	Wegfall der Temporärarbeitskräfte.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00	30'000.00	-20'000.00	Es besteht reduzierter Beratungsbedarf.
4240.01	Entgelte Haus- und Krankenpflege	-1'288'900.00	-1'408'600.00	119'700.00	Im Budget 2025 wurde mit zu hohen Stunden gerechnet.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'507'700.00	-1'594'800.00	87'100.00	
5500 Friedhof					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000.00		24'000.00	Der Friedhof wird neu in der Abteilung Immobilien budgetiert. Gegenüber dem Jahr 2025 wird hier mit tieferen Kosten gerechnet.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000.00		35'000.00	Es wird mit gleichbleibenden Kosten für den Unterhalt der Anlage gerechnet.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'900.00		13'900.00	Die Unterhaltskosten für das Gebäude werden tiefer budgetiert, da keine ausserordentlichen Arbeiten geplant sind.
5900 Verwaltung Abteilung Immobilien					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'800.00		10'800.00	Die Weiterbildungskosten wurden bisher in der Kostenstelle 5030 budgetiert. Da zusätzlicher Bedarf besteht, werden höhere Kosten budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'500.00	80'300.00	-44'800.00	Für für das Jahr 2025 budgetierte Bestandesaufnahme der Liegenschaften kann wie geplant abgeschlossen werden.

6**Abteilung Sicherheit****Kurz und bündig**

Die Nettoaufwendungen der Abteilung Sicherheit betragen Fr. 1'792'300.-- und reduzieren sich um Fr. 125'900.-- gegenüber dem Vorjahr. Diese Verbesserung wird erreicht durch höhere Gebühreneinnahmen bei Patenterteilungen sowie der geplanten Erweiterung der Parkraumbewirtschaftung mit Parkgebührenerhöhung.

Erfolgsrechnung**Budget
2026****Budget Abweichung
2025**

6100	Stadtpolizei				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		12'200.00	-12'200.00	Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt.
4270.00	Bussen	-480'000.00	-380'000.00	-100'000.00	Aufgrund der aktuellen Entwicklung wird mit mehr Bussenerträgen gerechnet.
6110	Feuerwehr				
3010.03	Sold Feuerwehrübungen und -einsätze	430'000.00	374'100.00	55'900.00	Infolge höherem Personalbestand und mehr Einsatzstunden steigen die Soldkosten.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00	11'000.00	39'000.00	Die budgetierten Mehrkosten setzen sich zusammen aus dem Kauf sowie der Umrüstung des Kommandofahrzeugs sowie weiteren Anschaffungen.
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	12'000.00	900.00	11'100.00	Die Anschaffung der Spezialsoftware "Feuerwehr" ist geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000.00	137'400.00	-57'400.00	Es sind weniger Kurse geplant.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00	50'700.00	-10'700.00	Durch Optimierungen sind tiefere Kosten geplant.
3300.60	Plamässige Abschreibungen Mobilien VV	28'200.00	52'200.00	-24'000.00	Der für 2025 budgetierte Ersatz der Brandschutzbekleidung muss auf das Jahr 2027 verschoben werden. Deshalb entfallen die Abschreibungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-150'000.00	-180'000.00	30'000.00	Es wird mit tendenziell geringeren Rückerstattungen aus Einsätzen gerechnet.
6200	Patentwesen und Bewilligungen				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-15'000.00	-5'000.00	-10'000.00	Anpassung des Budgets an Ertrag im Jahr 2024.
6210	Marktwesen				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00	30'000.00	-10'000.00	Es erfolgen weniger interne Verrechnungen.

6240	Übriges (Nachtparking, Parkuhren)				
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	15'000.00		15'000.00	Abschreibung der Investition für die Parkraumbewirtschaftung.
4240.04	Parkplatzgebühren, Parkuhren	-180'000.00	-92'500.00	-87'500.00	Die Parkraumbewirtschaftung wird erweitert und die Ansätze werden erhöht.
6900	Verwaltung Abteilung Sicherheit				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'800.00	233'800.00	-21'000.00	Reduktion des Beschäftigungsgrades.

7

Abteilung Soziales und Gesellschaft

Kurz und bündig

Die Nettoaufwendungen der Abteilung Soziales und Gesellschaft betragen Fr. 19'254'200.-- und sind um Fr. 2'421'300.-- höher als im Vorjahr. Für die Soziale Hilfe wird mit Fr. 342'200.-- höheren Aufwendungen gerechnet. Für Ergänzungsleistungen und Beihilfen steigt der Bedarf weiter an, was Fr. 421'200.-- höhere Nettokosten zur Folge hat. Die Aufwendungen für Kinder und Jugend steigen um Fr. 120'100.--, da der Kanton die Beiträge für ergänzende Hilfen zur Erziehung erhöht hat. Die Kosten für die KESB sinken um Fr. 129'800.-- infolge Reduktion des Taxpunktwertes. Für die Kranken- und Alterspflege müssen Fr. 852'400.-- höhere Pflegekostenbeiträge budgetiert werden. Vor allem für Pflegeheime wird ein starker Kostenanstieg erwartet, da die Heime wieder gut ausgelastet sind. Der Stellenplan der Abteilung Soziales und Gesellschaft wurde für die diversen Fachbereiche den Bedürfnissen und der geplanten Entwicklung, wie oben erwähnt, entsprechend erweitert. Dies hat für das Budget 2025 um Fr. 710'800.-- höhere Lohnkosten zur Folge.

	Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung
7000	Regionalbibliothek			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-90'000.00	-212'700.00	122'700.00
				Die Leistungsvereinbarung mit den Gemeinden für die Regionalbibliothek wurde gekündigt. Im Sinne einer Übergangslösung verzichtet die Stadt Affoltern am Albis auf die Hälfte der bisherigen Beiträge.
7100	Sozialhilfe			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'540'500.00	2'337'700.00	202'800.00
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'265'000.00	1'100'000.00	165'000.00
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'100'000.00	1'040'000.00	60'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-100'200.00	-87'500.00	-12'700.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-980'000.00	-920'000.00	-60'000.00

4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-300'000.00	-250'000.00	-50'000.00	
7105	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose				
3637.60	Überbrückungsleistungen	50'000.00	50'000.00		Seit kurzer Zeit werden Überbrückungsleistungen von
4630.00	Beiträge vom Bund	-50'000.00	-50'000.00		älteren Arbeitslosen beansprucht. Diese werden vom Bund wieder vollständig an die Stadt vergütet.
7120	Asylwesen				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'000.00	10'000.00	15'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	550'000.00	315'000.00	235'000.00	Die Entwicklung im Asylwesen ist nach wie vor sehr
3614.01	Entschädigungen öffentliche Unternehmen, IA	50'000.00	87'100.00	-37'100.00	ungewiss. Im Budget sind die hochgerechneten
3637.03	Beiträge an Flüchtlinge, Status S	200'000.00	350'000.00	-150'000.00	Aufwendungen des Jahres 2025 enthalten. Es wird mit
3637.04	Beiträge an Asylsuchende	20'000.00	40'000.00	-20'000.00	Mehrkosten von netto Fr. 52'200.-- gerechnet.
4631.25	Staatsbeiträge Integrationsagenda IA	-50'000.00	-87'100.00	37'100.00	
7140	Sozialhilfe übriges				
3633.30	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	Es wird mit tieferen AHV-Prämien für Nichterwerbstätige gerechnet.
7150	Krankenkassenbeiträge				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	240'000.00	180'000.00	60'000.00	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	800'000.00	750'000.00	50'000.00	Die Krankenkassenprämien-Übernahmen erfolgen Saldoneutral. Wegen steigender Prämienkosten sind auch die Rückerstattungen höher.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-684'000.00	-624'000.00	-60'000.00	
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-350'000.00	-300'000.00	-50'000.00	
7200	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'800'000.00	4'038'000.00	762'000.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	295'000.00	330'200.00	-35'200.00	Der Bedarf an Ergänzungsleistungen zur IV steigt wieder
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'456'600.00	-2'900'900.00	-555'700.00	an. Trotz höheren Kantonsbeiträgen verbleiben der Stadt
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-150'000.00	-217'100.00	67'100.00	um Fr. 238'200.-- höhere Nettokosten.
7210	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	5'000'000.00	4'437'900.00	562'100.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	473'000.00	423'000.00	50'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'684'800.00	-3'310'300.00	-374'500.00	Der Bedarf am Ergänzungsleistungen zur AHV steigt weiterhin an. Trotz höheren Kantonsbeiträgen verbleiben der Stadt um Fr. 160'500.-- höhere Nettokosten.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-110'000.00	-82'900.00	-27'100.00	

4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-100'000.00	-50'000.00	-50'000.00	
7220	Beihilfen				
3637.24	Beihilfen	590'000.00	499'300.00	90'700.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	55'000.00	28'800.00	26'200.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-408'100.00	-354'200.00	-53'900.00	Bei den Beihilfen ist ebenfalls von höheren Auszahlungen auszugehen. Der Stadt verbleiben um Fr. 22'500.-- höhere Nettoaufwendungen.
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-60'000.00	-20'400.00	-39'600.00	
7300	Alimentenwesen				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300'000.00	275'000.00	25'000.00	Gestützt auf die Entwicklung im Vorjahr wird mit höheren
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen	-110'000.00	-100'000.00	-10'000.00	Alimentenauszahlungen und auch -rückzahlungen
7310	Jugendschutz				
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'456'000.00	1'365'000.00	91'000.00	Die Beiträge an den Kanton wurden um Fr. 7.-- pro Einwohner und Einwohnerin erhöht.
7410	KESB				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	980'000.00	1'109'800.00	-129'800.00	Im Budget 2025 konnte die Taxpunktreduktion der KESB noch nicht berücksichtigt werden.
7500	Pflegefinanzierung Langzeitpflege				
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV)	759'300.00	800'000.00	-40'700.00	
3635.40	Beiträge an private Unternehmen (als beauftragte Le- erbringende) für L. der Langzeitpflege	1'098'800.00	600'000.00	498'800.00	Die Pflegeheime sind wieder gut ausgelastet, was eine Kostensteigerung von Fr. 756'300.-- bei den Pflegefinanzierungsbeiträgen zur Folge hat.
3635.46	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV)	799'200.00	500'000.00	299'200.00	
7510	Pflegefinanzierung ambulante Pflege				
3632.50	Beiträge an Spitex Seewadel, ambulante Pflege	1'345'100.00	1'482'100.00	-137'000.00	
3632.54	Beiträge an Spitex Seewadel, nichtpflegerische Leistungen	145'100.00	100'000.00	45'100.00	Die Pflegefinanzierungsbeiträge für ambulante Pflege steigen um Fr. 96'100.--, wobei eine Verschiebung von der Spitex Seewadel zu privaten Spitex-Organisationen zu beobachten ist.
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	267'000.00	300'000.00	-33'000.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV) für ambulante Krankenpflege	540'000.00	320'000.00	220'000.00	
7600	Gesellschaftsdienstleister weitere				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	22'000.00	18'000.00	Projekte für die frühe Förderungen werden begonnen.

7610	Suchtprävention und -beratung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'000.00	35'000.00	14'000.00	Höhere Preise für die Suchtfachstelle Zürich.
7901	Sozialhilfe Fachbereich				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'151'700.00	565'000.00	586'700.00	Für die Arbeitsintegration von Sozialhilfebeziehenden sowie für die Asyl- und Flüchtlingsorganisation sind zusätzliche Stellen geschaffen worden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'900.00	36'300.00	37'600.00	Entsprechend der höheren Lohnkosten steigen auch die Sozialversicherungsbeiträge.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	137'400.00	56'200.00	81'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	207'700.00	7'700.00	200'000.00	Die Stellen für die Sozialberatung werden nicht alle besetzt werden können, weshalb Kosten für Springer budgetiert werden.
7910	Berufsbeistandschaft				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850'900.00	727'000.00	123'900.00	Der Stellenplan der Berufsbeistandschaft wurde erweitert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'800.00	89'800.00	11'000.00	Entsprechend der höheren Lohnkosten entstehen Mehrkosten für Pensionskassenbeiträge.
4260.00	Rückerrstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-568'000.00	-200'000.00	-368'000.00	Bei den Beistandsentschädigungen werden höhere Erträge erwartet, da von den neu angeschlossenen Gemeinden alle Mandate übertragen sind.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-351'900.00	-262'200.00	-89'700.00	Von den angeschlossenen Gemeinden werden aufgrund der steigenden Fallzahlen höhere Entschädigungen erwartet.
7930	Gesellschaft				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'400.00	202'000.00	82'400.00	Auch im Bereich Gesellschaft wurde der Stellenplan erhöht.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales Nettoergebnis	6'667'300	3'243'000 3'424'300	6'450'100	3'082'000 3'368'100	6'169'893.31	3'195'259.17 2'974'634.14
2	Abteilung Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	12'031'900	7'244'800 4'787'100	12'196'700	7'309'000 4'887'700	11'015'695.27	6'995'852.18 4'019'843.09
3	Abteilung Bildung Nettoergebnis	22'242'100	1'514'700 20'727'400	20'943'900	1'371'000 19'572'900	20'615'526.26	1'359'017.37 19'256'508.89
4	Abteilung Finanzen Nettoergebnis	7'197'300 61'395'100	68'592'400	6'835'000 56'914'000	63'749'000	6'493'240.94 57'287'810.48	63'781'051.42
5	Abteilung Immobilien Nettoergebnis	29'243'400	20'372'600 8'870'800	28'631'700	20'353'000 8'278'700	27'735'471.48	27'045'511.95 689'959.53
6	Abteilung Sicherheit Nettoergebnis	3'992'700	2'200'400 1'792'300	3'974'200	2'056'000 1'918'200	3'780'345.17	1'888'431.94 1'891'913.23
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft Nettoergebnis	33'530'700	14'276'500 19'254'200	29'459'000	12'626'100 16'832'900	30'704'015.87	12'941'649.97 17'762'365.90
Total Aufwand / Ertrag		114'905'400	117'444'400	108'490'600	110'546'100	106'514'188.30	117'206'774.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			2'539'000		2'055'500		10'692'585.70
Total		117'444'400	117'444'400	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	117'444'400	117'444'400	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00		
1	Präsidiales Nettoergebnis	6'667'300	3'243'000 3'424'300	6'450'100	3'082'000 3'368'100	6'169'893.31	3'195'259.17 2'974'634.14		
10	Behörden Nettoergebnis	854'200	40'300 813'900	845'300	14'800 830'500	779'689.33	7'755.00 771'934.33		
1000	Stimmberechtigte, Wahlbüro, RPK Nettoergebnis	174'900	40'300 134'600	148'200	14'800 133'400	157'542.73	7'755.00 149'787.73		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	61'100		46'200				45'194.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600		2'000				2'523.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100				18.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		400				403.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100				24.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			600					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'000				496.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	49'000		38'800				44'599.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		2'000				1'400.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	28'000		29'200				27'374.68	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	3'600		3'600				5'817.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000		22'000				29'549.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600		1'200				140.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'300			14'800		7'755.00	
1010	Stadtrat Nettoergebnis	679'300	679'300	697'100	697'100	622'146.60	622'146.60		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	413'100		414'800				410'159.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'000		25'000				25'097.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'000		52'000				53'716.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700				674.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500		4'200		4'059.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		5'000		1'000.00	
3130.02	Internetauftritt/CD	53'800		63'200		26'229.95	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	23'500		29'000		14'831.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000		32'000		28'149.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		476.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		10'000		4'650.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	73'200		60'200		53'101.80	
11	Rechtspflege	1'108'600	1'065'100	1'065'400	961'200	1'130'396.43	1'126'898.76
	Nettoergebnis		43'500		104'200		3'497.67
1100	Friedensrichter	108'600	15'000	102'200	15'000	100'288.00	11'170.00
	Nettoergebnis		93'600		87'200		89'118.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'700		70'800		70'398.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100		2'900		2'851.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					2'218.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		429.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		549.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600		591.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800		800		710.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'500		547.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'080.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'600		1'700		149.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'100		15'100		15'084.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		300.00	
3181.01	Abschreibungen	2'000		500		950.00	
3181.02	Abschreibungen unentgeltl. Rechtsbeistand	1'000		1'000		427.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000		15'000		11'170.00
1111	Betreibungskreis Affoltern	1'000'000	1'000'000	946'200	946'200	1'030'108.43	1'030'108.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'700		564'400		542'028.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-148.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'300		36'100		34'750.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'500		53'500		48'895.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		3'400		3'265.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600		5'800		5'556.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'800		4'537.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		5'000		3'924.00	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		3'487.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		4'933.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'500.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		2'607.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		30'682.11	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	74'000		68'000		73'149.57	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'000		26'000		22'359.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'000		19'200		19'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	93'000		93'000		91'665.30	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'953.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		7'723.00	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	73'700				126'038.93	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		2'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen			12'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000'000			920'000	1'030'108.43
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden					9'200	
4690.00	Übriger Transferertrag					17'000	
1112	Stadtammann- und Betreibungsamt						
	Nettoergebnis		50'100		17'000		85'620.33
3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt			17'000			
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden		50'100				85'620.33

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Bevölkerung Nettoergebnis	772'400	403'800	862'600	382'600	944'636.01	377'090.96		
			368'600			480'000			567'545.05
1201	Einwohneramt Nettoergebnis	475'500	348'300	433'500	349'600	584'023.65	318'415.91		
			127'200			83'900			265'607.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	283'800		236'700				160'217.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'100		15'300				10'288.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'300		20'900				6'068.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		1'500				977.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		2'500				1'642.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'000				1'345.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'100		4'000				2'935.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		300				254'006.35	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	3'000							
3130.08	Einbürgerungen	4'000		8'000				4'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		500				184.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		500				140.00	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	120'000		120'000				122'895.60	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (ID-Karten)	18'000		18'000				16'290.30	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	2'000		2'000				1'830.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500		500				302.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		120'000			144'000			114'902.77
4210.03	Ausländerausweise		175'000			160'000			174'619.30
4210.04	Gebühren Bürgerrechtswesen		50'000			42'200			26'775.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300			400			218.84
4270.00	Bussen		3'000			3'000			1'900.00
1210	AHV-Zweigstelle Nettoergebnis	37'800	8'000	20'000	8'000	16'298.00	15'015.50		
			29'800			12'000			1'282.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'500		17'400				14'420.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100		1'100				925.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		1'100				594.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100				88.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		200		147.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		121.25	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		8'000		8'000		15'015.50
1230	Zivilstandamt	55'100		45'700		52'353.95	
	Nettoergebnis		55'100		45'700		52'353.95
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'100		45'700		52'353.95	
1240	Bestattungamt	204'000		363'400		291'960.41	
	Nettoergebnis		159'000		23'000		42'279.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'400		39'800		20'419.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		2'500		709.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300		4'700		553.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		300		120.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		400		113.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		92.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'700		2'500		1'265.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'000		68'000		60'090.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200				107.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000		3'016.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			32'000		24'953.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'000		121'000		118'550.25	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	100		100			1'939.35
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'000			
3137.00	Steuern und Abgaben			100			75.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			35'000			34'758.65
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			26'000			11'410.65
3144.01	Vandalismus			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'500			5'549.95
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			6'800			6'847.70
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'400			1'386.60
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			11'200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						2'960.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000		23'000		39'319.55

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1250	Hunde		2'500			2'000			1'380.00
	Nettoergebnis	2'500		2'000		1'380.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500			2'000			1'380.00
19	Verwaltung	3'932'100	1'733'800	3'676'800	1'723'400	3'315'171.54	1'683'514.45		
	Nettoergebnis	2'198'300		1'953'400		1'631'657.09			
1900	Verwaltung Abteilung Präsidiales	1'272'000	175'000	1'159'700	176'000	1'064'041.85	175'000.00		
	Nettoergebnis	1'097'000		983'700		889'041.85			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'047'500		952'900		756'420.75			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'980.05			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'000		60'200		47'946.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'600		111'400		83'241.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'000		5'200		4'245.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'700		9'800		7'753.70			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8'000		6'353.75			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		6'000		4'395.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'200		6'200		156'665.65			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			1'000					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		175'000		175'000		175'000.00		
1910	ICT	1'677'000	113'300	1'594'400	96'300	1'388'300.83	101'035.00		
	Nettoergebnis	1'563'700		1'498'100		1'287'265.83			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'100		285'300		243'291.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900		18'400		15'622.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'800		38'800		30'446.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		1'700		1'482.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		2'900		2'493.85			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'400		2'043.60			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'000		19'500		2'146.35			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		500		57.90			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'900		7'700		8'065.42			
3118.00	Anschaffung Software, Lizizenzen	279'400		291'000		136'809.66			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'800		83'700		14'948.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	37'100		37'100		36'970.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	589'500		629'400		727'625.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000		6'200		3'057.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'000		15'000		9'136.50	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	108'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		1'000		151.60	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	169'000		153'800		153'952.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500		4'500		4'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		108'800		91'800		96'435.00
1920	Interne Dienste Stadtverwaltung	861'200	71'200	785'900	69'100	765'635.76	47'423.40
	Nettoergebnis		790'000		716'800		718'212.36
3010.02	Löhne Lernende	95'500		74'800		58'825.05	
3010.80	Mehrleistungen des Personals (Rückstellung)						19'499.46
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800					1'460.75
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600					409.80
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300					233.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						493.70
3064.00	Überbrückungsrenten						25'798.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'900		34'000		24'328.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals > 5 Tage	164'400		140'100		46'668.15	
3091.00	Personalwerbung	51'800		50'900		109'533.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	111'000		111'000		96'289.84	
3100.00	Büromaterial	28'000		35'000		27'657.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'300		1'982.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		1'500		294.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		400		5'862.10	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	110'000		100'000		108'184.07	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	55'000		43'000		44'406.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'400		14'000		13'847.25	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'300		1'000		1'285.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600		1'000		1'582.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	23'000		20'000		22'948.51	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten		200				
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		339.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'100		1'200		1'056.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	300		300		300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	154'500		154'700		152'347.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'800		14'200		3'400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		800				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgaben		9'700		8'000		9'670.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000		30'000		30'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		11'900		16'900		4'353.30
1930	Banken und Versicherungen		1'365'000		1'378'000		1'360'056.05
	Nettoergebnis		1'365'000		1'378'000		1'360'056.05
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		1'365'000		1'378'000		1'360'056.05
1940	Energiestadt		121'900	9'300	136'800	4'000	97'193.10
	Nettoergebnis			112'600		132'800	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		3'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'500		67'000		60'741.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400		4'300		3'900.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500		10'600		9'074.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		400		370.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		622.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600		510.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		6'657.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'500		41'000		14'608.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'100		600		540.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		167.00	
4630.00	Beiträge vom Bund					4'000	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'300				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Abteilung Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	12'031'900	7'244'800 4'787'100	12'196'700	7'309'000 4'887'700	11'015'695.27	6'995'852.18 4'019'843.09
20	Raumordnung Nettoergebnis	173'100	55'100 118'000	294'300	63'000 231'300	202'040.75	56'275.60 145'765.15
2000	Raumplanung Nettoergebnis	110'100	100 110'000	230'200	8'000 222'200	145'710.00	1'275.60 144'434.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		200		60.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	110'000		230'000		145'650.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				8'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100				1'275.60
2010	Regionale Planungsgruppen Nettoergebnis	63'000	55'000 8'000	64'100	55'000 9'100	56'330.75	55'000.00 1'330.75
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	63'000		64'100		56'330.75	
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge		55'000		55'000		55'000.00
21	Amtliche Vermessung Nettoergebnis	7'000	7'000	10'000	10'000	14'018.00	14'018.00
2100	Vermessung (nicht MWST-Pflichtig) Nettoergebnis	7'000	7'000	10'000	10'000	14'018.00	14'018.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		10'000		14'018.00	
22	Baupolizei Nettoergebnis	381'200 272'600	653'800	355'200 298'200	653'400	361'008.05 121'552.63	482'560.68
2202	Baupolizei Nettoergebnis	100'600 249'400	350'000	112'400 287'600	400'000	109'475.53 145'959.47	255'435.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'600		8'000		5'817.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		600		373.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		59.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'700		1'350.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'668.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	90'000		100'000		99'957.53	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		350'000		400'000		255'435.00
2210	Feuerpolizei	102'400	105'400	97'000	100'000	104'613.90	64'466.70
	Nettoergebnis	3'000		3'000			40'147.20
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	70'000		65'000		72'333.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					250.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	32'400		32'000		32'030.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		102'400		97'000		55'082.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		9'384.20
2220	Liegenschaftsentwässerung	35'000	35'000	30'000	30'000	42'250.00	48'336.88
	Nettoergebnis					6'086.88	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000		30'000		42'250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000		30'000		48'695.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-358.12
2230	Fachinspektorat für Beförderungsanlagen	87'200	117'800	55'800	75'800	44'949.25	62'187.05
	Nettoergebnis	30'600		20'000		17'237.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	87'200		55'800		44'949.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'600		20'000		17'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		87'200		55'800		44'987.05
2240	Baulicher Zivilschutz	56'000	45'600	60'000	47'600	59'719.37	52'135.05
	Nettoergebnis		10'400		12'400		7'584.32
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'000		20'000		12'384.32	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					4'135.05	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	40'000		40'000		43'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		7'000		4'400.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						4'135.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600		600		400.00

