Gemeinde Elgg

Politische Gemeinde Elgg
8353 Elgg

Budget 2026

Ablieferung an Gemeindevorstand	12. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	17. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. November 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10. Dezember 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Bericht des Gemeindevorstandes	4
2	Anträge und Beschlüsse	10
	Budget	13
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	14
4	**Finanzierung**	15
5