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		40'000			40'000			43'200.00
23	Öffentlicher Verkehr	1'228'700	40'000	1'102'700	35'000	1'119'225.38	41'229.30		
	Nettoergebnis		1'188'700			1'067'700			1'077'996.08
2301	Infrastruktur öffentlicher Verkehr	447'100		443'500				438'744.53	
	Nettoergebnis		447'100			443'500			438'744.53
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400		1'300				1'522.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600		3'600				10'440.50	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	10'500		6'500				10'476.58	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'800		3'300				2'805.80	
3630.00	Beiträge an den Bund	10'800		10'800				10'818.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	418'000		418'000				402'681.00	
2310	Beiträge an Transportunternehmungen und Tarifverbunde	781'600	40'000	655'000	35'000	676'321.00	41'229.30		
	Nettoergebnis		741'600			620'000			635'091.70
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	781'600		655'000				676'321.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen		40'000			35'000			41'229.30
2320	Industriegeleise			4'200			4'159.85		4'159.85
	Nettoergebnis					4'200			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			4'200			4'159.85		
24	Strassen und Wege	3'074'500	826'700	3'445'700	831'900	3'057'537.95	977'699.82		
	Nettoergebnis		2'247'800			2'613'800			2'079'838.13
2400	Gemeindestrassen	2'964'600	751'700	3'324'400	736'900	2'960'475.27	778'318.87		
	Nettoergebnis		2'212'900			2'587'500			2'182'156.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'212'300		1'388'900			1'112'061.10		
3010.01	Stundenlöhner						2'570.95		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						-27'279.90		
3049.00	Übrige Zulagen	55'000		34'000			33'210.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'800		91'300			72'102.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'900		152'800			122'189.30		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'900		23'400		18'343.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'900		14'400		11'509.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			11'700		9'314.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000		11'800		9'539.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'063.50	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	68'000		68'000		72'216.63	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hundekot	9'500		9'500		9'264.22	
3101.15	Streusalz, Kies für Winterdienst	25'000		30'000		26'516.02	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	35'000		40'000		30'466.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		200		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		500		98.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		25'000		20'782.98	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	14'000		15'000		16'975.75	
3119.11	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Hundekot	1'300		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'000		124'000		128'071.85	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	119'700		135'000		132'452.25	
3120.11	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Hundekot	7'600		9'600		7'529.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		46'900		38'605.30	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	4'100		4'500		4'112.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000		90'000		74'760.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'700		18'200		18'211.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'100		13'300		13'014.50	
3141.02	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	50'000		40'000		60'486.80	
3141.15	Winterdienst	35'000		43'000		37'055.25	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	235'000		235'000		229'947.77	
3141.55	Weihnachtsbeleuchtung	15'000		12'000		11'218.20	
3141.60	Geringfügiger Landerwerb	1'500		1'500		2'162.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100'000		100'000		109'417.36	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'500		1'218.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'805.50	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	348'300		396'600		427'570.43	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	132'400		117'800		94'406.81	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'400		6'400		6'415.35	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					10'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	10'000		9'600		10'039.10	
4200.00	Ersatzabgaben					10'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		5'000		9'400.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000		25'000		14'719.85
4240.15	Winterdienst auf Privatstrassen		12'000		11'600		12'090.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		10'000		7'725.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		60'000		60'000		62'317.06
4611.15	Entschädigung von Kanton - Winterdienst		12'000		20'000		12'311.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		490'000		492'500		494'600.36
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		143'700		112'800		155'155.00
2401	Gemeindestrassen - Belagsarbeiten (MWST-pflichtig)	50'000	50'000	70'000	70'000	46'196.10	34'119.95
	Nettoergebnis						12'076.15
3141.91	Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)	50'000		70'000		46'196.10	
4260.91	Rückerstattungen Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)		50'000		70'000		34'119.95
2405	öffentlicher Grund		25'000		25'000		165'261.00
	Nettoergebnis	25'000		25'000		165'261.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000		25'000		165'261.00
2410	Kantonsstrassen	12'300	12'300	12'300	12'300	12'253.50	12'253.50
	Nettoergebnis						
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	12'300		12'300		12'253.50	
2420	Parkanlagen	47'600	47'600	39'000	39'000	38'613.08	38'613.08
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		1'969.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		6'000		10'992.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					680.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'000		18'000		15'016.58	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'300		10'000		9'954.15	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	6'300					
25	Ver- und Entsorgung	15'800	245'700	16'300	256'200	21'307.35	251'386.85
	Nettoergebnis	229'900		239'900		230'079.50	
2500	Wasserversorgung	2'100		3'100		10'269.40	
	Nettoergebnis		2'100		3'100		10'269.40
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		2'000		9'151.65	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	1'100		1'100		1'117.75	
2510	Energieversorgung		240'000		250'000		246'083.00
	Nettoergebnis		240'000		250'000		246'083.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		240'000		250'000		246'083.00
2520	Abfallwirtschaft (allgemein)	13'700	5'700	13'200	6'200	11'037.95	5'303.85
	Nettoergebnis		8'000		7'000		5'734.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		7'517.10	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	3'700		3'200		3'520.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		3'000		1'783.00
4240.02	Pauschalentschädigung Abfall		3'700		3'200		3'520.85
26	Entsorgung (Gebührenhaushalte)	5'364'800	5'364'800	5'425'700	5'425'700	5'116'985.28	5'116'985.28
2600	Abwasserbeseitigung	2'425'000	2'425'000	2'455'400	2'455'400	2'470'883.05	2'470'883.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		665.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'200		169'900		143'878.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		10'800		9'268.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500		23'900		20'449.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'000		869.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'700		1'481.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'400		1'208.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'700		594.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700		1'500		1'613.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		62'000		27'542.28	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	600		900		571.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		8'000		10'055.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	115'000		135'000		98'757.66	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000		10'000		2'743.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		940.47	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	90'700		101'000		75'116.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	32'900				32'942.65	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	826'000		827'900		1'047'437.12	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	992'900		963'500		821'210.65	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	103'200		95'800		92'771.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	63'300		36'900		80'767.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'425'000		2'453'000		2'466'818.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				2'400		4'064.25
2610	Kläranlage	1'717'200	1'717'200	1'686'500	1'686'500	1'459'908.44	1'459'908.44
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		1'000		475.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	527'100		508'100		463'608.25	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'539.65	
3049.00	Übrige Zulagen	9'000		12'200		7'830.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800		32'600		30'202.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'300		69'700		61'679.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'200		8'700		8'074.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400		4'300		4'822.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'300		3'948.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'800		7'000		13'755.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'000			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		907.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		32'000		26'163.69	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Chemikalien	57'600		51'000		49'422.97	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		400		94.98	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		30'000		18'561.64	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'800		3'000		1'161.64	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		5'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	134'400		150'000		138'924.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400		8'100		7'300.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'500		3'700		3'145.17	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	55'000		55'000		38'896.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'500		6'430.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	179'400		172'900		172'798.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		30'000		10'764.82	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000		8'000		10'248.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	96'200		90'000		118'229.77	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	14'000		11'000		11'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	10'900		12'000		1'510.73	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		500		825.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	392'600		361'500		245'665.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500		11'000		32'525.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'900		17'300		10'220.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300		300		250.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		3'000		2'500		2'941.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	1'646'500		1'606'400		1'371'427.29	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'000		41'000		34'544.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'000		8'000		8'000.00
2611	Schlammwässerungsanlage	394'300	394'300	453'800	453'800	358'063.30	358'063.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		14'000		12'605.05	
3101.01	Chemikalien	30'000		42'000		24'971.32	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		5'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'500		17'000		10'002.60	
3130.06	Schlammbehandlung- und Beseitigung	184'000		209'000		159'200.52	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700		3'900		3'683.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		4'000		807.68	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		10'000		3'858.98	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	92'000		92'000		91'988.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'000		47'000		40'544.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000		8'000		8'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'100		900		2'400.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'700		3'100		1'700.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		392'600		450'700		356'363.30
2620	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	828'300	828'300	830'000	830'000	828'130.49	828'130.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'200		25'300		31'615.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		1'600		2'022.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500		3'300		3'678.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		100		188.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		300		324.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		265.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		980.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'334.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		10'500		8'567.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		10'000		9'751.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'000		205'400		202'429.60	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	200		200		160.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	3'000		4'000		1'851.67	
3130.07	Altpapiersammlungen	31'500		34'500		33'048.85	
3130.09	Abfuhrkosten öffentliche Abfalleimer	6'300		6'000		6'094.25	
3130.10	Grünabfuhr, Kompostierungsanlage	346'600		333'100		344'763.05	
3130.11	Übrige Separatsammlungen, Öki-Mobil	50'800		43'500		43'347.59	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.08	Haushalt-Sonderabfall	11'700		11'700		11'530.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		216.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'000		7'000		5'442.78	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	40'500		40'700		44'131.47	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	80'400		75'900		74'387.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		824'100		821'100		819'950.43
4240.03	Einnahmen aus Separatsammlungen		500		5'700		4'504.21
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						155.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		3'700		3'200		3'520.85
27	Natur und Umwelt	958'500	31'700	663'200	16'800	339'848.61	36'439.75
	Nettoergebnis		926'800		646'400		303'408.86
2700	Gewässerverbauungen	133'200	30'300	86'400	15'300	122'513.41	34'990.25
	Nettoergebnis		102'900		71'100		87'523.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'500				11'067.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600				709.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500				1'404.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300				66.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400				113.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					92.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	40'000		40'000		56'676.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	40'400		40'400		40'420.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'500		6'000		11'961.76	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'300		15'300		34'990.25
2710	Arten- und Landschaftsschutz	102'700	74'500	74'500	65'352.60		65'352.60
	Nettoergebnis		102'700		74'500		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'800		1'800		1'805.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					449.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					59.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					9.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		3'500		471.30	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	200		200			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000		12'000		14'632.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'000		18'000		9'299.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	800		800		844.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	34'700		34'000		34'742.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'100		4'100		3'039.50	
2720	Landwirtschaft	7'200		7'900		13'089.85	
	Nettoergebnis		7'200		7'900		13'089.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'400		7'100		11'840.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		500		760.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				19.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		121.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		348.00	
2730	Forstwirtschaft	20'000		39'000		43'959.75	
	Nettoergebnis		20'000		39'000		43'959.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		39'000		43'959.75	
2740	Jagd und Fischerei	400		400		389.15	
	Nettoergebnis		1'000		1'500		1'060.35
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400		400		389.15	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'400		1'500		1'449.50
2750	Übriger Umweltschutz	695'000		455'000		94'543.85	
	Nettoergebnis		695'000		455'000		94'543.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		151.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	90'000		450'000		94'392.50	

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	600'000							
29	Verwaltung Nettoergebnis	828'300	27'000 801'300	883'600	27'000 856'600	783'723.90	33'274.90 750'449.00		
2900	Verwaltung Abteilung Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	828'300	27'000 801'300	883'600	27'000 856'600	783'723.90	33'274.90 750'449.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	683'700		722'700			590'449.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'800		45'900			37'776.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'200		90'600			72'130.45		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'200		4'100			3'522.75		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000		7'400			6'051.70		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'100			4'960.50		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		4'500			3'865.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen						30.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		300			821.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter						62'690.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		2'000			1'396.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						30.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		27'000		27'000			33'274.90	
3	Abteilung Bildung Nettoergebnis	22'242'100	1'514'700 20'727'400	20'943'900	1'371'000 19'572'900	20'615'526.26	1'359'017.37 19'256'508.89		
30	Schulbetrieb Nettoergebnis	14'034'400	178'400 13'856'000	13'521'600	204'800 13'316'800	13'100'842.89	86'649.30 13'014'193.59		
3000	Kindergarten Nettoergebnis	3'606'600	18'000 3'588'600	3'100'500	60'000 3'040'500	3'041'506.02		3'041'506.02	
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	40'000		80'000					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	48'500		52'000			53'367.00		
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	552'400		398'600			374'222.55		
3020.10	Integrierte Sonderschulung	513'000		169'800			350'712.30		
3020.20	Besoldung Vikariate	20'500		10'000			12'330.60		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-1'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	500		6'500		4'153.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'800		39'000		50'195.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'300		77'000		88'592.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	37'300		4'000		4'637.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000		6'000		8'013.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			20'500		17'994.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000		24'100		4'420.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'600		7'200		800.00	
3104.01	Lehrmittel	29'000		32'100		16'208.00	
3104.02	Schulmaterial	45'700		51'100		71'110.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500				2'628.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'300		800		16'139.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'200		15'100			
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	4'200		4'200		2'481.10	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	11'500		11'600		9'961.55	
3130.14	Externe Therapien	10'000		10'000			
3130.15	Schulbus und OeV	500		500			
3130.21	ISR Externe Leistungserbringer	5'000		5'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		2'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'300		2'616.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'800		6'600		4'008.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'800		13'800		13'779.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'994'700		2'046'700		1'933'133.79	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'000		60'000		
3010	Primarschule	10'427'800	160'400	10'421'100	144'800	10'059'336.87	86'649.30
	Nettoergebnis		10'267'400		10'276'300		9'972'687.57
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	384'300		290'900		308'853.00	
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	464'500		522'500		421'045.50	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	827'600		896'500		832'983.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.10	Integrierte Sonderschulung	507'900		478'500		465'723.70	
3020.20	Besoldung Vikariate	109'900		50'000		78'179.35	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-20'000		-15'359.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'500		10'000		15'067.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	144'800		140'000		131'484.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	279'200		280'500		256'959.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'200		14'000		11'437.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'300		22'500		21'026.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			68'000		56'940.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	65'000		53'400		65'335.15	
3091.00	Personalwerbung			6'000		809.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'600		16'300		15'545.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'200		10'900		12'175.85	
3104.01	Lehrmittel	119'200		110'000		105'547.85	
3104.02	Schulmaterial	191'300		176'200		157'793.25	
3104.03	Schulmaterial und Lehrmittel					884.15	
3104.05	Lehrmittel - Kopierpapier	10'000		10'000		6'856.35	
3104.06	Lehrmittel - Software	19'000		16'100		4'294.15	
3104.08	Lehrmittel - Handarbeit					353.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10'500		5'000		13'566.27	
3109.02	Elternmitwirkung	7'500		7'300		4'567.46	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	33'500		30'800		54'080.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		5'000		7'060.32	
3113.00	Anschaffung Hardware	41'000		37'000		3'380.25	
3118.00	Anschaffung Software, Lizizenzen	33'600		41'200		37'918.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		17'600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'400		400		3'920.25	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	9'300		5'600		1'769.12	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	25'400		22'100		9'371.81	
3130.14	Externe Therapien	18'000		18'000		13'440.00	
3130.15	Schulbus und OeV	500		500			
3130.21	ISR Externe Leistungserbringer	10'000		10'000		19'131.80	
3130.22	Sportanlässe	18'000		8'800		15'722.59	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200				179.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'621.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		351.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800		9'900		5'976.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'700		20'800		11'851.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'600		1'100		1'855.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	13'700		9'600		7.50	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'000		14'000		13'375.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'100		7'600		3'606.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'200		58'600		42'677.43	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino					1'588.00	
3171.02	Klassenlager	66'900		31'900		37'304.51	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	154'300		160'600		112'615.56	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'651'400		6'744'400		6'678'756.62	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'700				9'706.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'429.95
4260.04	Elternbeiträge		35'400		24'800		18'462.35
4390.00	Übriger Ertrag						500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		125'000		120'000		63'257.00
31	Schule Verschiedenes	4'204'700	178'800	3'899'700	163'700	3'804'191.70	143'591.42
	Nettoergebnis		4'025'900		3'736'000		3'660'600.28
3100	Sonderschulung	2'710'200	49'800	2'478'000	50'700	2'524'902.80	46'263.20
	Nettoergebnis		2'660'400		2'427'300		2'478'639.60
3130.15	Schulbus und OeV	202'000		200'000		202'015.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	479'200		430'400		348'900.70	
3631.03	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	2'029'000		1'847'600		1'968'886.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					5'100.00	
4230.00	Schulgelder		26'000		30'000		26'270.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		23'800		20'700		19'993.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Musikschule	300'000		330'000		262'573.55	
	Nettoergebnis		300'000		330'000		262'573.55
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000		330'000		262'573.55	
3120	Volksschule, Sonstiges	961'300	90'000	884'900	84'000	828'768.78	57'860.00
	Nettoergebnis		871'300		800'900		770'908.78
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	103'500		60'000		55'899.55	
3020.13	Besoldungen Aufgabenhilfe	13'000		24'500		21'931.40	
3020.15	Besoldung QUIMS	30'000		30'000		30'591.10	
3020.16	Besoldung Dolmetscher	3'000		5'000		3'067.75	
3020.20	Besoldung Vikariate	5'000		10'000			
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1'155.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	200		300		257.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800		5'200		6'813.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500		9'000		6'715.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		1'000		474.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'000		1'091.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'000		553.40	
3099.03	Übriger Personalaufwand - QUIMS	38'900		32'800		15'956.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		597.50	
3109.03	Übriger Material- und Warenaufwand - QUIMS	13'200		16'200		18'328.83	
3118.00	Anschaffung Software, Lizizenzen	700					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500		5'800		7'478.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'300		11'700		10'670.85	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	5'500		6'500		4'144.00	
3130.15	Schulbus und OeV	122'600		134'000		122'577.80	
3130.17	Anlässe Lehrpersonal	15'200		15'200		10'826.45	
3130.18	Verkehrserziehung	14'000		13'000		14'001.00	
3130.19	Schulsozialarbeit	226'200		204'100		204'100.00	
3130.20	Prävention	18'300		16'800		14'888.22	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		6'579.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		500		1'117.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	303'800		274'300		271'261.28	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		90'000		84'000		57'860.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Schulbibliothek	48'600		42'700		44'725.41	
	Nettoergebnis		48'600		42'700		44'725.41
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000		24'500		24'871.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		1'500		1'597.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500		2'500		2'792.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		151.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		500		255.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		208.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400		400		140.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		1'700		1'083.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'200		11'200		13'492.19	
3104.02	Schulmaterial					133.40	
3140	Schulsport	57'400	39'000	39'800	29'000	49'149.35	39'468.22
	Nettoergebnis		18'400		10'800		9'681.13
3020.14	Besoldung Schulsport	43'500		29'500		43'916.65	
3020.20	Besoldung Vikariate	5'000		5'000			
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-108.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	400		100		9.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500		2'000		2'819.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000		2'500		2'033.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		100		58.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		445.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		-24.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		39'000		29'000		39'468.22
3150	Schulgesundheitsdienst	127'200		124'300		94'071.81	
	Nettoergebnis		127'200		124'300		94'071.81
3010.08	Besoldung Schulzahnpflege	10'500		10'000		13'393.80	
3010.09	Besoldungen für Haarreinigung	3'000		2'000		1'547.40	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'734.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		500		959.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100		21.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		153.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400		400		690.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'280.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		90.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	97'600		97'700		71'899.90	
3136.01	Schulärztl. Dienst	11'000		9'900		5'251.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				48.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500		1'500		470.90	
32	Tagesstrukturen	1'946'000	1'157'000	1'573'500	1'002'000	1'762'245.98	1'128'371.65
	Nettoergebnis		789'000		571'500		633'874.33
3200	Tagesstrukturen	1'790'300	1'157'000	1'417'500	1'002'000	1'618'875.28	1'128'371.65
	Nettoergebnis		633'300		415'500		490'503.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'300		71'200		70'529.30	
3010.01	Stundenlöhner	57'000		37'000		49'921.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					78'281.60	
3020.04	Besoldung Betreuung	847'300		711'000		716'173.40	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-95.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'500		47'300		58'363.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'400		86'600		86'789.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		4'700		5'365.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300		7'700		9'316.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'900		7'193.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'600		8'400		4'903.85	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500		852.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		3'000		1'744.00	
3100.00	Büromaterial	1'400		700		397.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'300		8'300		8'125.05	
3105.00	Lebensmittel	29'200		29'000		28'961.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					5'450.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		400		249.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		700		2'130.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	800		1'500		989.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Rechnung 2024
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'200		23'800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100		200		67.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	293'300		259'600		279'064.05	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	4'100		2'900		3'869.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'000		3'000		7'491.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	94'200		87'600		84'540.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		400			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'800		12'100		3'474.25	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino					44.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000				935.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'000					
3431.20	Anschaffung Mobilien	4'000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100'000				103'746.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'157'000		1'002'000		1'128'371.65
3220	Kinderkrippen (Beiträge)	155'000		155'000		142'725.70	
	Nettoergebnis		155'000		155'000		142'725.70
3637.00	Beiträge an private Haushalte	155'000		155'000		142'725.70	
3230	Berufsbildung	700		1'000		645.00	
	Nettoergebnis		700		1'000		645.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	700		1'000		645.00	
39	Behörde und Verwaltung	2'057'000		1'949'100		1'948'245.69	
	Nettoergebnis		2'056'500		1'948'600		1'947'840.69
3900	Behörde	164'100		167'100		135'949.20	
	Nettoergebnis		164'100		167'100		135'949.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	110'000		110'500		104'431.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		7'000		5'505.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		897.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		6'000		600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300		3'300		280.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		80.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		1'300.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	25'000		25'000		22'853.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800			
3910	Schulleitung	672'900		577'800		681'331.24	
	Nettoergebnis		672'900		577'800		681'331.24
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'000		9'167.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		2'500		10'952.30	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		598.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'600		640.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000				69.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					127'460.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		2'171.50	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	700		3'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	900				530'270.49	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	652'300		559'700			
3920	Schulverwaltung und SL-Assistenz	1'220'000		500		1'130'965.25	
	Nettoergebnis		1'219'500		500		1'130'560.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'800				2'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	633'300		687'200		556'828.30	
3010.07	Besoldung SL-Assistenz	119'300		127'900		123'226.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'900		52'000		42'739.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'900		104'000		84'135.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700		5'000		4'145.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700		8'500		6'834.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'500		5'716.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'100		8'100		3'595.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	15'000		10'000		15'187.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		7'300		3'600.95	
3100.00	Büromaterial	4'500		1'500		4'400.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200				485.37	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	15'000		10'000		11'579.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'300		3'400		165'532.55	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten			1'000		1'409.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'000		60'000		2'436.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	24'700		23'700		11'600.65	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	52'300		52'000		44'983.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'100		1'165.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	16'100		10'000		16'121.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	23'000		25'000		22'440.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		405.00
4	Abteilung Finanzen	7'197'300	68'592'400	6'835'000	63'749'000	6'493'240.94	63'781'051.42
	Nettoergebnis	61'395'100		56'914'000		57'287'810.48	
40	Steuern	117'500	43'523'000	117'500	41'641'900	107'082.53	41'748'344.44
	Nettoergebnis	43'405'500		41'524'400		41'641'261.91	
4000	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000	36'935'000	100'000	36'553'900	89'277.53	36'263'145.79
	Nettoergebnis	36'835'000		36'453'900		36'173'868.26	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000		100'000		89'277.53	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		23'450'000		23'141'700		23'760'369.15
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		3'200'000		3'100'000		3'456'697.10
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		50'000		24'050.83
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'050'000		1'000'000		1'033'739.40
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-250'000		-170'000		-300'341.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-25'000		-25'000		-34'746.50
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'980'000		2'902'500		3'031'503.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		715'000		700'000		712'175.80
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		15'000		2'785.70
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		220'000		240'000		215'192.60
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-250'000		-75'000		-249'214.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'675'000		1'600'000		1'658'818.60
4008.00	Personalsteuern		253'000		250'000		251'409.96
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'600'000		1'495'400		1'808'984.10
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000'000		1'100'000		29'099.60
4010.20	Gewinnsteuern juristische Personen Nachsteuern		1'000		1'000		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'000'000		1'000'000		612'568.05
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-100'000		-100'000		-107'480.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		1'000		-100		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		250'000		235'400		250'452.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		25'000		25'000		24'978.55
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		90'000		80'000		90'002.45
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-10'000		-12'000		-7'899.05
4010	Sondersteuern	17'500	6'588'000	17'500	5'088'000	17'805.00	5'485'198.65
	Nettoergebnis	6'570'500		5'070'500		5'467'393.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'500		17'500		17'655.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		6'500'000		5'000'000		5'395'723.65
4033.00	Hundesteuern		88'000		88'000		89'475.00
41	Finanzen	4'124'200	22'998'300	3'695'600	20'017'800	3'664'338.49	20'034'712.19
	Nettoergebnis	18'874'100		16'322'200		16'370'373.70	
4100	Finanz- und Lastenausgleich	3'471'700	22'657'400	3'006'800	19'623'500	2'994'200.00	19'541'097.00
	Nettoergebnis	19'185'700		16'616'700		16'546'897.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'471'700		3'006'800		2'994'200.00	

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		22'657'400			19'623'500			19'541'097.00
4110	Zinsen	628'300	340'900	664'600	394'300	666'986.29	469'762.99		
	Nettoergebnis		287'400		270'300		197'223.30		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		8'500			3'357.34		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	539'300		533'700			584'649.90		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	55'000		100'000			56'444.95		
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	30'000		20'000			17'800.05		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			2'400			4'734.05		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				15'000				52'514.04
4401.01	Zinsen auf Forderungen		1'000		1'000				323.95
4401.02	Zinsen Kontokorrente Gemeinwesen			24'600		30'600			20'990.70
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen			108'000		130'000			107'863.30
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		4'000						
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		300			200			286.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		203'000			217'500			287'784.20
4120	Finanzvermögen, Übriges	24'200	24'200	24'200	24'200	300.00	21'000.00		
	Nettoergebnis				24'200	20'700.00			
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	7'500		7'500			300.00		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	16'700		16'700					
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV								21'000.00
4140	Zweckgebundene Zuwendungen					2'852.20	2'852.20		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					1'637.20			
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'215.00			
4390.00	Übriger Ertrag								1'122.40
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals								1'215.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand								514.80

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Verwaltung Nettoergebnis	2'955'600	2'071'100 884'500	3'021'900	2'089'300 932'600	2'721'819.92	1'997'994.79 723'825.13		
4900	Tageskarten SBB	71'300	75'100	65'100	68'500	60'205.65	63'069.00		
	Nettoergebnis	3'800		3'400		2'863.35			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	71'300		65'100		60'205.65			
4250.00	Verkäufe		75'100		68'500		63'069.00		
4910	Verwaltung Abteilung Finanzen Nettoergebnis	1'908'200	88'000 1'820'200	1'928'800	86'800 1'842'000	1'779'420.45	53'961.50 1'725'458.95		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'400		1'200		1'425.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	663'000		637'000		551'457.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'500		39'900		35'502.25			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'200		78'600		67'556.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'100		3'900		3'361.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800		6'600		5'667.10			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'400		4'631.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100		3'100		6'962.58			
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten					17'981.27			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					810.75			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1.12			
3499.00	Übriger Finanzaufwand					18.29			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'100'000		1'150'000		1'083'245.14			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'600.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		310.55		
4260.02	Rückerstattungen Betreibungskosten		4'200		3'000		4'228.50		
4499.00	Übrige Finanzerträge						57.45		
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge		70'600		70'600		36'765.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000		11'000		11'000.00		

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4911	Steueramt	976'100	1'908'000	1'028'000	1'934'000	882'193.82	1'880'964.29		
	Nettoergebnis	931'900		906'000		998'770.47			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100		1'200		1'425.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	675'800		699'700		566'416.55			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'078.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'200		45'000		36'384.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'300		73'000		62'047.25			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400		4'300		3'445.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900		7'200		5'808.65			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'900		4'748.35			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		3'800		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'000		40'000		41'965.10			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		478.11			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'800		42'000		41'363.70			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		4'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		180.00			
3181.01	Abschreibungen					3'336.45			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	63'000		61'300		70'732.76			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'000		40'000		44'640.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		9'000		7'882.80		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3.60		
4260.02	Rückerstattungen Betreibungskosten		25'000		25'000		25'590.80		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500'000		500'000		490'103.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'375'000		1'400'000		1'357'384.09		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Abteilung Immobilien	29'243'400	20'372'600	28'631'700	20'353'000	27'735'471.48	27'045'511.95
	Nettoergebnis		8'870'800		8'278'700		689'959.53
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'292'300	2'033'800	4'060'300	2'024'600	4'101'892.19	2'111'710.01
	Nettoergebnis		2'258'500		2'035'700		1'990'182.18
5000	Parkplatz Lindenmoos	15'700	82'000	15'300	82'000	11'212.70	82'000.00
	Nettoergebnis	66'300		66'700		70'787.30	
3010.01	Stundenlöhner	13'500		10'300		10'296.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		700		661.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		62.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		105.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		86.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500					
3144.01	Vandalismus	500		1'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			2'500			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		82'000			82'000	82'000.00
5010	Werkhof Lindenmoos	116'400		110'400		137'457.95	4'030.90
	Nettoergebnis		116'400		110'400		133'427.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		1'700		2'810.14	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		500		119.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		19'000		21'259.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		13'500		11'462.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'000		2'064.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500				173.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'700		18'500		41'193.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		3'668.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'800		13'800		13'800.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700		700		697.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'200		40'200		40'208.75	
4260.00	Rückerrstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					280.90	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen						3'750.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5020	Tiefgarage Marktplatz	24'400	25'000	32'000	24'700	22'232.15	23'314.25
	Nettoergebnis	600			7'300	1'082.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		30'000		21'529.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'700		1'000		702.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'700		564.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'500		22'000		22'750.00
5030	Diverse Verwaltungs liegenschaften	4'135'800	1'926'800	3'902'600	1'917'900	3'930'989.39	2'002'364.86
	Nettoergebnis		2'209'000		1'984'700		1'928'624.53
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					285.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	925'300		961'800		865'441.75	
3049.00	Übrige Zulagen	18'100		15'000		15'426.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'300		61'200		55'328.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	121'300		131'500		103'603.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'100		5'600		5'245.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'400		9'900		8'836.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7'900		7'012.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			6'300		378.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'100		38'600		32'043.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		3'000		1'118.35	
3105.00	Lebensmittel	8'500		8'500		6'576.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000		10'000		13'187.36	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000		38'000		11'246.34	
3113.00	Anschaffung Hardware					8'162.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000				3'652.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	281'500		275'700		276'572.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'400		107'500		94'133.11	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	7'300		7'000		6'609.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	39'200		37'600		38'255.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		500		358.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	91'600		33'300		23'995.99	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	363'500		259'000		414'170.61	
3144.01	Vandalismus	11'000		5'500		10'792.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		525.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		11'000		5'436.24	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'500		4'500		8'472.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'000					
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	7'800		8'000		7'912.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen					202.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'900		6'900		6'909.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'848'900		1'809'100		1'809'757.23	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	44'700		38'700		37'187.40	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen					52'151.63	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'200		20'000		20'346.25
4250.00	Verkäufe		5'000		5'500		3'912.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		114'000		101'900		135'251.85
4260.01	Einspeisevergütung Photovoltaikanlage					2'500	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	1'679'400		1'656'000		1'734'533.89	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		104'000		128'500		104'139.50
4479.01	Einspeisevergütung Energie		700				681.17
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'500		3'500		3'500.00
51	Liegenschaften Finanzvermögen	495'600	643'800	441'300	637'100	565'325.23	9'154'264.56
	Nettoergebnis	148'200		195'800		8'588'939.33	
5100	Liegenschaften des Finanzvermögens	450'400	546'800	393'400	543'600	434'412.95	562'181.90
	Nettoergebnis	96'400		150'200		127'768.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'500		29'100		30'091.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100		1'900		1'816.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'800		2'600		6'845.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		200		172.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		300		290.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		94.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Vandalismus	1'500					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'000		4'000		258.50	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	41'200		60'500		54'367.30	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	700				744.80	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600		3'000		1'578.10	
3431.30	Unterhalt Mobilien			1'500			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	6'500		7'000		4'740.90	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'300		1'800			
3439.10	Ver- und Entsorgung	56'400		68'100		52'374.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	5'300		4'100		4'199.25	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	10'100		9'700		7'509.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	184'600		199'400		269'329.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					8'235.00	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		394'500		390'400		339'169.00
4430.02	Baurechtszinse Liegenschaften FV		98'700		99'900		156'689.15
4430.03	Pachtzinse Liegenschaften FV		9'100		9'400		7'068.65
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		44'500		42'500		50'570.10
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						450.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				1'400		
5110	Optierte Liegenschaften (Obere Bahnhofstrasse 13)	45'200	97'000	47'900	93'500	39'646.51	98'263.37
	Nettoergebnis	51'800		45'600		58'616.86	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'800		5'200		4'864.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		400		312.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700		700		666.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		29.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		49.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	9'500		10'600		3'249.78	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		129.46	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	500				415.55	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	300		300			
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'500		9'000		7'315.51	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sachversicherungsprämien	700		600		645.10	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'700		6'700		6'582.56	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'700		13'600		15'385.00	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		83'000		81'000		83'359.20
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		14'000		12'500		14'904.17
5120	Buchgewinne und Buchverluste Liegenschaften FV					91'265.77	8'493'819.29
	Nettoergebnis					8'402'553.52	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					91'265.77	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV					167'194.18	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					6'495'811.81	
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					1'830'813.30	
52	Schulliegenschaften	4'014'400	358'700	3'850'200	331'500	3'083'790.05	336'850.54
	Nettoergebnis		3'655'700		3'518'700		2'746'939.51
5200	Schulliegenschaften	4'014'400	358'700	3'850'200	331'500	3'083'790.05	336'850.54
	Nettoergebnis		3'655'700		3'518'700		2'746'939.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	824'700		615'400		566'663.65	
3010.01	Stundenlöhner	499'100		396'100		334'618.15	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-30'184.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'200		62'100		53'052.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'600		143'000		94'660.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'800		4'700		5'344.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'500		10'400		8'469.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7'700		6'582.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900				1'210.72	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	98'000		96'500		90'326.84	
3101.01	Chemikalien	3'500		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200				41.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'300		9'500		16'900.83	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	3'000		3'000		2'079.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'200					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	390'700		369'500		393'003.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		3'200		7'703.03	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'600		4'300		6'139.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					80.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	48'700		46'700		42'948.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		400		305.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000				8'891.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		8'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	296'600		421'300		269'209.21	
3144.01	Vandalismus	5'000				1'772.72	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500		19'500		23'928.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		2'000		871.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	29'100		32'600		38'621.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400'300		1'479'400		1'085'542.53	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'300		107'400		4'251.05	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen					1'748.32	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen					49'007.52	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200				80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		19'100		20'765.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		294'000		276'100		276'648.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		27'800		28'800		27'675.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		11'700		7'500		11'681.49
53	Freizeit und Sport	1'226'500	277'300	1'327'000	308'000	1'250'664.33	241'703.35
	Nettoergebnis		949'200		1'019'000		1'008'960.98
5300	Schwimmbad Stigeli	913'300	243'700	986'700	272'500	872'819.50	212'925.25
	Nettoergebnis		669'600		714'200		659'894.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199'500		266'200		169'915.45	
3010.01	Stundenlöhner	120'200		120'900		85'103.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'069.50	
3049.00	Übrige Zulagen			5'500		5'606.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500		22'000		16'155.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'500		29'000		22'776.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		7'000		4'657.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200		3'900		2'589.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			3'000		2'059.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		790.00	
3091.00	Personalwerbung					350.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500		13'000		14'992.47	
3101.01	Chemikalien	17'000		16'000		17'073.47	
3101.02	Veranstaltungen	1'000		4'500		879.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		493.34	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		5'000		37'357.12	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'200		1'200		1'175.02	
3113.00	Anschaffung Hardware			10'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	82'500		70'000		83'732.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'300		7'000		5'991.54	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	800		1'000		765.96	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					20'351.28	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'177.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'100		500		3'569.97	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'300		38'500		32'827.25	
3144.01	Vandalismus	2'000		2'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	32'200		37'500		19'640.37	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		6'021.84	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien					960.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	288'400		290'500		298'448.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'900		14'100		15'967.90	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'500		2'500		2'460.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		225'000		260'000		200'971.40
4250.00	Verkäufe		2'000		2'500		1'873.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000		

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'000			8'000		9'300.00	
4479.01	Einspeisevergütung Energie		700					780.50	
5310	Sportanlagen	267'400	14'200	285'200	16'000	300'250.33	10'902.95		
	Nettoergebnis		253'200		269'200		289'347.38		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		5'300			4'865.25		
3010.01	Stundenlöhner	12'600		14'200			12'569.15		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'200			1'119.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600		800			667.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100			105.80		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		200			178.65		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			105.60		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		5'500			8'477.28		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						50.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'700		2'700			3'361.75		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000		20'000			21'539.70		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			434.02		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.						41'113.40		
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300		2'700			2'463.80		
3137.00	Steuern und Abgaben	400		300			417.50		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500			182.10		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	46'000		46'000			33'403.34		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'900		6'000			9'703.25		
3144.01	Vandalismus	2'000		2'500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'500		26'200			15'497.54		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	103'200		103'200			103'215.55		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'000		47'200			40'780.25		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'500			52.95	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'200		13'500			10'850.00	
5320	Schiessanlagen	42'100	6'400	47'900	6'000	77'394.50	5'875.15		
	Nettoergebnis		35'700		41'900		71'519.35		
3010.01	Stundenlöhner	6'000		5'900			5'689.90		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						9.40		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		668.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		5'250.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		589.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'300		1'000		1'064.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		40'932.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500		5'000		8'861.90	
3144.01	Vandalismus	2'500		2'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		432.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'300		8'000		8'014.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900		5'900		5'880.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900				955.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'500		6'000		4'920.00
5325	Schrebergärten	3'700	13'000	7'200	13'500	200.00	12'000.00
	Nettoergebnis	9'300		6'300		11'800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		200.00	
3144.01	Vandalismus	2'000		2'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		5'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'500		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000		12'000		12'000.00
54	Seewadel	19'039'800	17'059'000	18'851'300	17'051'800	18'702'298.63	15'200'983.49
	Nettoergebnis		1'980'800		1'799'500		3'501'315.14
5400	Pflegeheim Seewadel	16'009'700	14'252'500	15'831'000	14'042'800	15'628'758.48	12'535'219.84
	Nettoergebnis		1'757'200		1'788'200		3'093'538.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'802'400		9'603'200		8'163'358.53	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25'000		-24'000		-282'014.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	626'600		614'000		499'398.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	916'400		884'200		763'531.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	91'300		93'400		75'697.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	104'600		103'400		86'924.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			78'800		67'243.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	163'600		124'000		69'430.13	
3091.00	Personalwerbung	58'500		18'000		94'238.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	87'900		105'000		67'059.50	
3100.00	Büromaterial	15'400		15'400		15'132.34	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	193'000		139'800		122'727.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'000		18'000		62'460.73	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100		3'000		3'015.15	
3105.00	Lebensmittel	608'700		617'200		571'211.36	
3106.00	Medizinisches Material	150'300		111'700		151'654.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		9'000		895.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'000		6'000		28'190.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	26'100		12'300		6'769.77	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'000		9'000		9'650.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	256'900		259'600		256'591.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	424'600		356'100		2'414'463.01	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	46'400		37'600		42'640.22	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	48'100		54'000		43'399.32	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		270'000		9'837.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300		7'600		6'296.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		3'800		6'083.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	187'800		192'300		152'611.76	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		13'800		11'079.48	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'400		50'500		60'257.03	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	342'900		276'000		285'750.12	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'318'900		1'318'900		1'318'838.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'100		3'600		1'512.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			21'600			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'800		2'400		13'666.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	188'100		169'800		241'908.65	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	7'500		72'500		8'251.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					3'994.39	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'500		4'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	175'000		175'000		175'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220.01	Taxen und Kostgelder (Pensionsgelder)		7'398'500		7'040'100		6'624'040.50
4220.02	Taxen und Kostgelder (Pflegezuschläge)		2'410'700		2'551'100		2'211'188.20
4250.01	Getränke- und Menuverkäufe		650'000		520'900		456'453.95
4250.02	Pflegematerial-Verkäufe		114'500		72'000		84'813.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		10'200		12'852.55
4290.00	Übrige Entgelte		82'800		48'700		57'025.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		85'000		81'000		82'706.14
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'117'700		3'340'500		2'627'839.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		378'300		378'300		378'300.00
5410	Spitex Seewadel	3'030'100	2'806'500	3'020'300	3'009'000	3'073'540.15	2'665'763.65
	Nettoergebnis		223'600		11'300		407'776.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'033'500		1'970'400		1'486'399.79	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-20'000		-83'614.65		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'000		126'200		91'787.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'800		212'800		164'066.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'700		19'900		13'590.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'400		21'300		15'437.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			15'800		12'007.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'500		13'700		14'655.00	
3091.00	Personalwerbung	24'000		24'000		32'430.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200		2'100		3'157.17	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		257.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		4'000		2'880.40	
3106.00	Medizinisches Material	4'800		4'800		5'559.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		60'100		808'866.75	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	7'200		7'200		7'385.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		30'000		14'673.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		3'600		3'757.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'700		400		543.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		12'000		3'133.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500		6'000		4'583.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	35'000		42'000		14'710.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'000		54'000		54'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'400		12'400		8'219.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		2'887.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'900		10'300		13'865.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	378'300		378'300		378'300.00	
4240.01	Entgelte Haus- und Krankenpflege		1'288'900		1'408'600		1'251'781.32
4290.00	Übrige Entgelte		9'900		5'600		6'963.50
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'507'700		1'594'800		1'407'018.83
55	Friedhof	108'800					
	Nettoergebnis		108'800				
5500	Friedhof	108'800					
	Nettoergebnis		108'800				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000					
3137.00	Steuern und Abgaben	100					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'900					
3144.01	Vandalismus	1'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'500					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'300					
59	Verwaltung	66'000					
	Nettoergebnis		66'000				
5900	Verwaltung Abteilung Immobilien	66'000					
	Nettoergebnis		66'000				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'800				448.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500				1'591.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		3'500		1'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		300		757.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'000		1'500		963.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'500		80'300		22'085.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700		1'000		971.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		400		409.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		2'000		638.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		2'435.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000		6'300			
6	Abteilung Sicherheit	3'992'700	2'200'400	3'974'200	2'056'000	3'780'345.17	1'888'431.94
	Nettoergebnis		1'792'300		1'918'200		1'891'913.23
61	Bevölkerungsschutz	3'600'900	1'803'400	3'555'300	1'759'800	3'429'204.54	1'607'703.31
	Nettoergebnis		1'797'500		1'795'500		1'821'501.23
6100	Stadtpolizei	2'216'800	1'462'400	2'171'400	1'389'000	1'978'255.76	1'269'548.61
	Nettoergebnis		754'400		782'400		708'707.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'470'300		1'444'100		1'229'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'400		91'400		78'790.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	187'600		186'000		151'668.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'300		8'800		7'411.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'000		14'800		12'601.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			12'200		10'326.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'700		27'500		30'818.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	1'000		2'000		171.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		13'000		17'403.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		1'187.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'500		502.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		29'000		41'927.39	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	7'100		7'400		25'799.57	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		15'000		17'228.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700		2'400		10'532.09	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	9'000		9'000		7'776.24	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		5'000		32'645.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'800		6'500		4'787.20	
3137.00	Steuern und Abgaben					100.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		16'200		25'602.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'123.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	120'900		113'600		110'137.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'000		54'000		53'407.70	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		2'413.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'500		2'001.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'500		53'500		54'518.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'000		40'000		42'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'600		3'100		668.75	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	11'900		4'900		4'353.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'500		8'000		6'090.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000		9'500		13'950.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		7'000		13'013.75
4270.00	Bussen		480'000		380'000		299'084.16
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		917'900		941'500		863'410.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'000		43'000		74'000.00
6110	Feuerwehr	1'210'300	341'000	1'214'600	370'800	1'288'817.58	338'154.70
	Nettoergebnis		869'300		843'800		950'662.88
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'500		27'500		29'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'100		329'400		224'635.75	
3010.03	Sold Feuerwehrübungen und -einsätze	430'000		374'100		451'908.40	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500		21'200		24'250.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'900		39'800		158'875.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200		3'400		3'111.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200		3'400		3'871.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'800		1'486.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		3'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000		9'400		3'422.55	
3100.00	Büromaterial	1'100		1'400		991.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		41'530.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		5'100		4'466.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		11'000		48'740.91	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	35'000		37'000		47'287.85	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	12'000		900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000		137'400		55'256.04	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	10'000		11'400		9'979.00	
3130.02	Internetauftritt/CD	5'000		5'500		5'454.80	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	22'000		22'000		33'958.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100		6'500		5'909.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		7'044.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		50'700		51'319.97	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	300		300			
3159.01	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	4'000		3'000		4'351.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200		1'200.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	4'000		5'000		3'662.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		10'500		11'466.60	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500				483.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'200		52'200		29'038.85	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					27'112.27	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				700		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000		180'000		147'148.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		191'000		190'100		191'006.70
6120	Militär	1'000		1'000		700.00	
	Nettoergebnis		1'000		1'000		700.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		700.00	

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6130	Zivilschutz	172'800		168'300				161'431.20	
	Nettoergebnis		172'800						161'431.20
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	172'800		168'300				161'431.20	
62	Bewilligungen, Kontrollen	95'100	339'500	95'300	238'700	98'016.35		219'416.98	
	Nettoergebnis	244'400		143'400				121'400.63	
6200	Patentwesen und Bewilligungen		30'000			20'000		287.50	18'551.65
	Nettoergebnis		30'000			20'000		18'264.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							287.50	
4120.00	Konzessionen		15'000				15'000		5'241.65
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000				5'000		13'310.00
6210	Marktwesen	48'500	26'000	61'200	23'000	67'842.65		19'030.00	
	Nettoergebnis		22'500			38'200		48'812.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000		22'900				22'180.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500		8'300				6'662.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		30'000				39'000.00	
4120.00	Konzessionen		26'000				23'000		19'030.00
6230	Lebensmittelkontrolle	5'300	5'500	5'500	5'500	5'216.20		5'327.50	
	Nettoergebnis	200				111.30			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000				5'027.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen							8.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		300				180.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		5'500			5'500			5'327.50
6240	Übrigues (Nachtparking, Parkuhren)	41'300	278'000	28'600	190'200	24'670.00		176'507.83	
	Nettoergebnis	236'700		161'600		151'837.83			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000				11'095.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000				3'452.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'800		8'100				5'621.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	15'000					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'500		4'500		4'500.00	
4240.04	Parkplatzgebühren, Parkuhren		180'000		92'500		106'205.13
4240.05	Nachtparkgebühren		95'000		95'000		67'325.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		2'700		2'977.70
69	Verwaltung	296'700	57'500	323'600	57'500	253'124.28	61'311.65
	Nettoergebnis		239'200		266'100		191'812.63
6900	Verwaltung Abteilung Sicherheit	296'700	57'500	323'600	57'500	253'124.28	61'311.65
	Nettoergebnis		239'200		266'100		191'812.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'800		233'800		174'421.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'600		14'700		11'140.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'100		31'100		23'179.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'300		1'030.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'400		1'788.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'000		1'464.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		3'700		1'982.95	
3100.00	Büromaterial	100				52.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3106.00	Medizinisches Material			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000		502.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'200		1'467.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	900		900		857.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		191.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					45.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	12'000		12'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		13'000		35'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000		15'000		10'725.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		36'052.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		2'454.15
4270.00	Bussen						80.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'000		10'000		12'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft	33'530'700	14'276'500	29'459'000	12'626'100	30'704'015.87	12'941'649.97
	Nettoergebnis		19'254'200		16'832'900		17'762'365.90
70	Kultur, Vereine, Beiträge	1'434'300	263'500	1'480'800	384'700	1'378'670.92	356'761.40
	Nettoergebnis		1'170'800		1'096'100		1'021'909.52
7000	Regionalbibliothek	839'800	248'500	864'800	369'700	783'303.02	342'921.35
	Nettoergebnis		591'300		495'100		440'381.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	455'200		472'600		407'056.30	
3010.01	Stundenlöhner	14'400		12'900		14'324.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'800		29'800		26'951.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'700		61'900		49'495.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		3'000		2'549.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600		4'900		4'301.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'100		3'493.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		4'000		2'549.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		251.85	
3100.00	Büromaterial	19'000		20'000		18'880.11	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'886.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'186.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	57'000		55'000		56'267.87	
3103.01	Anschaffungen Nonbooks	16'000		18'500		19'230.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000		5'000		4'466.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		7'500		4'631.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		13'500		12'115.74	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'455.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'685.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					3'169.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	23'800		23'800		23'715.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'000		10'000		11'272.16	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	112'000		109'000		109'986.30	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'300		1'200		1'208.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		300		172.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		76'000		74'000		76'818.15
4250.00	Verkäufe		16'000		14'500		17'427.20
4390.00	Übriger Ertrag		1'500		1'500		1'567.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		65'000		67'000		66'449.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		90'000		212'700		180'660.00
7010	Museen und Kunst	21'000	21'000	21'000	21'000	21'000.00	21'000.00
	Nettoergebnis						
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	21'000		21'000		21'000.00	
7011	Musik und Theater	22'700	22'700	25'200	25'200	24'176.50	24'176.50
	Nettoergebnis						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700		25'200		24'176.50	
7012	Kultur, Übriges	80'500	80'500	75'100	75'100	75'060.00	75'060.00
	Nettoergebnis						
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	62'000		60'000		60'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'500		15'100		15'060.00	
7013	Sport	11'100	11'100	13'800	13'800	10'900.00	10'900.00
	Nettoergebnis						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'100		13'800		10'900.00	
7014	Freizeit übriges	700	700	1'400	1'400	1'400.00	1'400.00
	Nettoergebnis						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		1'400		1'400.00	
7015	Leistungen Jugend und Familie	430'100	15'000	443'100	15'000	426'413.55	13'840.05
	Nettoergebnis		415'100		428'100		412'573.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	416'200		435'000		414'855.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'900		8'100		11'558.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000		15'000		13'840.05

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7016	Leistungen an Invaliden	6'100	6'100	14'100	14'100	12'100.00		12'100.00	
	Nettoergebnis								
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'100		14'100		12'100.00			
7017	Leistungen an Senioren	22'300	22'300	22'300	22'300	24'317.85		24'317.85	
	Nettoergebnis								
3130.00	Dienstleistungen Dritter								2'017.85
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	20'000		20'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300		2'300		22'300.00			
71	Soziale Hilfe	7'643'000	4'905'400	7'029'500	4'634'100	7'076'570.29	4'415'502.62		
	Nettoergebnis		2'737'600		2'395'400		2'661'067.67		
7100	Sozialhilfe	4'905'500	2'500'200	4'477'700	2'377'500	4'650'390.21	2'366'643.61		
	Nettoergebnis		2'405'300		2'100'200		2'283'746.60		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'540'500		2'337'700					2'457'443.82
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'265'000		1'100'000					1'211'665.89
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'100'000		1'040'000					981'280.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'200			87'500			95'156.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		980'000			920'000			745'665.45
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'000'000			1'000'000			954'035.91
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		300'000			250'000			336'171.20
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		120'000			120'000			235'615.05
7105	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	50'000	50'000			55'888.00	55'888.00		
3637.60	Überbrückungsleistungen	50'000							
4630.00	Beiträge vom Bund		50'000						55'888.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7120	Asylwesen	1'609'500	1'310'100	1'569'800	1'322'600	1'266'790.93	912'158.16
	Nettoergebnis		299'400		247'200		354'632.77
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					587.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'000		10'000		17'071.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		3'000		8'137.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	230'000		232'000		249'893.33	
3130.23	Integrationsagenda IA, bis 7Jahre					129'507.85	
3130.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	85'000		85'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					12'888.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	550'000		315'000		328'650.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000			
3614.01	Entschädigungen öffentliche Unternehmen, IA	224'000		261'300		35'381.15	
3614.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	38'000		38'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000		200'000			
3637.01	Beiträge an VA Flüchtlinge, bis 7 Jahre	8'000		8'000		60'515.20	
3637.02	Beiträge an VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre	7'500		7'500		42'994.60	
3637.03	Beiträge an Flüchtlinge, Status S	200'000		350'000		347'981.00	
3637.04	Beiträge an Asylsuchende	20'000		40'000		33'183.00	
4220.03	Taxen und Kostgelder (Betreuung)		5'000				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		875'000		855'000		812'275.91
4631.25	Staatsbeiträge Integrationsagenda IA		367'100		404'200		90'435.65
4637.02	Beiträge von VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre		63'000		63'400		9'446.60
7130	Notwohnungen	1'000	5'100	1'000	4'000	711.95	5'100.00
	Nettoergebnis		4'100		3'000		4'388.05
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					27.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					515.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					168.85	
4220.03	Taxen und Kostgelder (Betreuung)		5'100		4'000		5'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7140	Sozialhilfe übriges	37'000		51'000		31'634.05	
	Nettoergebnis		37'000		51'000		31'634.05
3633.30	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	35'000		50'000		31'634.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000		1'000			
7150	Krankenkassenbeiträge	1'040'000		930'000		1'071'155.15	
	Nettoergebnis		1'040'000		930'000		1'075'712.85
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	240'000		180'000		245'065.30	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	800'000		750'000		826'089.85	
4290.00	Übrige Entgelte					9'115.40	
4630.00	Beiträge vom Bund					-4'557.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		684'000			624'000	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen					33'009.55	
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		350'000			300'000	
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)					1'246.50	
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		6'000			6'000	
							28'142.90
72	Ergänzungsleistungen und Beihilfen	11'218'000		7'982'500		10'138'827.94	
	Nettoergebnis			3'235'500			7'231'475.80
							2'907'352.14
7200	Ergänzungsleistungen IV	5'099'000		3'617'600		4'497'900.45	
	Nettoergebnis			1'481'400			3'197'143.95
							1'300'756.50
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen	4'000		4'000			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'800'000		4'038'000		4'226'269.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	295'000		330'200		271'631.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'456'600			2'900'900	
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		150'000			217'100	
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		11'000			11'000	
							15'491.95

Erfolgsrechnung

		Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7210	Ergänzungsleistungen AHV	5'474'000	3'894'800	4'861'900	3'443'200	5'038'353.39	3'603'606.25		
	Nettoergebnis		1'579'200		1'418'700		1'434'747.14		
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen	1'000		1'000					
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						98'115.40		
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	5'000'000		4'437'900		4'581'797.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	473'000		423'000		358'440.99			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'684'800		3'310'300		3'347'747.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		110'000		82'900		137'223.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		100'000		50'000		114'957.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'679.25		
7220	Beihilfen	645'000	470'100	528'100	375'700	602'574.10	430'725.60		
	Nettoergebnis		174'900		152'400		171'848.50		
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen						5'182.10		
3637.24	Beihilfen	590'000		499'300		542'400.00			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	55'000		28'800		54'992.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		408'100		354'200		400'978.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		60'000		20'400		29'228.60		
4637.25	Rückerstattung kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000		1'100		519.00		
73	Kinder und Jugend	2'355'400	112'000	2'226'800	103'500	2'516'184.30	84'507.40		
	Nettoergebnis		2'243'400		2'123'300		2'431'676.90		
7300	Alimentenwesen	300'000	110'000	275'000	100'000	303'519.55	84'507.40		
	Nettoergebnis		190'000		175'000		219'012.15		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300'000		275'000		303'519.55			
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		110'000		100'000		84'507.40		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7305	Aufsicht Kindertagestätten	11'500	2'000	11'500	2'000	1'621.55	
	Nettoergebnis		9'500		9'500		1'621.55
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	11'500		11'500		1'621.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		
7310	Jugendschutz	2'043'900		1'940'300	1'500	2'211'043.20	
	Nettoergebnis		2'043'900		1'938'800		2'211'043.20
3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen)	587'900		575'300		599'545.90	
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'456'000		1'365'000		1'611'497.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'500		
74	Kindes- und Erwachsenenschutz	1'140'000	15'000	1'269'800	15'000	994'789.35	
	Nettoergebnis		1'125'000		1'254'800		987'640.90
7410	KESB	980'000		1'109'800		893'100.00	
	Nettoergebnis		980'000		1'109'800		893'100.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	980'000		1'109'800		893'100.00	
7420	KESR-Dienstleister	160'000	15'000	160'000	15'000	101'689.35	
	Nettoergebnis		145'000		145'000		94'540.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		16'441.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	110'000		110'000		85'247.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		7'148.45
75	Kranken- und Alterspflege	5'965'500		5'113'100		5'759'700.72	
	Nettoergebnis		5'965'500		5'113'100		5'759'700.72
7500	Pflegefinanzierung Langzeitpflege	3'666'300		2'910'000		3'661'684.68	
	Nettoergebnis		3'666'300		2'910'000		3'661'684.68
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV)	759'300		800'000		749'362.05	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV) für Akut- und Übergangspflege	10'000		10'000		5'473.60	
3634.48	Beiträge an Pflegeheim Seewadel	999'000		1'000'000		944'596.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.40	Beiträge an private Unternehmen (als beauftragte L-erbringende) für L. der Langzeitpflege	1'098'800		600'000		1'166'317.70	
3635.46	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV)	799'200		500'000		795'934.63	
7510	Pflegefinanzierung ambulante Pflege	2'299'200	2'299'200	2'203'100	2'203'100	2'098'016.04	2'098'016.04
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		1'000		1'517.90	
3632.50	Beiträge an Spitex Seewadel, ambulante Pflege	1'345'100		1'482'100		1'293'412.55	
3632.54	Beiträge an Spitex Seewadel, nichtpflegerische Leistungen	145'100		100'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	267'000		300'000		256'439.71	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV) für ambulante Krankenpflege	540'000		320'000		546'645.88	
76	Gesellschaft und Diverses	184'000	184'000	154'300	154'300	126'251.70	1'000.00
	Nettoergebnis						125'251.70
7600	Gesellschaftsdienstleister weitere	44'000	44'000	28'500	28'500	10'822.80	10'822.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		22'000		8'543.80	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	4'000		6'500		2'279.00	
7610	Suchtprävention und -beratung	84'000	84'000	69'000	69'000	58'964.80	58'964.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'000		35'000		25'192.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'000		34'000		33'771.90	
7620	Gesundheitswesen, übriges	30'000	30'000	30'800	30'800	30'840.10	1'000.00
	Nettoergebnis						29'840.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	26'000		26'000		26'032.40	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen			4'800		4'807.70	
4260.00	Rückerkstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7625	Rettungsdienste	26'000		26'000		25'624.00	
	Nettoergebnis		26'000				25'624.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'000		26'000		25'624.00	
79	Verwaltung	3'590'500	998'100	2'422'500	540'900	2'713'020.65	845'254.30
	Nettoergebnis		2'592'400				1'867'766.35
7901	Sozialhilfe Fachbereich	1'643'400	51'000	724'600	50'900	1'108'272.45	51'547.05
	Nettoergebnis		1'592'400				1'056'725.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'151'700		565'000		357'451.20	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			36'300		-138.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'900		56'200		22'944.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	137'400		3'500		37'108.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'900		5'800		2'177.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'800		4'800		3'663.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'000		3'001.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		300		414.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		7'700		663'076.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	207'700		40'000		18'573.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	48'000		50'900		51'547.05	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		51'000				
7910	Berufsbeistandschaft	1'044'200	919'900	899'800	462'200	829'456.40	766'354.75
	Nettoergebnis		124'300				63'101.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850'900		727'000		641'656.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'600		46'700		41'201.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'800		89'800		77'646.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		4'500		3'911.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700		7'500		6'577.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'100		5'389.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		8'000		2'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		170.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'800		22'936.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'500		5'000		70.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'000		3'363.20	
3190.00	Schadenersatzleistungen					23'834.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		568'000		200'000		567'748.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		351'900		262'200		198'606.60
7920	Ergänzungsleistungen und Beihilfen	282'400	22'200	276'400	22'200	232'838.20	22'001.60
	Nettoergebnis		260'200		254'200		210'836.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	282'100		276'100		232'600.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	300		300		238.20	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'200		22'200		22'001.60
7930	Gesellschaft	344'700		247'100		220'046.15	
	Nettoergebnis		344'700		247'100		220'046.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'400		202'000		183'680.60	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-649.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200		12'900		11'756.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'000		24'200		20'729.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		1'200		1'115.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		2'100		1'876.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'700		1'537.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000			
7940	Verwaltung Abteilung Soziales und Gesellschaft	275'800	5'000	274'600	5'600	322'407.45	5'350.90
	Nettoergebnis		270'800		269'000		317'056.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'090.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219'700		219'100		199'086.45	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-37'473.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'100		14'000		11'071.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'600		30'300		26'791.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		1'300		1'048.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		2'200		1'767.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'800		1'445.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'000		280.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		900		299.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		115'409.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		560.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					31.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000				5'349.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1.20
9	Abschluss Nettoergebnis	2'539'000	2'539'000	2'055'500	2'055'500	10'692'585.70	10'692'585.70
99	Abschluss Nettoergebnis	2'539'000	2'539'000	2'055'500	2'055'500	10'692'585.70	10'692'585.70
9999	Abschluss Nettoergebnis	2'539'000	2'539'000	2'055'500	2'055'500	10'692'585.70	10'692'585.70
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'539'000		2'055'500		10'692'585.70	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

* = Sperrvermerk; der Kredit ist durch das zuständige Organ noch nicht bewilligt.

1

Abteilung Präsidiales

Kurz und bündig

Für die Abteilung Immobilien ist eine zusätzliche Softwareanschaffung in der Höhe von Fr. 50'000.-- geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2026
1910 1910.5200.007	ICT *Facility Management Software (Immobilien)	50'000

2

Abteilung Bau und Infrastruktur

Kurz und bündig

Die Abteilung Bau und Infrastruktur plant Nettoinvestitionen von Fr. 3'160'500.--. Davon entfallen Fr. 825'000.-- auf Gemeindestrassen. Für Abwasserbeseitigung inkl. Kläranlage sind Fr. 2'245'500.-- budgetiert und für Natur und Umwelt Fr. 90'000.--.

Konto	Bezeichnung	Budget 2026
2400	Gemeindestrassen	
2400.5010.004	Sanierung Heimpelstrasse (oben)	50'000
2400.5010.010	*Sanierung Grossholzerstrasse	40'000
2400.5010.012	*Im Feld, Sanierung Strasse	30'000
2400.5010.014	*Industriestrasse / Lindenmoosstrasse	80'000
2400.5010.022	Brücke Giessenstrasse, Sanierung oder Ersatz	50'000
2400.5010.023	*Bahnhof West, Teil Süd	20'000
2400.5010.024	*Knoten Obstgartenstrasse / alte Obfelderstrasse	10'000
2400.5010.026	*Strassenbeleuchtung (2026)	100'000
2400.5010.032	*Strassenerneuerungsprogramm	100'000
2400.5010.035	*Unterhalt / Ertüchtigung Brücken (2026)	50'000
2400.5010.037	*Ersatz Fussgängersteg Moos (i.Z. Renaturierung Jonen)	20'000
2400.5010.086	Sanierung Sonnenbergstrasse (unten)	25'000
2400.5060.005	*Werkhof, Schneepflug und Salzstreuer	50'000
2400.5060.006	*Fahrzeugsatz (Kommunalfahrzeug)	200'000

2600	Abwasserbeseitigung	
2600.5030.004	*Diverse Kanalsanierungen	200'000
2600.5030.006	Kanalisation Alte Obfelderstrasse (1. Etappe)	30'000
2600.5030.008	Kanalisation Zeughausstrasse	270'000
2600.5030.010	Meteorwasserleitung Gebiet Giessen	350'000
2600.5030.011	*Kanalisation Rigristrasse	20'000
2600.5030.012	*Kanalisation Alte Obfelderstrasse (weitere Etappen)	20'000
2600.5030.092	Kanalisation Sonnenbergstrasse unten	25'000
2600.5290.001	Planungen GEP, 2. Etappe	80'000
2600.5620.026	*Investitionskostenanteil Kläranlage Zwillikon (2026)	179'000
2600.5620.126	Investitionsbeitrag Um- Ausbau zu neuer Kläranlage	1'101'500
2600.6370.026	Anschlussgebühren (2026)	-30'000
2610	Kläranlage	
2610.5030.127	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Realisierung	1'839'500
2610.5030.128	Kläranlage, Werterhalt (2026)	300'000
2610.6320.001	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2'139'500
2700	Gewässerverbauungen	
2700.5020.001	*Ausbau Linden-/Grossholzerbach (Hochwasserschutz)	40'000
2700.5020.046	Hochwasserschutz Essbach/Haselbach/Allmendbach	50'000

3

Abteilung Bildung

Kurz und bündig

Für Anschaffung ICT Primarschule sind Nettoinvestitionen von Fr. 73'000.-- vorgesehen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2026
3010	Primarschule	
3010.5060.026	*Anschaffung ICT Primarschule (2026)	73'000

5**Abteilung Immobilien****Kurz und bündig**

Die Abteilung Immobilien plant Nettoinvestitionen von Fr. 18'555'000.-- (ohne Seewadel). Davon entfallen Fr. 995'000.-- auf diverse Verwaltungsliegenschaften, Fr. 2'510'000.-- werden in Schulliegenschaften investiert, Fr. 15'000'000.-- für Feizeit und Sport sowie Fr. 50'000.-- für den Friedhof.

Seewadel

Das Pflegeheim Seewadel plant Investitionen von Fr. 387'500.-- für diverse Ergänzungen und Ersatz von Mobiliar, Geräte und Ausstattungen sowie Ersatz von ICT Hardware und Software.

Konto	Bezeichnung	Budget 2026
5030	Diverse Verwaltungsliegenschaften	
5030.5040.011	*Erweiterung Stadtverwaltung, Mieterausbau	600'000
5030.5040.012	*Projektierung und Realisierung Kollektivunterkunft Asyl	290'000
5030.5040.013	*Kronenplatz, Umbau Zählerkasten mit Notstromanschluss	45'000
5030.5060.003	*Gemeinschaftszentrum Jonental, Ersatz Spielturm	60'000
5200	Schulliegenschaften	
5200.5290.001	Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept	100'000
5200.5030.001	*Umsetzung Massnahmen aus Studien Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept in Etappen	400'000
5200.5040.006	Neues Primarschulhaus Wolhusen, Projektierung	1'500'000
5200.5040.016	*Kindergarten Haupel + Pavillon Tannholz, Projektierung Ersatzneubau + Gesamtsanierung	300'000
5200.5040.018	*Schulhaus Butzen, Sanierung Laubengang	60'000
5200.5040.019	*KiGa Spittel, Flachdachsanierung	80'000
5200.5060.003	Schulhaus Stigeli, Ersatz Audio-Anlage in Turnhalle	70'000
5310	Sportanlagen	
5310.5030.003	*Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn und Erweiterung Sportanlage	7'000'000
5310.5040.003	*Sportanlage im Moos, Neubau Sportgebäude inkl. Gastro, Realisierung	8'000'000
5400	Pflegeheim Seewadel	
5400.5060.016	*Seewadel, Korridor Handläufe	16'500
5400.5060.017	*Seewadel, Geruchsneutralisation	10'000
5400.5060.018	*Seewadel, Tovertafel	15'600
5400.5060.019	*Seewadel, Empfangsverglasung	9'000
5400.5060.020	*Seewadel, Luftschieber Haupteingang	23'400
5400.5060.021	*Seewadel, Bildmontageschienen	7'500
5400.5060.022	*Seewadel, Bewohnerheber	12'000
5400.5060.023	*Seewadel, Wohnbereich Küchenabtrennung	10'000
5400.5060.025	*Seewadel, ICT neuer Drucker	10'000
5400.5060.026	*Seewadel, Ersatz Hardware-Infrastruktur	243'500

5400.5200.004	*Seewadel, Software Kreditoren-Workflow	10'000
5400.5200.005	*Seewadel, Software Controlling-Tool	20'000
5500	Friedhof	
5500.5030.001	*Neugestaltung Kindergräber	50'000

6**Abteilung Sicherheit****Kurz und bündig***Die Abteilung Sicherheit plant Investitionen von Fr. 150'000.-- für die Erweiterung der Parkraumbewirtschaftung.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2026
6240 6240.5090.001	Übriges (Nachtparking, Parkuhren) *Parkraumbewirtschaftung	150'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidiales Nettoergebnis	50'000	50'000	300'000	300'000	71'154.60	71'154.60
2 Abteilung Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	5'330'000	2'169'500 3'160'500	3'534'000	840'000 2'694'000	3'395'175.66	1'557'112.56 1'838'063.10
3 Abteilung Bildung Nettoergebnis	73'000	73'000	160'000	160'000	80'606.65	80'606.65
5 Abteilung Immobilien Nettoergebnis	18'942'500	18'942'500	7'795'000	7'795'000	5'669'288.69	72'258.77 5'597'029.92
6 Abteilung Sicherheit Nettoergebnis	150'000	150'000	310'000	125'000 185'000	257'821.55	257'821.55
Total Ausgaben / Einnahmen	24'545'500	2'169'500	12'099'000	965'000	9'474'047.15	1'629'371.33
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	2'169'500	24'545'500	965'000	12'099'000	711'570.97	8'556'246.79
Total	26'715'000	26'715'000	13'064'000	13'064'000	10'185'618.12	10'185'618.12

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
1	Präsidiales Nettoergebnis	50'000	50'000	300'000	300'000	71'154.60	71'154.60
12	Bevölkerung			200'000		70'506.00	
1240	Bestattungsamt Nettoergebnis			200'000	200'000	70'506.00	70'506.00
1240.5060.001	Friedhof, Kühlwanlage Katafalk			40'000			
1240.5060.002	*Friedhof, eRasenmäher inkl. Walbox			50'000			
1240.5290.001	Entwicklungsplanung Friedhof			110'000		70'506.00	
19	Verwaltung	50'000		100'000		648.60	
1910	ICT Nettoergebnis	50'000	50'000	100'000	100'000	648.60	648.60
1910.5200.001	Ablösung Gever Dialog			100'000			
1910.5200.003	Redesign Homepage (i-web)					648.60	
1910.5200.007	*Facility Management Software (Immobilien)	50'000					
2	Abteilung Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	5'330'000	2'169'500 3'160'500	3'534'000	840'000 2'694'000	3'395'175.66 1'557'112.56 1'838'063.10	
23	Öffentlicher Verkehr					308'415.10	235'974.10
2301	Infrastruktur öffentlicher Verkehr Nettoergebnis					308'415.10	235'974.10
2301.5010.121	Busbahnhof, Behindertengerechte Anpassungen					308'415.10	72'441.00
24	Strassen und Wege	825'000		1'555'000		943'578.18	
2400	Gemeindestrassen Nettoergebnis	825'000	825'000	1'555'000	1'555'000	943'578.18	943'578.18
2400.5010.004	Sanierung Heimpelstrasse (oben)	50'000		770'000		66'706.52	
2400.5010.007	Gehwegüberfahrt Hüttenweg in Zwillikon			50'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
2400.5010.010	*Sanierung Grossholzerstrasse	40'000	30'000	
2400.5010.012	*Im Feld, Sanierung Strasse	30'000	20'000	
2400.5010.014	*Industriestrasse / Lindenmoosstrasse	80'000		
2400.5010.015	Instandstellung Stigelistrasse, Erlenweg, Wilgibelweg			113'742.65
2400.5010.016	Unterhalt, Ertüchtigung Brücken (2025)		100'000	
2400.5010.018	Teilsanierung Dachlisserweg			50'580.61
2400.5010.021	*Aufwertung Kreiselgestaltung Bahnhofplatz		50'000	
2400.5010.022	Brücke Giessenstrasse, Sanierung oder Ersatz	50'000		
2400.5010.023	*Bahnhof West, Teil Süd	20'000		
2400.5010.024	*Knoten Obstgartenstrasse / alte Obfelderstrasse	10'000		
2400.5010.025	Strassenbeleuchtung (2025)		100'000	
2400.5010.026	*Strassenbeleuchtung (2026)	100'000		
2400.5010.032	*Strassenerneuerungsprogramm	100'000	80'000	
2400.5010.035	*Unterhalt / Ertüchtigung Brücken (2026)	50'000		
2400.5010.037	*Ersatz Fussgängersteg Moos (i.Z. Renaturierung Jonen)	20'000		
2400.5010.086	Sanierung Sonnenbergstrasse (unten)	25'000		3'818.35
2400.5010.088	Sanierung Butzenstrasse		25'000	346'905.50
2400.5010.090	Sanierung Wohlhausenstrasse, 2. Etappe			320'052.80
2400.5010.092	Sanierung Breitenstrasse			19'530.15
2400.5060.003	Kommunalfahrzeug mit Schneepflug		200'000	22'241.60
2400.5060.004	Werkhof, Elektro-Transporter		80'000	
2400.5060.005	*Werkhof, Schneepflug und Salzstreuer	50'000	50'000	
2400.5060.006	*Fahrzeugsatz (Kommunalfahrzeug)	200'000		
26	Entsorgung (Gebührenhaushalte)	4'415'000	2'169'500	1'809'000
				840'000
				2'080'197.67
				1'321'138.46
2600	Abwasserbeseitigung	2'275'500	30'000	999'000
	Nettoergebnis		2'245'500	30'000
				1'163'379.21
				404'320.00
2600.5030.002	Regenrückhaltebecken Mettenholz		200'000	247'704.56
2600.5030.004	*Diverse Kanalsanierungen	200'000	100'000	
2600.5030.006	Kanalisation Alte Obfelderstrasse (1. Etappe)	30'000	40'000	
2600.5030.008	Kanalisation Zeughausstrasse	270'000	50'000	
2600.5030.009	Gebiet Stockmatt, Rohrinnensanierung			95'702.64

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024 Einnahmen
2600.5030.010	Meteorwasserleitung Gebiet Giessen	350'000			
2600.5030.011	*Kanalisation Rigistrasse	20'000			
2600.5030.012	*Kanalisation Alte Obfelderstrasse (weitere Etappen)	20'000			
2600.5030.092	Kanalisation Sonnenbergstrasse unten	25'000	25'000	804.95	
2600.5290.001	Planungen GEP, 2. Etappe	80'000		82'531.13	
2600.5290.023	Planungen GEP, Zustandsuntersuch + 1. Etappe		100'000	187'644.97	
2600.5620.025	Investitionskostenanteil Kläranlage Zwillikon (2025)		179'000		
2600.5620.026	*Investitionskostenanteil Kläranlage Zwillikon (2026)	179'000			
2600.5620.126	Investitionsbeitrag Um- Ausbau zu neuer Kläranlage	1'101'500	305'000	548'990.96	
2600.6370.022	Anschlussgebühren (2025)			30'000	
2600.6370.024	Kanalisationsanschlussgebühren (2023)				404'320.00
2600.6370.026	Anschlussgebühren (2026)	30'000			
2610	Kläranlage	2'139'500	2'139'500	810'000	916'818.46
2610.5030.103	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Projektierung			110'000	916'818.46
2610.5030.126	Kläranlage, Werterhalt (2025)			300'000	
2610.5030.127	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Realisierung	1'839'500		400'000	
2610.5030.128	Kläranlage, Werterhalt (2026)	300'000			
2610.6320.001	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'139'500		810'000
27	Natur und Umwelt	90'000		170'000	62'984.71
2700	Gewässerverbauungen	90'000		170'000	41'072.06
	Nettoergebnis		90'000		
2700.5020.001	*Ausbau Linden-/Grossholzerbach (Hochwasserschutz)	40'000		50'000	
2700.5020.002	*Ausbau alter Lindenbach (Hochwasserschutz)			20'000	
2700.5020.046	Hochwasserschutz Essbach/Haselbach/Allmendbach	50'000		100'000	41'072.06
2710	Arten- und Landschaftsschutz				21'912.65
	Nettoergebnis				21'912.65
2710.5030.002	Stadtpark Brauweiher, Neugestaltung				21'912.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024 Einnahmen
3	Abteilung Bildung Nettoergebnis	73'000	73'000	160'000	80'606.65
30	Schulbetrieb Nettoergebnis	73'000	73'000	160'000	160'000
3010	Primarschule Nettoergebnis	73'000	73'000	160'000	160'000
3010.5060.004	Butzen/Semper, Ersatz Mobiliar 4 Schulzimmer			60'000	
3010.5060.025	*Anschaffung ICT Primarschule (2025)			100'000	
3010.5060.026	*Anschaffung ICT Primarschule (2026)	73'000			
39	Behörde und Verwaltung Nettoergebnis				80'606.65
3920	Schulverwaltung und SL-Assistenz Nettoergebnis				80'606.65
3920.5200.002	Schulverwaltungssoftware Scolaris				80'606.65
5	Abteilung Immobilien Nettoergebnis	18'942'500	18'942'500	7'795'000	5'669'288.69
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen Nettoergebnis	995'000	995'000	30'000	130'426.43
5030	Diverse Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	995'000	995'000	30'000	130'426.43
5030.5040.009	Stadthaus, Erweiterungsbau				52'151.63
5030.5040.011	*Erweiterung Stadtverwaltung, Mieterausbau	600'000			
5030.5040.012	*Projektierung und Realisierung Kollektivunterkunft	290'000			
5030.5040.013	*Kronenplatz, Umbau Zählerkasten mit Notstromanschluss	45'000			
5030.5060.002	Stadtverwaltung, höhenverstellbare Arbeitstische			30'000	78'274.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026 Ausgaben Einnahmen	Budget 2025 Ausgaben Einnahmen	Rechnung 2024 Ausgaben Einnahmen
5030.5060.003	*Gemeinschaftszentrum Jonental, Ersatz Spielturm	60'000		
5030.6000.000	Übertragung von Grundstücken ins FV			3'540.97
5030.6310.002	Stadthaus, Montage PV-Anlage, Fördergelder			99.90
52	Schulliegenschaften	2'510'000	4'766'000	5'121'068.12
5200	Schulliegenschaften	2'510'000	4'766'000	5'121'068.12
	Nettoergebnis	2'510'000	4'766'000	67'636.00
5200.5030.001	*Umsetzung Massnahmen aus Studien Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept in Etappen	400'000		
5200.5040.002	Ersatzneubauten Breiten: Kindergarten, Hort und Schulverwaltung		1'961'000	4'848'334.45
5200.5040.004	Kindergarten Breiten (Breitenstrasse 17), Anschluss an HEA AG			8'307.00
5200.5040.005	Neues Primarschulhaus GP - Ausschreibung oder Architekturwettbewerb			216'989.52
5200.5040.006	Neues Primarschulhaus Wolhusen, Projektierung	1'500'000	1'500'000	
5200.5040.011	Ersatz Schliessanlagen Schulhäuser und Kindergärten		200'000	
5200.5040.013	Elektronische Schliessanlage SH Butzen, Stigeli, Semper und Chilefeld			62'498.20
5200.5040.015	*Neues Primarschulhaus, Studie Gesamtlösung Umgebung/Parkierung		200'000	
5200.5040.016	*Kindergarten Haupel + Pavillon Tannholz, Projektierung Ersatzneubau + Gesamtsanierung	300'000		
5200.5040.017	Schulhaus Stigeli, Ersatz Aufzug		80'000	
5200.5040.018	*Schulhaus Butzen, Sanierung Laubengang	60'000		
5200.5040.019	*KiGa Spittel, Flachdachsanierung	80'000		
5200.5040.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung			-6'754.05
5200.5060.003	Schulhaus Stigeli, Ersatz Audio-Anlage in Turnhalle	70'000	80'000	
5200.5060.004	Schulliegenschaften, Anschaffung Saugkehrmaschine		100'000	
5200.5060.005	Neubau Breiten, Ausstattung / Möblierung		645'000	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
5200.5290.001	Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept	100'000					
5200.6310.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung						59'329.00
53	Freizeit und Sport	15'000'000	15'000'000	2'500'000	2'500'000	403'880.30	981.90
	Nettoergebnis						402'898.40
5300	Schwimmbad Stigeli					48'504.05	981.90
	Nettoergebnis						47'522.15
5300.5010.084	Parkplatz Stigeli, Neugestaltung inf. Umbau Mühlebergstrasse					-13'635.00	
5300.5040.001	Freibad Stigeli, Montage PV-Anlage und Installation Wärmepumpe für Wassererwärmung					990.01	981.90
5300.5040.002	Freibad Stigeli, Solarabsorberanlage Wassererwärmung					61'149.04	
5310	Sportanlagen	15'000'000	15'000'000	2'500'000	2'500'000	355'376.25	355'376.25
5310.5030.003	*Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn und Erweiterung Sportanlage	7'000'000		500'000			
5310.5040.001	Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn + Neubau Garderobengebäude inkl. Gastro,					206'511.00	
5310.5040.003	*Sportanlage im Moos, Neubau Sportgebäude inkl. Gastro, Realisierung	8'000'000		2'000'000			
5310.5060.002	Sportanlage im Moos, Anschaffung neuer Spindelmäher					102'773.45	
5310.5060.003	Sportanlage im Moos, Anschaffung Mähroboter					46'091.80	
54	Seewadel	387'500	387'500	449'000	449'000	13'913.84	13'913.84
	Nettoergebnis						
5400	Pflegeheim Seewadel	387'500	387'500	449'000	449'000	-10'386.16	
	Nettoergebnis					10'386.16	
5400.5040.080	Haus zum Seewadel, Ersatzneubau					13'399.59	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5400.5060.005	Seewadel, Anteil Ausstattung / BKP 3, 9 aus Ersatzneubau			-23'785.75
5400.5060.007	*Seewadel, ICT Change Server - Hardware		70'000	
5400.5060.010	*Seewadel, Mahlzeitendienst Transportboxen		20'000	
5400.5060.012	*Seewadel, Abräumwagen und Tableau		20'000	
5400.5060.013	Seewadel, Küche Bodenreinigungsmaschine		7'000	
5400.5060.014	Seewadel, Gewerbswaschmaschine		18'000	
5400.5060.015	Seewadel, Gewerbstrockner		24'000	
5400.5060.016	*Seewadel, Korridor Handläufe	16'500		
5400.5060.017	*Seewadel, Geruchsneutralisation	10'000		
5400.5060.018	*Seewadel, Tovertafel	15'600		
5400.5060.019	*Seewadel, Empfangsverglasung	9'000		
5400.5060.020	*Seewadel, Luftschiele Haupteingang	23'400		
5400.5060.021	*Seewadel, Bildmontageschienen	7'500		
5400.5060.022	*Seewadel, Bewohnerheber	12'000		
5400.5060.023	*Seewadel, Wohnbereich Küchenabtrennung	10'000		
5400.5060.025	*Seewadel, ICT neuer Drucker	10'000		
5400.5060.026	*Seewadel, Ersatz Hardware-Infrastruktur	243'500		
5400.5200.002	Seewadel, Gastro POS Kassensystem		10'000	
5400.5200.003	Seewadel, ICT Change Server - Software		280'000	
5400.5200.004	*Seewadel, Software Kreditoren-Workflow	10'000		
5400.5200.005	*Seewadel, Software Controlling-Tool	20'000		
5410	Spitex Seewadel			24'300.00
	Nettoergebnis			24'300.00
5410.5060.002	Spitex, Fahrzeug (2024)			24'300.00
55	Friedhof	50'000		
5500	Friedhof	50'000	50'000	
5500.5030.001	*Neugestaltung Kindergräber	50'000		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Einnahmen	Budget 2024 Einnahmen
59	Verwaltung		50'000		
5900	Verwaltung Abteilung Immobilien		50'000		
	Nettoergebnis			50'000	
5900.5060.001	Fahrzeug Unterhalt Immobilien (Elektro-Transporter)		50'000		
6	Abteilung Sicherheit	150'000	150'000	310'000	125'000
	Nettoergebnis				185'000
61	Bevölkerungsschutz			250'000	125'000
6100	Stadtpolizei				257'821.55
	Nettoergebnis				257'821.55
6100.5060.001	Ersatz Einsatzfahrzeuge Stadtpolizei				226'342.55
6100.5060.002	Transportfahrzeug Stadtpolizei				31'479.00
6110	Feuerwehr			250'000	125'000
	Nettoergebnis				125'000
6110.5060.002	*Feuerwehr, Brandschutzbekleidung			250'000	125'000
62	Bewilligungen, Kontrollen	150'000	150'000		
	Nettoergebnis				
6240	Übriges (Nachtparking, Parkuhren)	150'000	150'000		
	Nettoergebnis				
6240.5090.001	*Parkraumbewirtschaftung	150'000			
69	Verwaltung			60'000	60'000
	Nettoergebnis				
6900	Verwaltung Abteilung Sicherheit			60'000	60'000
	Nettoergebnis				
6900.5200.001	*Alarmierung Amok etc. Stadtverwaltung			60'000	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026 Einnahmen		Budget 2025 Einnahmen		Rechnung 2024 Einnahmen	
		Ausgaben		Ausgaben		Ausgaben	
9	Abschluss Nettoergebnis	2'169'500 22'376'000	24'545'500	965'000 11'134'000	12'099'000	711'570.97 7'844'675.82	8'556'246.79
99	Abschluss	2'169'500	24'545'500	965'000	12'099'000	711'570.97	8'556'246.79
9999	Abschluss Nettoergebnis	2'169'500 22'376'000	24'545'500	965'000 11'134'000	12'099'000	711'570.97 7'844'675.82	8'556'246.79
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	2'169'500		965'000		711'570.97	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		24'545'500		12'099'000		8'556'246.79

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung des zuständigen Organs steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
4	Abteilung Finanzen						21'000.00
41	Finanzen						21'000.00
4120	Buchgewinne und Buchverluste, Wertberichtigungen						21'000.00
4120.7760.000	Übertrag von realisierten Gewinnen aus Mobilien in ER						21'000.00
4120.8060.010	Verkauf Fahrzeuge Feuerwehr						21'000.00
5	Abteilung Immobilien						220'457.07
	Nettoergebnis						176'191.30
							44'265.77
51	Liegenschaften Finanzvermögen						220'457.07
	Nettoergebnis						176'191.30
							44'265.77
5100	Liegenschaften des Finanzvermögens						220'457.07
	Nettoergebnis						176'191.30
							44'265.77
5100.7240.000	Kaufs- und Verkaufsnebenkosten FV						188.15
5100.7500.000	Übertragung Grundstück vom VV ins FV						3'540.97
5100.7700.000	Übertragung realisierter Gewinn aus Grundstücken in die						167'462.18
5100.8000.000	Verkauf von Grundstücken						171'191.30
5110.7040.001	Obere Bahnhofstrasse 13, Anschluss an HEA AG						49'265.77
							5'000.00
9	Abschluss						5'000.00
	Nettoergebnis						49'265.77
99	Abschluss						5'000.00
	Nettoergebnis						49'265.77
9999	Abschluss						5'000.00
	Nettoergebnis						49'265.77
9999.7990.000	Abgang Sachanlagen FV						5'000.00
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV						49'265.77

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	12'508'800	4'938'900 7'569'900	12'176'000	4'921'400 7'254'600	11'324'185.33	4'879'556.15 6'444'629.18
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	6'772'800	3'490'200 3'282'600	6'809'400	3'326'700 3'482'700	6'666'078.77	3'275'768.18 3'390'310.59
2	Bildung Nettoergebnis	26'117'700	1'874'200 24'243'500	24'629'500	1'702'500 22'927'000	23'553'553.48	1'696'617.91 21'856'935.57
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	2'362'300	519'400 1'842'900	2'474'100	671'700 1'802'400	2'280'069.93	578'749.55 1'701'320.38
4	Gesundheit Nettoergebnis	25'277'800	17'064'500 8'213'300	24'220'000	17'057'300 7'162'700	24'676'716.26	15'207'310.99 9'469'405.27
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	25'662'200	14'036'000 11'626'200	22'284'000	12'264'400 10'019'600	23'204'768.93	12'612'744.12 10'592'024.81
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	4'484'600	1'194'800 3'289'800	4'713'500	1'100'600 3'612'900	4'360'483.85	1'097'275.85 3'263'208.00
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	6'954'300	5'545'200 1'409'100	6'882'400	5'567'200 1'315'200	6'054'146.75	5'304'171.41 749'975.34
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	27'600 1'578'800	1'606'400	47'300 1'582'200	1'629'500	57'438.75 1'550'149.80	1'607'588.55
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	4'737'300 62'437'500	67'174'800	4'254'400 58'050'400	62'304'800	4'336'746.25 66'610'245.04	70'946'991.29
Total Aufwand / Ertrag		114'905'400	117'444'400	108'490'600	110'546'100	106'514'188.30	117'206'774.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		2'539'000		2'055'500		10'692'585.70	
Total		117'444'400	117'444'400	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
	Erfolgsrechnung	117'444'400	117'444'400	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'508'800	4'938'900	12'176'000	4'921'400	11'324'185.33	4'879'556.15
	Nettoergebnis		7'569'900		7'254'600		6'444'629.18
01	Legislative und Exekutive	854'200	40'300	845'300	14'800	779'689.33	7'755.00
	Nettoergebnis		813'900		830'500		771'934.33
0110	Legislative	174'900	40'300	148'200	14'800	157'542.73	7'755.00
	Nettoergebnis		134'600		133'400		149'787.73
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	61'100		46'200		45'194.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600		2'000		2'523.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		18.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		400		403.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		24.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'000		496.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	49'000		38'800		44'599.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		2'000		1'400.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	28'000		29'200		27'374.68	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	3'600		3'600		5'817.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000		22'000		29'549.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600		1'200		140.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'300		14'800		7'755.00
0120	Exekutive	679'300	679'300	697'100	697'100	622'146.60	622'146.60
	Nettoergebnis						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	413'100		414'800		410'159.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'000		25'000		25'097.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'000		52'000		53'716.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		674.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Rechnung 2024
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500		4'200		4'059.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		5'000		1'000.00	
3130.02	Internetauftritt/CD	53'800		63'200		26'229.95	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	23'500		29'000		14'831.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000		32'000		28'149.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		476.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		10'000		4'650.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	73'200		60'200		53'101.80	
02	Allgemeine Dienste	11'654'600	4'898'600	11'330'700	4'906'600	10'544'496.00	4'871'801.15
	Nettoergebnis		6'756'000		6'424'100		5'672'694.85
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'884'300	1'996'000	2'956'800	2'020'800	2'661'614.27	1'934'925.79
	Nettoergebnis		888'300		936'000		726'688.48
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		2'400		2'850.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'338'800		1'336'700		1'117'873.80	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'078.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'700		84'900		71'887.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'500		151'600		129'603.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500		8'200		6'807.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'700		13'800		11'475.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			11'300		9'380.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		6'800		1'100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'000		40'000		41'965.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		478.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'900		45'100		48'326.28	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten					17'981.27	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		4'000		810.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		180.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1.12	
3181.01	Abschreibungen					3'336.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					18.29	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	63'000		61'300		70'732.76	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'140'000		1'190'000		1'127'885.14	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		11'000		9'482.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		314.15
4260.02	Rückerstattungen Betreibungskosten		29'200		28'000		29'819.30
4499.00	Übrige Finanzerträge						57.45
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500'000		500'000		490'103.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'375'000		1'400'000		1'357'384.09
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge		70'600		70'600		36'765.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000		11'000		11'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	4'528'400	843'800	4'322'400	836'200	3'886'946.44	663'935.25
	Nettoergebnis		3'684'600		3'486'200		3'223'011.19
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'600		8'000		5'817.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'011'300		1'960'900		1'590'161.70	
3010.80	Mehrleistungen des Personals (Rückstellung)					19'499.46	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'980.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'100		125'100		101'718.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	245'600		240'800		185'818.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'300		11'000		9'251.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'600		20'200		16'358.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			16'500		13'357.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'000		30'000		10'696.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals > 5 Tage	164'400		140'100		46'668.15	
3091.00	Personalwerbung	49'500		48'600		107'065.72	
3099.00	Übriger Personalaufwand	108'500		107'700		93'617.34	
3100.00	Büromaterial	28'000		35'000		27'657.23	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		500		57.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'700		1'380.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900		2'600		2'803.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'900		7'700		8'065.42	
3118.00	Anschaffung Software, Lizizenzen	279'400		291'000		136'809.66	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		1'500		294.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	114'500		92'300		241'701.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	147'100		137'100		145'154.27	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	232'200		198'800		189'313.73	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	589'500		629'400		727'625.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'400		14'000		13'847.25	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'300		1'000		1'285.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600		1'000		1'582.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000		6'200		3'057.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'000		15'000		9'136.50	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	131'000		20'000		22'948.51	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten		200				
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		3'500		1'887.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				280.00		
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'100		1'200		1'056.40	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	169'000		153'800		153'952.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		407'600		448'000		305'909.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500		4'500		4'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		106'000		70'000		48'487.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		108'800		91'800		96'435.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					-750.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		205'000		205'000		205'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		11'900		16'900		4'353.30
0290	Verwaltungsliegenschaften, Übrige	4'241'900	2'058'800	4'051'500	2'049'600	3'995'935.29	2'272'940.11
	Nettoergebnis		2'183'100		2'001'900		1'722'995.18
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					285.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	925'300		961'800		865'441.75	
3010.01	Stundenlöhner	13'500		10'300		10'296.50	
3049.00	Übrige Zulagen	18'100		15'000		15'426.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'100		61'900		55'989.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	121'300		131'500		103'603.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'200		5'700		5'308.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'500		10'000		8'942.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8'000		7'098.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'800		6'300		826.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'000		42'600		33'635.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		6'500		2'318.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		300		757.15	
3105.00	Lebensmittel	8'500		8'500		6'576.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000		10'000		13'187.36	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000		38'300		11'246.34	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'000		1'500		963.75	
3113.00	Anschaffung Hardware					8'162.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000				3'652.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	281'500		275'700		276'572.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	204'400		217'800		137'748.06	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	7'300		7'000		6'609.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	41'900		38'600		39'227.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900		767.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11'500				23'995.99	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	91'600		33'300		414'873.26	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	365'200		260'000		10'792.85	
3144.01	Vandalismus	11'500		6'500		525.80	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			2'500		6'074.44	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		8'472.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		13'000		7'912.88	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'500		4'500		2'638.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'000				6'909.70	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	7'800		8'000		1'809'757.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		37'187.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'900		6'900		52'151.63	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'848'900		1'809'100		185'607.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	49'700		45'000		3'912.20	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten					104'600	
	Verwaltungsvermögen					135'816.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'200		45'000		
4250.00	Verkäufe		5'000		5'500		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		116'500				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Rechnung 2024
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
4260.01	Einspeisevergütung Photovoltaikanlage				2'500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'783'900		1'760'000		1'839'283.89
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		104'000		128'500		104'139.50
4479.01	Einspeisevergütung Energie		700				681.17
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'500		3'500		3'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	6'772'800	3'490'200	6'809'400	3'326'700	6'666'078.77	3'275'768.18
	Nettoergebnis		3'282'600		3'482'700		3'390'310.59
11	Öffentliche Sicherheit	2'216'800	1'464'900	2'171'400	1'391'000	1'978'255.76	1'270'928.61
	Nettoergebnis		751'900		780'400		707'327.15
1110	Polizei	2'216'800	1'464'900	2'171'400	1'391'000	1'978'255.76	1'270'928.61
	Nettoergebnis		751'900		780'400		707'327.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'470'300		1'444'100		1'229'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'400		91'400		78'790.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	187'600		186'000		151'668.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'300		8'800		7'411.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'000		14'800		12'601.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			12'200		10'326.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'700		27'500		30'818.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	1'000		2'000		171.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		13'000		17'403.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		1'187.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'500		502.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		29'000		41'927.39	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	7'100		7'400		25'799.57	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		15'000		17'228.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700		2'400		10'532.09	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	9'000		9'000		7'776.24	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		5'000		32'645.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'800		6'500		4'787.20	
3137.00	Steuern und Abgaben					100.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		16'200		25'602.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'123.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	120'900		113'600		110'137.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'000		54'000		53'407.70	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		2'413.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'500		2'001.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'500		53'500		54'518.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'000		40'000		42'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'600		3'100		668.75	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	11'900		4'900		4'353.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'000		10'000		7'470.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000		9'500		13'950.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		7'000		13'013.75
4270.00	Bussen		480'000		380'000		299'084.16
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		917'900		941'500		863'410.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'000		43'000		74'000.00
12	Rechtssprechung	108'600	15'000	102'200	15'000	100'288.00	11'170.00
	Nettoergebnis		93'600		87'200		89'118.00
1200	Rechtssprechung	108'600	15'000	102'200	15'000	100'288.00	11'170.00
	Nettoergebnis		93'600		87'200		89'118.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'700		70'800		70'398.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100		2'900		2'851.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					2'218.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		429.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		549.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600		591.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800		800		710.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'500		547.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'080.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'600		1'700		149.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'100		15'100		15'084.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		300.00	
3181.01	Abschreibungen	2'000		500		950.00	
3181.02	Abschreibungen unentgeltl. Rechtsbeistand	1'000		1'000		427.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000		15'000		11'170.00
14	Allgemeines Rechtswesen	2'862'800	1'511'900	2'947'000	1'396'300	2'894'858.46	1'533'037.97
	Nettoergebnis		1'350'900		1'550'700		1'361'820.49
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'862'800	511'900	2'000'800	450'100	1'864'750.03	502'929.54
	Nettoergebnis		1'350'900		1'550'700		1'361'820.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	496'600		470'500		334'638.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'700		30'000		21'429.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'400		52'000		29'248.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700		2'800		2'007.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000		4'900		3'430.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'000		2'810.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'600		7'700		4'917.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800			
3100.00	Büromaterial	100				52.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'500		22'900		22'180.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		8'800		6'662.40	
3106.00	Medizinisches Material			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000		502.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'800		15'500		269'491.50	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	3'000					
3130.08	Einbürgerungen	4'000		8'000		4'900.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	900		900		857.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		1'000		375.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		500		472.50	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	12'000		12'000			
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	120'000		120'000		122'895.60	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (ID-Karten)	18'000		18'000		16'290.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	2'000		2'000		1'830.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500		500		302.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'100		45'700		52'353.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	980'000		1'109'800		893'100.00	
3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt			17'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		43'000		74'000.00	
4120.00	Konzessionen		41'000		38'000		24'271.65
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		148'000		164'000		138'937.77
4210.03	Ausländerausweise		175'000		160'000		174'619.30
4210.04	Gebühren Bürgerrechtswesen		50'000		42'200		26'775.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		36'052.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'800		2'900		2'672.99
4270.00	Bussen		3'000		3'000		1'980.00
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden		50'100				85'620.33
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'000		10'000		12'000.00
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'000'000	1'000'000	946'200	946'200	1'030'108.43	1'030'108.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'700		564'400		542'028.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-148.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'300		36'100		34'750.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'500		53'500		48'895.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		3'400		3'265.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600		5'800		5'556.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'800		4'537.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		5'000		3'924.00	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		3'487.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		4'933.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'500.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		2'607.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		30'682.11	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	74'000		68'000		73'149.57	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'000		26'000		22'359.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'000		19'200		19'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	93'000		93'000		91'665.30	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'953.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		7'723.00	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	73'700				126'038.93	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		2'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen			12'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000'000		920'000		1'030'108.43
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				9'200		
4690.00	Übriger Transferertrag				17'000		
15	Feuerwehr	1'312'700	446'400	1'311'600	470'800	1'393'431.48	402'621.40
	Nettoergebnis		866'300		840'800		990'810.08
1500	Feuerwehr	1'312'700	446'400	1'311'600	470'800	1'393'431.48	402'621.40
	Nettoergebnis		866'300		840'800		990'810.08
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'500		27'500		29'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'100		329'400		224'635.75	
3010.03	Sold Feuerwehrübungen und -einsätze	430'000		374'100		451'908.40	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500		21'200		24'250.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'900		39'800		158'875.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200		3'400		3'111.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200		3'400		3'871.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'800		1'486.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		3'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000		9'400		3'422.55	
3100.00	Büromaterial	1'100		1'400		991.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		41'530.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		5'100		4'466.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		11'000		48'740.91	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	35'000		37'000		47'287.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	12'000		900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000		137'400		55'256.04	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	10'000		11'400		9'979.00	
3130.02	Internetauftritt/CD	5'000		5'500		5'454.80	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	22'000		22'000		33'958.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	70'000		65'000		72'333.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100		6'500		5'909.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		7'044.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		50'700		51'319.97	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	300		300			
3159.01	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	4'000		3'000		4'351.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200		1'200.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	4'000		5'000		3'662.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		10'500		11'466.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					250.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500				483.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'200		52'200		29'038.85	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					27'112.27	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	32'400		32'000		32'030.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		102'400		97'700		55'082.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		153'000		183'000		156'532.20
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		191'000		190'100		191'006.70
16	Verteidigung	271'900	52'000	277'200	53'600	299'245.07	58'010.20
	Nettoergebnis		219'900		223'600		241'234.87
1610	Militärische Verteidigung	43'100	6'400	48'900	6'000	78'094.50	5'875.15
	Nettoergebnis		36'700		42'900		72'219.35
3010.01	Stundenlöhner	6'000		5'900		5'689.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					9.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		668.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		5'250.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		3'000		700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		589.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'300		1'000		1'064.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		40'932.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500		5'000		8'861.90	
3144.01	Vandalismus	2'500		2'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		432.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'300		8'000		8'014.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900		5'900		5'880.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	900					955.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	5'500		6'000			4'920.00
1620	Zivilschutz	220'600	45'600	219'900	47'600	214'581.97	52'135.05
	Nettoergebnis		175'000		172'300		162'446.92
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'000		20'000		12'384.32	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	164'600		159'900		154'862.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					4'135.05	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	40'000		40'000		43'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		7'000		4'400.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						4'135.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600		600		400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		40'000		40'000		43'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	8'200	8'200	8'400	8'400	6'568.60	6'568.60
	Nettoergebnis						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'200		8'400		6'568.60	
2	BILDUNG	26'117'700	1'874'200	24'629'500	1'702'500	23'553'553.48	1'696'617.91
	Nettoergebnis		24'243'500		22'927'000		21'856'935.57
21	Obligatorische Schule	23'263'400	1'823'600	22'035'800	1'651'800	20'936'971.00	1'649'604.71
	Nettoergebnis		21'439'800		20'384'000		19'287'366.29
2110	Primarstufe 1 - 2 (Kindergarten)	3'606'600	18'000	3'100'500	60'000	3'041'506.02	
	Nettoergebnis		3'588'600		3'040'500		3'041'506.02

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	40'000		80'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	48'500		52'000		53'367.00	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	552'400		398'600		374'222.55	
3020.10	Integrierte Sonderschulung	513'000		169'800		350'712.30	
3020.20	Besoldung Vikariate	20'500		10'000		12'330.60	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-1'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	500		6'500		4'153.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'800		39'000		50'195.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'300		77'000		88'592.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	37'300		4'000		4'637.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000		6'000		8'013.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			20'500		17'994.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000		24'100		4'420.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'600		7'200		800.00	
3104.01	Lehrmittel	29'000		32'100		16'208.00	
3104.02	Schulmaterial	45'700		51'100		71'110.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500				2'628.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'300		800		16'139.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'200		15'100			
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	4'200		4'200		2'481.10	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	11'500		11'600		9'961.55	
3130.14	Externe Therapien	10'000		10'000			
3130.15	Schulbus und OeV	500		500			
3130.21	ISR Externe Leistungserbringer	5'000		5'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		2'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'300		2'616.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'800		6'600		4'008.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'800		13'800		13'779.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'994'700		2'046'700		1'933'133.79	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'000			60'000	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe 3 - 8	10'427'800	160'400	10'421'100	144'800	10'059'336.87	86'649.30
	Nettoergebnis		10'267'400		10'276'300		9'972'687.57
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	384'300		290'900		308'853.00	
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	464'500		522'500		421'045.50	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	827'600		896'500		832'983.90	
3020.10	Integrierte Sonderschulung	507'900		478'500		465'723.70	
3020.20	Besoldung Vikariate	109'900		50'000		78'179.35	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-20'000		-15'359.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'500		10'000		15'067.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	144'800		140'000		131'484.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	279'200		280'500		256'959.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'200		14'000		11'437.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'300		22'500		21'026.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			68'000		56'940.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	65'000		53'400		65'335.15	
3091.00	Personalwerbung			6'000		809.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'600		16'300		15'545.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'200		10'900		12'175.85	
3104.01	Lehrmittel	119'200		110'000		105'547.85	
3104.02	Schulmaterial	191'300		176'200		157'793.25	
3104.03	Schulmaterial und Lehrmittel					884.15	
3104.05	Lehrmittel - Kopierpapier	10'000		10'000		6'856.35	
3104.06	Lehrmittel - Software	19'000		16'100		4'294.15	
3104.08	Lehrmittel - Handarbeit					353.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10'500		5'000		13'566.27	
3109.02	Elternmitwirkung	7'500		7'300		4'567.46	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	33'500		30'800		54'080.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		5'000		7'060.32	
3113.00	Anschaffung Hardware	41'000		37'000		3'380.25	
3118.00	Anschaffung Software, Lizizenzen	33'600		41'200		37'918.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		17'600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'400		400		3'920.25	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	9'300		5'600		1'769.12	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	25'400		22'100		9'371.81	
3130.14	Externe Therapien	18'000		18'000		13'440.00	
3130.15	Schulbus und OeV	500		500			
3130.21	ISR Externe Leistungserbringer	10'000		10'000		19'131.80	
3130.22	Sportanlässe	18'000		8'800		15'722.59	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200				179.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'621.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		351.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800		9'900		5'976.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'700		20'800		11'851.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'600		1'100		1'855.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	13'700		9'600		7.50	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'000		14'000		13'375.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'100		7'600		3'606.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'200		58'600		42'677.43	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino					1'588.00	
3171.02	Klassenlager	66'900		31'900		37'304.51	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	154'300		160'600		112'615.56	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'651'400		6'744'400		6'678'756.62	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'700				9'706.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					4'429.95	
4260.04	Elternbeiträge		35'400		24'800		18'462.35
4390.00	Übriger Ertrag					500.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		125'000		120'000		63'257.00
2140	Musikschulen	300'000		330'000		262'573.55	
	Nettoergebnis		300'000		330'000		262'573.55
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000		330'000		262'573.55	
2170	Schulliegenschaften	4'014'400		3'850'200		3'083'790.05	
	Nettoergebnis		3'655'700		3'518'700		2'746'939.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	824'700		615'400		566'663.65	
3010.01	Stundenlöhner	499'100		396'100		334'618.15	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-30'184.70	

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	84'200		62'100		53'052.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'600		143'000		94'660.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'800		4'700		5'344.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'500		10'400		8'469.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7'700		6'582.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900				1'210.72	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	98'000		96'500		90'326.84	
3101.01	Chemikalien	3'500		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200				41.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'300		9'500		16'900.83	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	3'000		3'000		2'079.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'200					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	390'700		369'500		393'003.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		3'200		7'703.03	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'600		4'300		6'139.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					80.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	48'700		46'700		42'948.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		400		305.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000				8'891.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		8'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	296'600		421'300		269'209.21	
3144.01	Vandalismus	5'000				1'772.72	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500		19'500		23'928.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		2'000		871.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	29'100		32'600		38'621.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400'300		1'479'400		1'085'542.53	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'300		107'400		4'251.05	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen					1'748.32	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen					49'007.52	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200				80.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		19'100		20'765.55
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		294'000		276'100		276'648.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		27'800		28'800		27'675.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		11'700		7'500		11'681.49
2180	Tagesbetreuung	1'790'300	1'157'000	1'417'500	1'002'000	1'618'875.28	1'128'371.65
	Nettoergebnis		633'300		415'500		490'503.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'300		71'200		70'529.30	
3010.01	Stundenlöhner	57'000		37'000		49'921.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					78'281.60	
3020.04	Besoldung Betreuung	847'300		711'000		716'173.40	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-95.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'500		47'300		58'363.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'400		86'600		86'789.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		4'700		5'365.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300		7'700		9'316.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'900		7'193.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'600		8'400		4'903.85	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500		852.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		3'000		1'744.00	
3100.00	Büromaterial	1'400		700		397.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'300		8'300		8'125.05	
3105.00	Lebensmittel	29'200		29'000		28'961.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					5'450.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		400		249.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		700		2'130.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	800		1'500		989.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'200		23'800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100		200		67.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	293'300		259'600		279'064.05	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	4'100		2'900		3'869.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'000		3'000		7'491.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	94'200		87'600		84'540.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Rechnung 2024
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		400			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'800		12'100		3'474.25	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino					44.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000				935.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'000					
3431.20	Anschaffung Mobilien	4'000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100'000				103'746.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'157'000		1'002'000		1'128'371.65
2190	Schulleitung	837'000		744'900		817'280.44	
	Nettoergebnis		837'000		744'900		817'280.44
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	110'000		110'500		104'431.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		7'000		5'505.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		897.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'000		9'167.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'000		8'500		11'552.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300		3'300		280.00	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		598.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700		1'800		720.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000					69.90
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'300		6'300		128'760.05	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	700		3'500		2'171.50	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	25'000		25'000		22'853.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		800			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	652'300		559'700		530'270.49	
2191	Schulverwaltung	1'220'000		500		1'130'965.25	
	Nettoergebnis		1'219'500		500		405.00
					1'203'700		1'130'560.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Rechnung 2024
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'800				2'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	633'300		687'200		556'828.30	
3010.07	Besoldung SL-Assistenz	119'300		127'900		123'226.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'900		52'000		42'739.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'900		104'000		84'135.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700		5'000		4'145.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700		8'500		6'834.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'500		5'716.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'100		8'100		3'595.60	
3091.00	Personalwerbung	15'000		10'000		15'187.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		7'300		3'600.95	
3100.00	Büromaterial	4'500		1'500		4'400.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200				485.37	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	15'000		10'000		11'579.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'300		3'400		165'532.55	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten			1'000		1'409.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'000		60'000		2'436.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	24'700		23'700		11'600.65	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	52'300		52'000		44'983.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'100		1'165.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	16'100		10'000		16'121.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	23'000		25'000		22'440.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		405.00
2192	Volksschule Sonstiges	1'067'300	129'000	967'400	113'000	922'643.54	97'328.22
	Nettoergebnis		938'300		854'400		825'315.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000		24'500		24'871.45	
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	103'500		60'000		55'899.55	
3020.13	Besoldungen Aufgabenhilfe	13'000		24'500		21'931.40	
3020.14	Besoldung Schulsport	43'500		29'500		43'916.65	
3020.15	Besoldung QUIMS	30'000		30'000		30'591.10	
3020.16	Besoldung Dolmetscher	3'000		5'000		3'067.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Rechnung 2024
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
3020.20	Besoldung Vikariate	10'000		15'000			
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	600		400		-1'263.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	15'300		8'700		267.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000		14'000		11'230.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		1'300		11'541.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		2'000		684.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		1'300		1'792.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'900		32'800		737.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		2'700		140.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'200		11'200		1'681.07	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13'200		16'200		13'492.19	
3104.02	Schulmaterial	700		5'800		133.40	
3118.00	Anschaffung Software, Lizizenzen	5'500		6'500		7'478.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'300		11'700		10'670.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	122'600		134'000		122'577.80	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	15'200		15'200		4'144.00	
3130.15	Schulbus und OeV	14'000		13'000		10'826.45	
3130.17	Anlässe Lehrpersonal	226'200		204'100		14'001.00	
3130.18	Verkehrserziehung	18'300		16'800		204'100.00	
3130.19	Schulsozialarbeit	6'000		6'000		14'888.22	
3130.20	Prävention	1'000		500		6'579.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	303'800		274'300		1'117.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	39'000		29'000		271'261.28	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'000		84'000		39'468.22	
4260.00	Rückertattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					57'860.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
22	Sonderschulen	2'710'200	49'800	2'478'000	50'700	2'524'902.80	46'263.20
	Nettoergebnis		2'660'400		2'427'300		2'478'639.60
2200	Sonderschulen	2'710'200	49'800	2'478'000	50'700	2'524'902.80	46'263.20
	Nettoergebnis		2'660'400		2'427'300		2'478'639.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.15	Schulbus und OeV	202'000		200'000		202'015.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	479'200		430'400		348'900.70	
3631.03	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	2'029'000		1'847'600		1'968'886.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					5'100.00	
4230.00	Schulgelder		26'000		30'000		26'270.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		23'800		20'700		19'993.20
23	Berufliche Grundbildung	144'100	800	115'700		91'679.68	750.00
	Nettoergebnis		143'300		115'700		90'929.68
2300	Berufliche Gundbildung	144'100	800	115'700		91'679.68	750.00
	Nettoergebnis		143'300		115'700		90'929.68
3010.02	Löhne Lernende	95'500		74'800		58'825.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800				1'460.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600				409.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300				233.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					493.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'900		34'000		24'038.90	
3091.00	Personalwerbung	2'300		2'300		2'468.03	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		3'300		2'672.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200				132.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000		1'300		945.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		800				750.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'362'300	519'400	2'474'100	671'700	2'280'069.93	578'749.55
	Nettoergebnis		1'842'900		1'802'400		1'701'320.38
31	Kulturerbe	21'000		21'000		21'000.00	
	Nettoergebnis			21'000		21'000.00	
3110	Museen und bildende Kunst	21'000		21'000		21'000.00	
	Nettoergebnis			21'000		21'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	21'000		21'000		21'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	943'000	248'500	965'100	369'700	882'539.52	342'921.35
			694'500		595'400		539'618.17
3210	Bibliotheken und Literatur Nettoergebnis	839'800	248'500	864'800	369'700	783'303.02	342'921.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	455'200		472'600		407'056.30	
3010.01	Stundenlöhner	14'400		12'900		14'324.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'800		29'800		26'951.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'700		61'900		49'495.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		3'000		2'549.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600		4'900		4'301.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'100		3'493.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		4'000		2'549.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		251.85	
3100.00	Büromaterial	19'000		20'000		18'880.11	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'886.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'186.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	57'000		55'000		56'267.87	
3103.01	Anschaffungen Nonbooks	16'000		18'500		19'230.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000		5'000		4'466.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		7'500		4'631.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		13'500		12'115.74	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'455.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'685.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					3'169.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	23'800		23'800		23'715.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'000		10'000		11'272.16	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	112'000		109'000		109'986.30	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'300		1'200		1'208.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		300		172.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		76'000		74'000		76'818.15
4250.00	Verkäufe		16'000		14'500		17'427.20
4390.00	Übriger Ertrag		1'500		1'500		1'567.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		65'000		67'000		66'449.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		90'000		212'700		180'660.00
3220	Konzert und Theater	22'700	22'700	25'200	25'200	24'176.50	24'176.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700		25'200		24'176.50	
3290	Kultur, übriges	80'500	80'500	75'100	75'100	75'060.00	75'060.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	62'000		60'000		60'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'500		15'100		15'060.00	
33	Medien	154'500	154'500	154'700	154'700	152'347.50	152'347.50
Nettoergebnis							
3320	Massenmedien	154'500	154'500	154'700	154'700	152'347.50	152'347.50
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	154'500		154'700		152'347.50	
34	Sport und Freizeit	1'243'800	270'900	1'333'300	302'000	1'224'182.91	235'828.20
Nettoergebnis			972'900		1'031'300		988'354.71
3410	Sport	1'191'800	257'900	1'285'700	288'500	1'183'969.83	223'828.20
Nettoergebnis			933'900		997'200		960'141.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'500		271'500		174'780.70	
3010.01	Stundenlöhner	132'800		135'100		97'672.45	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'069.50	
3049.00	Übrige Zulagen			5'500		5'606.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500		23'200		17'274.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'100		29'800		23'443.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'100		7'100		4'763.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		4'100		2'768.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			3'100		2'164.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		790.00	
3091.00	Personalwerbung					350.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'500		18'500		23'469.75	
3101.01	Chemikalien	17'000		16'000		17'073.47	
3101.02	Veranstaltungen	1'000		4'500		879.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		493.34	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					50.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'700		7'700		40'718.87	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'200		1'200		1'175.02	
3113.00	Anschaffung Hardware			10'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'500		90'000		105'272.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'800		7'500		6'425.56	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	800		1'000		765.96	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					61'464.68	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		3'900		3'641.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		300		417.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'600		1'000		3'752.07	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	46'000		46'000		33'403.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'200		44'500		42'530.50	
3144.01	Vandalismus	4'000		4'500			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	32'200		37'500		19'640.37	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'500		36'200		21'519.38	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien					960.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		200				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	391'600		393'700		401'663.72	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'900		14'100		15'967.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'000		47'200		40'780.25	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'500		2'500		2'460.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'100		13'800		10'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		225'000		260'000		200'971.40
4250.00	Verkäufe		2'000		2'500		1'873.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		4'500		52.95
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'000		8'000		9'300.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'200		13'500		10'850.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		700				780.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	52'000	13'000	47'600	13'500	40'213.08	12'000.00
	Nettoergebnis		39'000		34'100		28'213.08
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500		5'000		1'969.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		6'000		10'992.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					680.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		200.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'000		18'000		15'016.58	
3144.01	Vandalismus	2'000		2'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		5'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'300		10'000		9'954.15	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	6'300					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		1'400		1'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'500		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000		12'000		12'000.00
4	GESUNDHEIT	25'277'800	17'064'500	24'220'000	17'057'300	24'676'716.26	15'207'310.99
	Nettoergebnis		8'213'300		7'162'700		9'469'405.27
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	19'676'000	14'252'500	18'741'000	14'042'800	19'290'443.16	12'535'219.84
	Nettoergebnis		5'423'500		4'698'200		6'755'223.32
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	16'009'700	14'252'500	15'831'000	14'042'800	15'628'758.48	12'535'219.84
	Nettoergebnis		1'757'200		1'788'200		3'093'538.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'802'400		9'603'200		8'163'358.53	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25'000		-24'000		-282'014.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	626'600		614'000		499'398.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	916'400		884'200		763'531.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	91'300		93'400		75'697.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	104'600		103'400		86'924.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			78'800		67'243.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	163'600		124'000		69'430.13	
3091.00	Personalwerbung	58'500		18'000		94'238.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	87'900		105'000		67'059.50	
3100.00	Büromaterial	15'400		15'400		15'132.34	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	193'000		122'727.68
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'000		62'460.73
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100		3'015.15
3105.00	Lebensmittel	608'700		571'211.36
3106.00	Medizinisches Material	150'300		151'654.70
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		895.95
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'000		28'190.50
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	26'100		6'769.77
3113.00	Anschaffung Hardware	9'000		9'650.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	256'900		256'591.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	424'600		2'414'463.01
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	46'400		42'640.22
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	48'100		43'399.32
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		9'837.59
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300		6'296.85
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		6'083.95
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	187'800		152'611.76
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		11'079.48
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'400		60'257.03
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	342'900		285'750.12
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'318'900		1'318'838.74
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'100		1'512.65
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			21'600
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'800		13'666.33
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	188'100		241'908.65
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	7'500		8'251.40
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			3'994.39
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'500		4'500
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	175'000		175'000.00
4220.01	Taxen und Kostgelder (Pensionsgelder)	7'398'500		6'624'040.50
4220.02	Taxen und Kostgelder (Pflegezuschläge)	2'410'700		2'211'188.20
4250.01	Getränke- und Menuverkäufe	650'000		456'453.95
4250.02	Pflegematerial-Verkäufe	114'500		84'813.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	15'000		12'852.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte		82'800		48'700		57'025.55
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		85'000		81'000		82'706.14
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'117'700		3'340'500		2'627'839.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		378'300		378'300		378'300.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'666'300	3'666'300	2'910'000	2'910'000	3'661'684.68	3'661'684.68
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV)	759'300		800'000		749'362.05	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV) für Akut- und Übergangspflege	10'000		10'000		5'473.60	
3634.48	Beiträge an Pflegeheim Seewadel	999'000		1'000'000		944'596.70	
3635.40	Beiträge an private Unternehmen (als beauftragte L-erbringende) für L. der Langzeitpflege	1'098'800		600'000		1'166'317.70	
3635.46	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV)	799'200		500'000		795'934.63	
42	Ambulante Krankenpflege	5'355'300	2'806'500	5'249'400	3'009'000	5'197'180.19	2'665'763.65
	Nettoergebnis		2'548'800		2'240'400		2'531'416.54
4210	Ambulante Krankenpflege	3'030'100	2'806'500	3'020'300	3'009'000	3'073'540.15	2'665'763.65
	Nettoergebnis		223'600		11'300		407'776.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'033'500		1'970'400		1'486'399.79	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-20'000		-83'614.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'000		126'200		91'787.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'800		212'800		164'066.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'700		19'900		13'590.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'400		21'300		15'437.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			15'800		12'007.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'500		13'700		14'655.00	
3091.00	Personalwerbung	24'000		24'000		32'430.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200		2'100		3'157.17	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		257.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		4'000		2'880.40	
3106.00	Medizinisches Material	4'800		4'800		5'559.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		4'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		60'100		808'866.75	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	7'200		7'200		7'385.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		30'000		14'673.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		3'600		3'757.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'700		400		543.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		12'000		3'133.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500		6'000		4'583.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	35'000		42'000		14'710.32	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'000		54'000		54'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'400		12'400		8'219.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		2'887.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'900		10'300		13'865.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	378'300		378'300		378'300.00	
4240.01	Entgelte Haus- und Krankenpflege		1'288'900		1'408'600		1'251'781.32
4290.00	Übrige Entgelte		9'900		5'600		6'963.50
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'507'700		1'594'800		1'407'018.83
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	2'299'200	2'299'200	2'203'100	2'203'100	2'098'016.04	2'098'016.04
	Nettoergebnis						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		1'000		1'517.90	
3632.50	Beiträge an Spitex Seewadel, ambulante Pflege	1'345'100		1'482'100		1'293'412.55	
3632.54	Beiträge an Spitex Seewadel, nichtpflegerische Leistungen	145'100		100'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	267'000		300'000		256'439.71	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV) für ambulante Krankenpflege	540'000		320'000		546'645.88	
4220	Rettungsdienste	26'000	26'000	26'000	26'000	25'624.00	25'624.00
	Nettoergebnis						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'000		26'000		25'624.00	
43	Gesundheitsprävention	216'500	5'500	198'800	5'500	158'252.81	5'327.50
	Nettoergebnis		211'000		193'300		152'925.31
4310	Alkohol- und Drogenprävention	84'000		69'000		58'964.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
	Nettoergebnis		84'000		69'000		58'964.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'000		35'000		25'192.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'000		34'000		33'771.90	
4330	Schulgesundheitsdienst	127'200	127'200	124'300	124'300	94'071.81	94'071.81
	Nettoergebnis						
3010.08	Besoldung Schulzahnpflege	10'500		10'000		13'393.80	
3010.09	Besoldungen für Haarreinigung	3'000		2'000		1'547.40	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'734.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		500		959.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100		21.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		153.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400		400		690.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'280.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		90.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	97'600		97'700		71'899.90	
3136.01	Schulärztl. Dienst	11'000		9'900		5'251.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				48.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500		1'500		470.90	
4340	Lebensmittelkontrolle	5'300	5'500	5'500	5'500	5'216.20	5'327.50
	Nettoergebnis	200				111.30	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000		5'027.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		300		180.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		5'500		5'500		5'327.50
49	Gesundheitswesen, Übriges	30'000	30'000	30'800	30'800	30'840.10	1'000.00
	Nettoergebnis						29'840.10
4900	Gesundheitswesen, Übriges	30'000	30'000	30'800	30'800	30'840.10	1'000.00
	Nettoergebnis						29'840.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	26'000		26'000		26'032.40	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen			4'800		4'807.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	25'662'200	14'036'000	22'284'000	12'264'400	23'204'768.93	12'612'744.12
	Nettoergebnis		11'626'200		10'019'600		10'592'024.81
51	Krankheit und Unfall	1'040'000	1'040'000	930'000	930'000	1'071'155.15	1'075'712.85
	Nettoergebnis					4'557.70	
5120	Prämienverbilligungen	1'040'000	1'040'000	930'000	930'000	1'071'155.15	1'075'712.85
	Nettoergebnis					4'557.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	240'000		180'000		245'065.30	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	800'000		750'000		826'089.85	
4290.00	Übrige Entgelte						9'115.40
4630.00	Beiträge vom Bund						-4'557.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		684'000		624'000		610'666.05
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen						33'009.55
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		350'000		300'000		398'090.15
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)						1'246.50
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		6'000		6'000		28'142.90
52	Invalidität	5'105'100	3'617'600	4'386'300	3'129'000	4'510'000.45	3'197'143.95
	Nettoergebnis		1'487'500		1'257'300		1'312'856.50
5220	Ergänzungsleistungen IV	5'099'000	3'617'600	4'372'200	3'129'000	4'497'900.45	3'197'143.95
	Nettoergebnis		1'481'400		1'243'200		1'300'756.50
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen	4'000		4'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'800'000		4'038'000		4'226'269.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	295'000		330'200		271'631.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'456'600		2'900'900		3'035'098.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		150'000		217'100		146'554.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		11'000		11'000		15'491.95
5240	Leistungen an Invaliden	6'100		14'100		12'100.00	
	Nettoergebnis		6'100		14'100		12'100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'100		14'100		12'100.00	
53	Alter und Hinterlassene	5'534'100		3'902'800		3'451'200	
	Nettoergebnis		1'631'300		1'453'000		1'486'145.99
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	37'800		20'000		16'298.00	
	Nettoergebnis		29'800		12'000		15'015.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'500		17'400		14'420.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100		1'100		925.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		1'100		594.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100		88.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		200		147.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		121.25	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		8'000		8'000		15'015.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	5'474'000		3'894'800		3'443'200	
	Nettoergebnis		1'579'200		1'418'700		3'603'606.25
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen	1'000		1'000			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					98'115.40	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	5'000'000		4'437'900		4'581'797.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	473'000		423'000		358'440.99	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'684'800		3'310'300		3'347'747.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		110'000		82'900		137'223.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		100'000		50'000		114'957.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'679.25
5330	Leistungen an Pensionierte					25'798.50	
	Nettoergebnis						25'798.50
3064.00	Überbrückungsrenten					25'798.50	
5350	Leistungen an das Alter	22'300	22'300	22'300	22'300	24'317.85	24'317.85
	Nettoergebnis						
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'017.85	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	20'000		20'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300		2'300		22'300.00	
54	Familie und Jugend	4'144'700	1'061'900	3'884'700	595'700	4'016'469.30	871'850.65
	Nettoergebnis		3'082'800		3'289'000		3'144'618.65
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	300'000	110'000	275'000	100'000	303'519.55	84'507.40
	Nettoergebnis		190'000		175'000		219'012.15
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300'000		275'000		303'519.55	
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		110'000		100'000		84'507.40
5440	Jugendschutz	2'043'900		1'940'300	1'500	2'211'043.20	
	Nettoergebnis		2'043'900		1'938'800		2'211'043.20
3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen)	587'900		575'300		599'545.90	
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'456'000		1'365'000		1'611'497.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'500		
5450	Leistungen an Familien	1'634'300	949'900	1'502'900	492'200	1'357'559.30	787'343.25
	Nettoergebnis		684'400		1'010'700		570'216.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850'900		727'000		641'656.00	

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	54'600		46'700		41'201.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'800		89'800		77'646.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		4'500		3'911.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700		7'500		6'577.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'100		5'389.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		8'000		2'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		170.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'300		51'800		39'377.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'500		5'000		70.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'000		3'363.20	
3190.00	Schadenersatzleistungen					23'834.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	110'000		110'000		85'247.80	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	416'200		435'000		414'855.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'900		8'100		11'558.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		583'000		215'000		574'896.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		351'900		262'200		198'606.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000		15'000		13'840.05
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	166'500	2'000	166'500	2'000	144'347.25	
	Nettoergebnis		164'500		164'500		144'347.25
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	11'500		11'500		1'621.55	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	155'000		155'000		142'725.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		
55	Arbeitslosigkeit	50'000	50'000			55'888.00	55'888.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	50'000	50'000			55'888.00	55'888.00
3637.60	Überbrückungsleistungen	50'000				55'888.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		50'000			55'888.00	
56	Sozialer Wohnungsbau	1'000	5'100	1'000	4'000	711.95	5'100.00
	Nettoergebnis		4'100		3'000		4'388.05
5600	Sozialer Wohnungsbau	1'000	5'100	1'000	4'000	711.95	5'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	4'100		3'000		4'388.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		27.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					515.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					168.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					5'100.00	
4220.03	Taxen und Kostgelder (Betreuung)		5'100		4'000		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	9'787'300	4'358'600	8'177'800	4'154'500	8'445'776.34	3'788'426.92
	Nettoergebnis		5'428'700		4'023'300		4'657'349.42
5710	Beihilfen / Zuschüsse	645'000	470'100	528'100	375'700	602'574.10	430'725.60
	Nettoergebnis		174'900		152'400		171'848.50
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen					5'182.10	
	Beihilfen						
3637.24	Beihilfen	590'000		499'300		542'400.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	55'000		28'800		54'992.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		408'100		354'200		400'978.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		60'000		20'400		29'228.60
4637.25	Rückerstattung kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000		1'100		519.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'905'500	2'500'200	4'477'700	2'377'500	4'650'390.21	2'366'643.61
	Nettoergebnis		2'405'300		2'100'200		2'283'746.60
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'540'500		2'337'700		2'457'443.82	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'265'000		1'100'000		1'211'665.89	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'100'000		1'040'000		981'280.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'200		87'500		95'156.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		980'000		920'000		745'665.45
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'000'000		1'000'000		954'035.91

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		300'000		250'000		336'171.20
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		120'000		120'000		235'615.05
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	2'000	2'000	1'000	1'000		
	Nettoergebnis						
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000		1'000			
5730	Asylwesen	1'559'500	1'260'100	1'482'700	1'235'500	1'200'177.58	728'456.41
	Nettoergebnis		299'400		247'200		471'721.17
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					587.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'000		10'000		17'071.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		3'000		8'137.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	230'000		232'000		249'893.33	
3130.23	Integrationsagenda IA, bis 7 Jahre					98'275.65	
3130.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	85'000		85'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					12'888.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	550'000		315'000		328'650.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000			
3614.01	Entschädigungen öffentliche Unternehmen, IA	174'000		174'200			
3614.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	38'000		38'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000		200'000			
3637.01	Beiträge an VA Flüchtlinge, bis 7 Jahre	8'000		8'000		60'515.20	
3637.02	Beiträge an VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre	7'500		7'500		42'994.60	
3637.03	Beiträge an Flüchtlinge, Status S	200'000		350'000		347'981.00	
3637.04	Beiträge an Asylsuchende	20'000		40'000		33'183.00	
4220.03	Taxen und Kostgelder (Betreuung)		5'000				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		875'000		855'000		745'662.56
4631.25	Staatsbeiträge Integrationsagenda IA		317'100		317'100		-26'652.75
4637.02	Beiträge von VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre		63'000		63'400		9'446.60
5790	Fürsorge, Übriges	2'675'300	128'200	1'688'300	165'800	1'992'634.45	262'601.30
	Nettoergebnis		2'547'100		1'522'500		1'730'033.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'090.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'655'800		986'100		740'218.25	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-38'260.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'200		63'200		45'771.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	203'000		110'700		84'629.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'800		6'000		4'342.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'900		10'100		7'306.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					5'984.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500		9'000		280.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		1'200		713.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	532'300		308'300		1'019'630.30	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	4'000		6'500		2'279.00	
3130.23	Integrationsagenda IA, bis 7Jahre					31'232.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	48'000		40'000		18'573.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		560.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					31.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	300		300		238.20	
3614.01	Entschädigungen öffentliche Unternehmen, IA	50'000		87'100		35'381.15	
3633.30	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	35'000		50'000		31'634.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000				5'349.70
4260.00	Rückerkstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'200		22'200		22'001.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		51'000		50'900		51'547.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						66'613.35
4631.25	Staatsbeiträge Integrationsagenda IA		50'000		87'100		117'088.40
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'484'600	1'194'800	4'713'500	1'100'600	4'360'483.85	1'097'275.85
	Nettoergebnis		3'289'800		3'612'900		3'263'208.00
61	Strassenverkehr	3'184'600	1'079'700	3'545'700	997'100	3'181'052.82	992'977.55
	Nettoergebnis			2'104'900		2'548'600	2'188'075.27

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6130	Kantonsstrassen, übrige	12'300		12'300		12'253.50	
	Nettoergebnis		12'300		12'300		12'253.50
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	12'300		12'300		12'253.50	
6150	Gemeindestrassen	3'055'900	1'079'700	3'423'000	997'100	3'031'341.37	988'946.65
	Nettoergebnis		1'976'200		2'425'900		2'042'394.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'212'300		1'388'900		1'112'061.10	
3010.01	Stundenlöhner					2'570.95	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-27'279.90	
3049.00	Übrige Zulagen	55'000		34'000		33'210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'800		91'300		72'102.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'900		152'800		122'189.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'900		23'400		18'343.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'900		14'400		11'509.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			11'700		9'314.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000		11'800		9'539.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'063.50	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	68'000		68'000		72'216.63	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hundekot	9'500		9'500		9'264.22	
3101.15	Streusalz, Kies für Winterdienst	25'000		30'000		26'516.02	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	35'000		40'000		30'466.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		200		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		500		98.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		25'000		20'782.98	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	14'000		15'000		16'975.75	
3119.11	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Hundekot	1'300		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'000		124'000		128'071.85	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	119'700		135'000		132'452.25	
3120.11	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Hundekot	7'600		9'600		7'529.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000		58'900		49'701.10	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	4'100		4'500		4'112.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000		90'000		74'760.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'700		18'200		18'211.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'100		13'300		13'014.50	
3141.02	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	50'000		40'000		60'486.80	
3141.15	Winterdienst	35'000		43'000		37'055.25	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	235'000		235'000		229'947.77	
3141.55	Weihnachtsbeleuchtung	15'000		12'000		11'218.20	
3141.60	Geringfügiger Landerwerb	1'500		1'500		2'162.60	
3141.91	Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)	50'000		70'000		46'196.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'000		104'000		112'870.31	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'800		8'100		5'621.25	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'500		1'218.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'805.50	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	348'300		396'600		427'570.43	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	132'400		117'800		94'406.81	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	21'400		6'400		6'415.35	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					10'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	14'500		14'100		14'539.10	
4200.00	Ersatzabgaben					10'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		5'000		9'400.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000		25'000		14'719.85
4240.04	Parkplatzgebühren, Parkuhren		180'000		92'500		106'205.13
4240.05	Nachtparkgebühren		95'000		95'000		67'325.00
4240.15	Winterdienst auf Privatstrassen		12'000		11'600		12'090.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		12'700		10'703.30
4260.91	Rückerstattungen Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)		50'000		70'000		34'119.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		60'000		60'000		62'317.06
4611.15	Entschädigung von Kanton - Winterdienst		12'000		20'000		12'311.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		490'000		492'500		494'600.36
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		143'700		112'800		155'155.00
6190	Strassen, Übriges	116'400	116'400	110'400	110'400	137'457.95	4'030.90
	Nettoergebnis						133'427.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		1'700		2'810.14	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		500		119.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		19'000		21'259.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		13'500		11'462.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'000		2'064.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500				173.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'700		18'500		41'193.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		3'668.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'800		13'800		13'800.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700		700		697.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'200		40'200		40'208.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					280.90	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen					3'750.00	
62	Öffentlicher Verkehr	1'300'000	115'100	1'167'800	103'500	1'179'431.03	104'298.30
	Nettoergebnis		1'184'900		1'064'300		1'075'132.73
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	447'100		447'700		442'904.38	442'904.38
	Nettoergebnis		447'100		447'700		442'904.38
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400		1'300		1'522.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600		3'600		10'440.50	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	10'500		6'500		10'476.58	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'800		3'300		2'805.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			4'200		4'159.85	
3630.00	Beiträge an den Bund	10'800		10'800		10'818.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	418'000		418'000		402'681.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	781'600	40'000	655'000	35'000	676'321.00	41'229.30
	Nettoergebnis		741'600		620'000		635'091.70
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	781'600		655'000		676'321.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen		40'000		35'000		41'229.30
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	71'300	75'100	65'100	68'500	60'205.65	63'069.00
	Nettoergebnis		3'800		3'400		2'863.35
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	71'300		65'100		60'205.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		75'100		68'500		63'069.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	6'954'300	5'545'200 1'409'100	6'882'400	5'567'200 1'315'200	6'054'146.75	5'304'171.41 749'975.34
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	2'100	2'100	3'100	3'100	10'269.40	10'269.40
7100	Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis	2'100	2'100	3'100	3'100	10'269.40	10'269.40
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		2'000		9'151.65	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	1'100		1'100		1'117.75	
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	4'571'500	4'571'500	4'625'700	4'625'700	4'331'104.79 6'086.88	4'337'191.67
7200	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	35'000	35'000	30'000	30'000	42'250.00 6'086.88	48'336.88
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000		30'000		42'250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000		30'000		48'695.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-358.12
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'425'000	2'425'000	2'455'400	2'455'400	2'470'883.05	2'470'883.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		665.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'200		169'900		143'878.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		10'800		9'268.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500		23'900		20'449.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'000		869.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'700		1'481.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'400		1'208.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'700		594.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700		1'500		1'613.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		62'000		27'542.28	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	600		900		571.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		8'000		10'055.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	115'000		135'000		98'757.66	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000		10'000		2'743.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		940.47	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	90'700		101'000		75'116.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	32'900				32'942.65	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	826'000		827'900		1'047'437.12	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	992'900		963'500		821'210.65	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	103'200		95'800		92'771.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	63'300		36'900		80'767.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'425'000		2'453'000		2'466'818.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				2'400		4'064.25
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	2'111'500	2'111'500	2'140'300	2'140'300	1'817'971.74	1'817'971.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		1'000		475.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	527'100		508'100		463'608.25	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'539.65	
3049.00	Übrige Zulagen	9'000		12'200		7'830.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800		32'600		30'202.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'300		69'700		61'679.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'200		8'700		8'074.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400		4'300		4'822.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'300		3'948.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'800		7'000		13'755.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'000			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		907.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000		46'000		38'768.74	
3101.01	Chemikalien	87'600		93'000		74'394.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		400		94.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		35'000		18'561.64	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'800		3'000		1'161.64	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		6'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	145'900		167'000		148'926.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400		8'100		7'300.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'500		3'700		3'145.17	
3130.06	Schlammbehandlung- und Beseitigung	184'000		209'000		159'200.52	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	55'000		55'000		38'896.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'200		10'400		10'113.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	179'400		172'900		172'798.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		30'000		10'764.82	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		12'000		11'056.06	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'200		100'000		122'088.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	14'000		11'000		11'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	10'900		12'000		1'510.73	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		500		825.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	92'000		92'000		91'988.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	392'600		361'500		245'665.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'000		52'000		45'544.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000		8'000		8'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'100		900		2'400.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500		11'000		32'525.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'600		20'400		11'920.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300		300		250.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		3'000		2'500		2'941.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'039'100		2'057'100		1'727'790.59
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'000		41'000		34'544.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'000		8'000		8'000.00
73	Abfallwirtschaft	842'000	834'000	843'200	836'200	839'168.44	833'434.34
	Nettoergebnis		8'000		7'000		5'734.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	13'700	5'700	13'200	6'200	11'037.95	5'303.85
	Nettoergebnis		8'000		7'000		5'734.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		7'517.10	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	3'700		3'200		3'520.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		3'000		1'783.00
4240.02	Pauschalentschädigung Abfall		3'700		3'200		3'520.85
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	828'300	828'300	830'000	830'000	828'130.49	828'130.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'200		25'300		31'615.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		1'600		2'022.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500		3'300		3'678.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		100		188.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		300		324.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		265.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		980.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'334.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		10'500		8'567.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		10'000		9'751.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'000		205'400		202'429.60	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	200		200		160.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	3'000		4'000		1'851.67	
3130.07	Altpapiersammlungen	31'500		34'500		33'048.85	
3130.09	Abfuhrkosten öffentliche Abfalleimer	6'300		6'000		6'094.25	
3130.10	Grünabfuhr, Kompostierungsanlage	346'600		333'100		344'763.05	
3130.11	Übrige Separatsammlungen, Öki-Mobil	50'800		43'500		43'347.59	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000			
3132.08	Haushalt-Sonderabfall	11'700		11'700		11'530.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		216.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'000		7'000		5'442.78	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	40'500		40'700		44'131.47	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	80'400		75'900		74'387.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		824'100		821'100		819'950.43
4240.03	Einnahmen aus Separatsammlungen		500		5'700		4'504.21
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						155.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		3'700		3'200		3'520.85
74	Verbauungen	133'200	30'300	86'400	15'300	122'513.41	34'990.25
	Nettoergebnis		102'900		71'100		87'523.16
7410	Gewässerverbauungen	133'200	30'300	86'400	15'300	122'513.41	34'990.25
	Nettoergebnis		102'900		71'100		87'523.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'500				11'067.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600				709.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500				1'404.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300				66.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400				113.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					92.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	40'000		40'000		56'676.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	40'400		40'400		40'420.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'500		6'000		11'961.76	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'300		15'300		34'990.25
75	Arten- und Landschaftsschutz	102'700	74'500	65'352.60			
	Nettoergebnis		102'700		74'500		65'352.60
7500	Arten- und Landschaftsschutz	102'700	74'500	65'352.60			
	Nettoergebnis		102'700		74'500		65'352.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'800		1'800		1'805.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					449.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					59.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					9.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		3'500		471.30	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	200		200			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000		12'000		14'632.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'000		18'000		9'299.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	800		800		844.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	34'700		34'000		34'742.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'100		4'100		3'039.50	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	816'900	9'300	591'800	4'000	191'736.95	
	Nettoergebnis		807'600		587'800		191'736.95
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	816'900	9'300	591'800	4'000	191'736.95	
	Nettoergebnis		807'600		587'800		191'736.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		3'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'500		67'000		60'741.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400		4'300		3'900.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500		10'600		9'074.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		400		370.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		622.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600		510.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'500		6'809.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	113'500		491'000		109'001.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	600'000					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'100		600		540.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		167.00	
4630.00	Beiträge vom Bund				4'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'300				
77	Übriger Umweltschutz	312'800	45'000	363'400	23'000	291'960.41	42'279.55
	Nettoergebnis		267'800		340'400		249'680.86

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	312'800	45'000	363'400	23'000	291'960.41	42'279.55
	Nettoergebnis		267'800		340'400		249'680.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'400		39'800		20'419.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		2'500		709.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300		4'700		553.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		300		120.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		400		113.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		92.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'700		2'500		1'265.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'500		68'000		60'090.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200				107.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		3'016.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000		32'000		24'953.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'000		121'000		118'550.25	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	100		100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'939.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		75.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000		35'000		34'758.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'900		26'000		11'410.65	
3144.01	Vandalismus	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		3'500		5'549.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'500		6'800		6'847.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'400		1'386.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000		11'200			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'300					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen					2'960.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000		23'000		39'319.55
79	Raumordnung	173'100	55'100	294'300	63'000	202'040.75	56'275.60
	Nettoergebnis		118'000		231'300		145'765.15
7900	Raumordnung	173'100	55'100	294'300	63'000	202'040.75	56'275.60
	Nettoergebnis		118'000		231'300		145'765.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		200		60.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	110'000		230'000		145'650.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	63'000		64'100		56'330.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				8'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100				1'275.60
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge		55'000		55'000		55'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	27'600	1'606'400	47'300	1'629'500	57'438.75	1'607'588.55
	Nettoergebnis	1'578'800		1'582'200		1'550'149.80	
81	Landwirtschaft	7'200		7'900		13'089.85	
	Nettoergebnis		7'200		7'900		13'089.85
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'200		7'900		13'089.85	
	Nettoergebnis		7'200		7'900		13'089.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'400		7'100		11'840.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		500		760.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				19.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		121.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		348.00	
82	Forstwirtschaft	20'000		39'000		43'959.75	
	Nettoergebnis		20'000		39'000		43'959.75
8200	Forstwirtschaft Hauptbetrieb	20'000		39'000		43'959.75	
	Nettoergebnis		20'000		39'000		43'959.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		39'000		43'959.75	
83	Jagd und Fischerei	400	1'400	400	1'500	389.15	1'449.50
	Nettoergebnis		1'000		1'100		1'060.35
8300	Jagd und Fischerei	400	1'400	400	1'500	389.15	1'449.50
	Nettoergebnis		1'000		1'100		1'060.35
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400		400		389.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'400		1'500		1'449.50
86	Banken und Versicherungen						
	Nettoergebnis	1'365'000		1'378'000		1'360'056.05	
8600	Banken und Versicherungen						
	Nettoergebnis	1'365'000		1'378'000		1'360'056.05	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		1'365'000		1'378'000		1'360'056.05
87	Brennstoffe und Energie						
	Nettoergebnis	240'000		250'000		246'083.00	
8710	Elektrizität (allgemein)						
	Nettoergebnis	240'000		250'000		246'083.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		240'000		250'000		246'083.00
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	7'276'300	67'174'800	6'309'900	62'304'800	15'029'331.95	70'946'991.29
		59'898'500		55'994'900		55'917'659.34	
91	Steuern						
	Nettoergebnis	117'500	43'523'000	117'500	41'641'900	107'082.53	41'748'344.44
9100	Allgemeine Gemeindesteuern						
	Nettoergebnis	100'000	36'935'000	100'000	36'553'900	89'277.53	36'263'145.79
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		100'000		100'000		89'277.53
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr			23'450'000		23'141'700	23'760'369.15
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre			3'200'000		3'100'000	3'456'697.10
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen			50'000		50'000	24'050.83
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen			1'050'000		1'000'000	1'033'739.40
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen			-250'000		-170'000	-300'341.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen			-25'000		-25'000	-34'746.50
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr			2'980'000		2'902'500	3'031'503.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		715'000		700'000		712'175.80
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		15'000		2'785.70
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		220'000		240'000		215'192.60
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-250'000		-75'000		-249'214.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'675'000		1'600'000		1'658'818.60
4008.00	Personalsteuern		253'000		250'000		251'409.96
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'600'000		1'495'400		1'808'984.10
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000'000		1'100'000		29'099.60
4010.20	Gewinnsteuern juristische Personen Nachsteuern		1'000		1'000		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'000'000		1'000'000		612'568.05
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-100'000		-100'000		-107'480.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		1'000		-100		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		250'000		235'400		250'452.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		25'000		25'000		24'978.55
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		90'000		80'000		90'002.45
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-10'000		-12'000		-7'899.05
9101	Sondersteuern	17'500	6'588'000	17'500	5'088'000	17'805.00	5'485'198.65
	Nettoergebnis	6'570'500		5'070'500		5'467'393.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'500		17'500		17'655.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		6'500'000		5'000'000		5'395'723.65
4033.00	Hundesteuern		88'000		88'000		89'475.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	3'471'700	22'657'400	3'006'800	19'623'500	2'994'200.00	19'541'097.00
	Nettoergebnis	19'185'700		16'616'700		16'546'897.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'471'700	22'657'400	3'006'800	19'623'500	2'994'200.00	19'541'097.00
	Nettoergebnis	19'185'700		16'616'700		16'546'897.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'471'700		3'006'800		2'994'200.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		22'657'400		19'623'500		19'541'097.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'148'100	984'700	1'130'100	1'031'400	1'232'611.52	9'645'027.55
	Nettoergebnis		163'400		98'700	8'412'416.03	
9610	Zinsen	628'300	340'900	664'600	394'300	666'986.29	469'762.99
	Nettoergebnis		287'400		270'300		197'223.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		8'500		3'357.34	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	539'300		533'700		584'649.90	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	55'000		100'000		56'444.95	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	30'000		20'000		17'800.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			2'400		4'734.05	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				15'000		52'514.04
4401.01	Zinsen auf Forderungen		1'000		1'000		323.95
4401.02	Zinsen Kontokorrente Gemeinwesen		24'600		30'600		20'990.70
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		108'000		130'000		107'863.30
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		4'000				
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		300		200		286.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		203'000		217'500		287'784.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	495'600	643'800	441'300	637'100	474'059.46	660'445.27
	Nettoergebnis	148'200		195'800		186'385.81	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'300		34'300		34'955.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400		2'300		2'129.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'500		3'300		7'512.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		300		202.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		400		339.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300		94.75	
3144.01	Vandalismus	1'500					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'000		4'000		258.50	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	50'700		71'100		57'617.08	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Rechnung 2024
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	700				744.80	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100		3'500		1'707.56	
3431.30	Unterhalt Mobilien			1'500			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	7'000		7'000		5'156.45	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'600		2'100			
3439.10	Ver- und Entsorgung	63'900		77'100		59'689.86	
3439.30	Sachversicherungsprämien	6'000		4'700		4'844.35	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	16'800		16'400		14'092.16	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	197'300		213'000		284'714.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					8'235.00	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		477'500		471'400		422'528.20
4430.02	Baurechtszinse Liegenschaften FV		98'700		99'900		156'689.15
4430.03	Pachtzinse Liegenschaften FV		9'100		9'400		7'068.65
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		58'500		55'000		65'474.27
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV					450.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				1'400		
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					91'265.77	8'493'819.29
	Nettoergebnis					8'402'553.52	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					91'265.77	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						167'194.18
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						6'495'811.81
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						1'830'813.30
9690	Finanzvermögen, Übriges	24'200	24'200	24'200	24'200	300.00	21'000.00
	Nettoergebnis					20'700.00	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	7'500		7'500		300.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	16'700		16'700			
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						21'000.00
97	Rückverteilungen		9'700		8'000		9'670.10
	Nettoergebnis		9'700		8'000		9'670.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
	Nettoergebnis	9'700	9'700	8'000	8'000	9'670.10	9'670.10
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgaben						
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoergebnis	2'539'000	2'539'000	2'055'500	2'055'500	10'695'437.90	2'852.20
9951	Zweckgebundene Zuwendungen						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals						
3637.00	Beiträge an private Haushalte						
4390.00	Übriger Ertrag						
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis	2'539'000	2'539'000	2'055'500	2'055'500	10'692'585.70	10'692'585.70
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'539'000		2'055'500		10'692'585.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
		Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'045'000 1'045'000	180'000 180'000	131'075.03 127'434.16	3'640.87
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis		310'000 185'000	257'821.55 257'821.55	
2	Bildung Nettoergebnis	2'583'000 2'583'000	4'926'000 4'926'000	5'201'674.77 5'134'038.77	67'636.00
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	15'000'000 15'000'000	2'500'000 2'500'000	425'792.95 424'811.05	981.90
4	Gesundheit Nettoergebnis	387'500 387'500	449'000 449'000	13'913.84 13'913.84	
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis				
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	975'000 975'000	1'555'000 1'555'000	1'251'993.28 1'016'019.18	235'974.10
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	4'555'000 2'385'500	2'169'500 2'179'000	2'191'775.73 1'339'000	1'321'138.46 870'637.27
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis				
Total Ausgaben / Einnahmen		24'545'500	2'169'500	965'000	9'474'047.15
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	22'376'000	0	7'844'675.82
Total		24'545'500	24'545'500	12'099'000	9'474'047.15

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'045'000	180'000	131'075.03
	Nettoergebnis	1'045'000	180'000	3'640.87
02	Allgemeine Dienste	1'045'000	180'000	131'075.03
0220	Allgemeine Dienste, übrige	50'000	100'000	648.60
1910.5200.001	Ablösung Gever Dialog		100'000	
1910.5200.003	Redesign Homepage (i-web)			648.60
1910.5200.007	*Facility Management Software (Immobilien)	50'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	995'000	80'000	130'426.43
	Nettoergebnis	995'000	80'000	3'640.87
5030.5040.009	Stadthaus, Erweiterungsbau			52'151.63
5030.5040.011	*Erweiterung Stadtverwaltung, Mieterausbau	600'000		
5030.5040.012	*Projektierung und Realisierung Kollektivunterkunft	290'000		
Asyl				
5030.5040.013	*Kronenplatz, Umbau Zählerkasten mit	45'000		
	Notstromanschluss			
5030.5060.002	Stadtverwaltung, höhenverstellbare Arbeitstische		30'000	78'274.80
5030.5060.003	*Gemeinschaftszentrum Jonental, Ersatz Spielturn	60'000		
5030.6000.000	Übertragung von Grundstücken ins FV			3'540.97
5030.6310.002	Stadthaus, Montage PV-Anlage, Fördergelder			99.90
5900.5060.001	Fahrzeug Unterhalt Immobilien (Elektro-Transporter)		50'000	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	310'000	125'000	257'821.55
	Nettoergebnis		185'000	257'821.55
11	Öffentliche Sicherheit			257'821.55
1110	Polizei			257'821.55
	Nettoergebnis			257'821.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024 Einnahmen
6100.5060.001	Ersatz Einsatzfahrzeuge Stadtpolizei				226'342.55
6100.5060.002	Transportfahrzeug Stadtpolizei				31'479.00
14	Allgemeines Rechtswesen		60'000		
1400	Allgemeines Rechtswesen		60'000	60'000	
	Nettoergebnis				
6900.5200.001	*Alarmierung Amok etc. Stadtverwaltung		60'000		
15	Feuerwehr		250'000	125'000	
1500	Feuerwehr		250'000	125'000	
	Nettoergebnis			125'000	
6110.5060.002	*Feuerwehr, Brandschutzbekleidung		250'000	125'000	
2	BILDUNG	2'583'000	4'926'000	5'201'674.77	67'636.00
	Nettoergebnis	2'583'000		4'926'000	5'134'038.77
21	Obligatorische Schule	2'583'000	4'926'000	5'201'674.77	67'636.00
2120	Primarstufe 3 - 8	73'000	160'000		
	Nettoergebnis	73'000		160'000	
3010.5060.004	Butzen/Semper, Ersatz Mobiliar 4 Schulzimmer		60'000		
3010.5060.025	*Anschaffung ICT Primarschule (2025)		100'000		
3010.5060.026	*Anschaffung ICT Primarschule (2026)	73'000			
2170	Schulliegenschaften	2'510'000	4'766'000	5'121'068.12	67'636.00
	Nettoergebnis	2'510'000		4'766'000	5'053'432.12
5200.5030.001	*Umsetzung Massnahmen aus Studien Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept in Etappen	400'000			
5200.5040.002	Ersatzneubauten Breiten: Kindergarten, Hort und Schulverwaltung		1'961'000		4'848'334.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024 Einnahmen
5200.5040.004	Kindergarten Breiten (Breitenstrasse 17), Anschluss an HEA AG				8'307.00
5200.5040.005	Neues Primarschulhaus GP - Ausschreibung oder Architekturwettbewerb				216'989.52
5200.5040.006	Neues Primarschulhaus Wolhusen, Projektierung	1'500'000	1'500'000		
5200.5040.011	Ersatz Schliessanlagen Schulhäuser und Kindergärten		200'000		
5200.5040.013	Elektronische Schliessanlage SH Butzen, Stigeli, Semper und Chilefeld				62'498.20
5200.5040.015	*Neues Primarschulhaus, Studie Gesamtlösung Umgebung/Parkierung		200'000		
5200.5040.016	*Kindergarten Haupel + Pavillon Tannholz, Projektierung Ersatzneubau + Gesamtsanierung	300'000			
5200.5040.017	Schulhaus Stigeli, Ersatz Aufzug		80'000		
5200.5040.018	*Schulhaus Butzen, Sanierung Laubengang	60'000			
5200.5040.019	*KiGa Spittel, Flachdachsanierung	80'000			
5200.5040.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung				-6'754.05
5200.5060.003	Schulhaus Stigeli, Ersatz Audio-Anlage in Turnhalle	70'000	80'000		
5200.5060.004	Schulliegenschaften, Anschaffung Saugkehrmaschine		100'000		
5200.5060.005	Neubau Breiten, Ausstattung / Möblierung		645'000		
5200.5290.001	Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept	100'000			
5200.6310.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung				59'329.00
2191	Schulverwaltung				80'606.65
	Nettoergebnis				80'606.65
3920.5200.002	Schulverwaltungssoftware Scolaris				80'606.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	15'000'000	15'000'000	2'500'000	425'792.95
	Nettoergebnis			2'500'000	424'811.05
34	Sport und Freizeit	15'000'000		2'500'000	425'792.95
3410	Sport	15'000'000	15'000'000	2'500'000	403'880.30
	Nettoergebnis			2'500'000	981.90
					402'898.40

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024 Einnahmen
5300.5010.084	Parkplatz Stigeli, Neugestaltung inf. Umbau Mühlebergstrasse				-13'635.00
5300.5040.001	Freibad Stigeli, Montage PV-Anlage und Installation Wärmepumpe für Wassererwärmung				990.01 981.90
5300.5040.002	Freibad Stigeli, Solarabsorberanlage Wassererwärmung				61'149.04
5310.5030.003	*Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn und Erweiterung Sportanlage	7'000'000	500'000		
5310.5040.001	Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn + Neubau Garderobengebäude inkl. Gastro,				206'511.00
5310.5040.003	*Sportanlage im Moos, Neubau Sportgebäude inkl. Gastro, Realisierung	8'000'000	2'000'000		
5310.5060.002	Sportanlage im Moos, Anschaffung neuer Spindelmäher				102'773.45
5310.5060.003	Sportanlage im Moos, Anschaffung Mähroboter				46'091.80
3420	Freizeit Nettoergebnis				21'912.65
2710.5030.002	Stadtpark Brauweiher, Neugestaltung				21'912.65
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	387'500	387'500	449'000	13'913.84
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	387'500	387'500	449'000	-10'386.16
4120	Kranken-, Alters- und Pfegeheime Nettoergebnis	387'500	387'500	449'000	10'386.16
5400.5040.080	Haus zum Seewadel, Ersatzneubau				13'399.59
5400.5060.005	Seewadel, Anteil Ausstattung / BKP 3, 9 aus Ersatzneubau				-23'785.75
5400.5060.007	*Seewadel, ICT Change Server - Hardware		70'000		
5400.5060.010	*Seewadel, Mahlzeitendienst Transportboxen		20'000		
5400.5060.012	*Seewadel, Abräumwagen und Tableau		20'000		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
5400.5060.013	Seewadel, Küche Bodenreinigungsmaschine		7'000	
5400.5060.014	Seewadel, Gewerbswaschmaschine		18'000	
5400.5060.015	Seewadel, Gewerbstrockner		24'000	
5400.5060.016	*Seewadel, Korridor Handläufe	16'500		
5400.5060.017	*Seewadel, Geruchsneutralisation	10'000		
5400.5060.018	*Seewadel, Tovertafel	15'600		
5400.5060.019	*Seewadel, Empfangsverglasung	9'000		
5400.5060.020	*Seewadel, Luftschieber Haupteingang	23'400		
5400.5060.021	*Seewadel, Bildmontageschienen	7'500		
5400.5060.022	*Seewadel, Bewohnerheber	12'000		
5400.5060.023	*Seewadel, Wohnbereich Küchenabtrennung	10'000		
5400.5060.025	*Seewadel, ICT neuer Drucker	10'000		
5400.5060.026	*Seewadel, Ersatz Hardware-Infrastruktur	243'500		
5400.5200.002	Seewadel, Gastro POS Kassensystem		10'000	
5400.5200.003	Seewadel, ICT Change Server - Software		280'000	
5400.5200.004	*Seewadel, Software Kreditoren-Workflow	10'000		
5400.5200.005	*Seewadel, Software Controlling-Tool	20'000		
42	Ambulante Krankenpflege			24'300.00
4210	Ambulante Krankenpflege			24'300.00
	Nettoergebnis			24'300.00
5410.5060.002	Spitex, Fahrzeug (2024)			24'300.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	975'000	975'000	1'555'000
	Nettoergebnis			1'555'000
61	Strassenverkehr	975'000		1'555'000
				943'578.18
6150	Gemeindestrassen	975'000	975'000	1'555'000
	Nettoergebnis			1'555'000
2400.5010.004	Sanierung Heimpelstrasse (oben)	50'000		770'000
2400.5010.007	Gehwegüberfahrt Hüttenweg in Zwillikon		50'000	66'706.52
2400.5010.010	*Sanierung Grossholzerstrasse	40'000		30'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
2400.5010.012	*Im Feld, Sanierung Strasse	30'000	20'000	
2400.5010.014	*Industriestrasse / Lindenmoosstrasse	80'000		
2400.5010.015	Instandstellung Stigelistrasse, Erlenweg, Wilgibelweg			113'742.65
2400.5010.016	Unterhalt, Ertüchtigung Brücken (2025)		100'000	
2400.5010.018	Teilsanierung Dachlisserweg			50'580.61
2400.5010.021	*Aufwertung Kreiselgestaltung Bahnhofplatz		50'000	
2400.5010.022	Brücke Giessenstrasse, Sanierung oder Ersatz	50'000		
2400.5010.023	*Bahnhof West, Teil Süd	20'000		
2400.5010.024	*Knoten Obstgartenstrasse / alte Obfelderstrasse	10'000		
2400.5010.025	Strassenbeleuchtung (2025)		100'000	
2400.5010.026	*Strassenbeleuchtung (2026)	100'000		
2400.5010.032	*Strassenerneuerungsprogramm	100'000	80'000	
2400.5010.035	*Unterhalt / Ertüchtigung Brücken (2026)	50'000		
2400.5010.037	*Ersatz Fussgängersteg Moos (i.Z. Renaturierung Jonen)	20'000		
2400.5010.086	Sanierung Sonnenbergstrasse (unten)	25'000	25'000	3'818.35
2400.5010.088	Sanierung Butzenstrasse			346'905.50
2400.5010.090	Sanierung Wohlhausenstrasse, 2. Etappe			320'052.80
2400.5010.092	Sanierung Breitenstrasse			19'530.15
2400.5060.003	Kommunalfahrzeug mit Schneepflug		200'000	22'241.60
2400.5060.004	Werkhof, Elektro-Transporter		80'000	
2400.5060.005	*Werkhof, Schneepflug und Salzstreuer	50'000	50'000	
2400.5060.006	*Fahrzeugsatz (Kommunalfahrzeug)	200'000		
6240.5090.001	*Parkraumbewirtschaftung	150'000		
62	Öffentlicher Verkehr			308'415.10 235'974.10
6210	Bahninfrastruktur			308'415.10 235'974.10
	Nettoergebnis			72'441.00
2301.5010.121	Busbahnhof, Behindertengerechte Anpassungen			308'415.10 235'974.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'555'000	2'169'500	2'179'000
	Nettoergebnis		2'385'500	840'000 2'191'775.73
				1'339'000 1'321'138.46
				870'637.27

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
		Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
72	Abwasserbeseitigung	4'415'000	2'169'500	1'809'000	840'000
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindepotrieb]	2'275'500	30'000	999'000	30'000
	Nettoergebnis		2'245'500		969'000
2600.5030.002	Regenrückhaltebecken Mettenholz		200'000	200'000	247'704.56
2600.5030.004	*Diverse Kanalsanierungen	200'000		100'000	
2600.5030.006	Kanalisation Alte Obfelderstrasse (1. Etappe)	30'000		40'000	
2600.5030.008	Kanalisation Zeughausstrasse	270'000		50'000	
2600.5030.009	Gebiet Stockmatt, Rohrinnensanierung				95'702.64
2600.5030.010	Meteorwasserleitung Gebiet Giessen	350'000			
2600.5030.011	*Kanalisation Rigistrasse	20'000			
2600.5030.012	*Kanalisation Alte Obfelderstrasse (weitere Etappen)	20'000			
2600.5030.092	Kanalisation Sonnenbergstrasse unten	25'000		25'000	804.95
2600.5290.001	Planungen GEP, 2. Etappe	80'000			82'531.13
2600.5290.023	Planungen GEP, Zustandsuntersuch + 1. Etappe			100'000	187'644.97
2600.5620.025	Investitionskostenanteil Kläranlage Zwillikon (2025)			179'000	
2600.5620.026	*Investitionskostenanteil Kläranlage Zwillikon (2026)	179'000			
2600.5620.126	Investitionsbeitrag Um- Ausbau zu neuer Kläranlage	1'101'500		305'000	548'990.96
2600.6370.022	Anschlussgebühren (2025)			30'000	
2600.6370.024	Kanalisationsanschlussgebühren (2023)				404'320.00
2600.6370.026	Anschlussgebühren (2026)		30'000		
7202	Kläranlagen [Gemeindepotrieb]	2'139'500	2'139'500	810'000	810'000
2610.5030.103	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Projektierung			110'000	916'818.46
2610.5030.126	Kläranlage, Werterhalt (2025)			300'000	
2610.5030.127	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Realisierung	1'839'500		400'000	
2610.5030.128	Kläranlage, Werterhalt (2026)	300'000			
2610.6320.001	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'139'500		810'000
74	Verbauungen	90'000		170'000	41'072.06
7410	Gewässerverbauungen	90'000		170'000	41'072.06
	Nettoergebnis		90'000		170'000
					41'072.06

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024 Ausgaben	Einnahmen
2700.5020.001	*Ausbau Linden-/Grossholzerbach	40'000		50'000		
2700.5020.002	*Ausbau alter Lindenbach (Hochwasserschutz)			20'000		
2700.5020.046	Hochwasserschutz Essbach/Haselbach/Allmendbach	50'000		100'000		41'072.06
	Nettoergebnis		50'000		200'000	70'506.00
7710	Friedhof und Bestattung	50'000		200'000		70'506.00
	Nettoergebnis		50'000		200'000	70'506.00
1240.5060.001	Friedhof, Kühlanlage Katafalk			40'000		
1240.5060.002	*Friedhof, eRasenmäher inkl. Walbox			50'000		
1240.5290.001	Entwicklungsplanung Friedhof			110'000		70'506.00
5500.5030.001	*Neugestaltung Kindergräber	50'000				
9	FINANZEN	2'169'500	24'545'500	965'000	12'099'000	711'570.97
	Nettoergebnis	22'376'000		11'134'000		7'844'675.82
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'169'500	24'545'500	965'000	12'099'000	711'570.97
9999	Abschluss	2'169'500	24'545'500	965'000	12'099'000	8'556'246.79
	Nettoergebnis	22'376'000		11'134'000		7'844'675.82
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	2'169'500		965'000		711'570.97
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		24'545'500		12'099'000	8'556'246.79
* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung des zuständigen Organs steht noch aus.						

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen					220'457.07	176'191.30
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens					21'000.00	21'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	0	0	241'457.07	197'191.30
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	0	0	0	0.00	44'265.77
Total		0	0	0	0	241'457.07	241'457.07

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					241'457.07	197'191.30
	Nettoergebnis					44'265.77	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					220'457.07	176'191.30
5100.7240.000	Kaufs- und Verkaufsnebenkosten FV					188.15	
5100.7500.000	Übertragung Grundstück vom VV ins FV					3'540.97	
5100.7700.000	Übertragung realisierter Gewinn aus Grundstücken in die					167'462.18	
5100.8000.000	Verkauf von Grundstücken						171'191.30
5110.7040.001	Obere Bahnhofstrasse 13, Anschluss an HEA AG					49'265.77	5'000.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					21'000.00	21'000.00
4120.7760.000	Übertrag von realisierten Gewinnen aus Mobilien in ER					21'000.00	
4120.8060.010	Verkauf Fahrzeuge Feuerwehr						21'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten					5'000.00	49'265.77
	Nettoergebnis					44'265.77	
9999	Abschluss					5'000.00	49'265.77
9999.7990.000	Abgang Sachanlagen FV					5'000.00	
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV						49'265.77

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
1240	Friedhof und Bestattungen	5'472'000	5'637'100	5'111'665.29
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		6'800	6'847.70
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		1'400	1'386.60
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		11'200	0.00
1910	ICT			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	169'000	153'800	153'952.35
2301	Infrastruktur öffentlicher Verkehr			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'800	3'300	2'805.80
2320	Industriegleise			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		4'200	4'159.85
2400	Gemeindestrassen			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	348'300	396'600	427'570.43
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	132'400	117'800	94'406.81
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'400	6'400	6'415.35
2410	Kantonsstrassen			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	12'300	12'300	12'253.50
2500	Wasserversorgung			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private	1'100	1'100	1'117.75

2600	Abwasserbeseitigung			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	90'700	101'000	75'116.65
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	32'900		32'942.65
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	103'200	95'800	92'771.19
2611	Schlammtenwässerungsanlage			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	92'000	92'000	91'988.65
2700	Gewässerverbauungen			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	40'400	40'400	40'420.40
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'500	6'000	11'961.76
2710	Arten- und Landschaftsschutz			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	800	800	844.05
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	34'700	34'000	34'742.15
3000	Kindergarten			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'800	13'800	13'779.05
3010	Primarschule			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	158'300	160'600	112'615.56
3920	Schulverwaltung und SL-Assistenz			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	16'100	10'000	16'121.35
5010	Werkhof Lindenmoos			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700	700	697.45
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'200	40'200	40'208.75
5030	Diverse Verwaltungsliegenschaften			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'900	6'900	6'909.70
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'848'900	1'809'100	1'809'757.23
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	44'700	38'700	37'187.40
5200	Schulliegenschaften			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	29'100	32'600	38'621.44
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400'300	1'479'400	1'085'542.53

3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'300	107'400	4'251.05
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000		
5300	Schwimmbad Stigeli			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	288'400	290'500	298'448.17
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'900	14'100	15'967.90
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'500	2'500	2'460.80
5310	Sportanlagen			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	103'200	103'200	103'215.55
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'000	47'200	40'780.25
5320	Schiessanlagen			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'300	8'000	8'014.05
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900	5'900	5'880.40
5400	Pflegeheim Seewadel			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	188'100	169'800	241'908.65
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	7'500	72'500	8'251.40
5410	Spitex Seewadel			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'900	10'300	13'865.60
5500	Friedhof			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'500		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'300		
5900	Verwaltung Abteilung Immobilien			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000	6'300	
6100	Stadtpolizei			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'500	53'500	54'518.55
6110	Feuerwehr			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'200	52'200	29'038.85

3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV		27'112.27
6240	Übriges (Nachtparking, Parkuhren)		
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	15'000	
6900	Verwaltung Abteilung Sicherheit		
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	12'000	12'000
7620	Gesundheitswesen, übriges		
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	4'800	4'807.70

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Abschreibungen VV		5'472'000	5'637'100	5'111'665.29
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	5'355'400	5'523'100	5'000'715.15
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	116'600	114'000	110'950.14

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Anzahl Einwohner	13'100	13'000	12'841	
Steuerfuss	101%	101%	105%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'764	2660	2659	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	40%	77%	217%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.3%	0.3%	0.4%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	125%	89%	99%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	3'520	2'509	2'799	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				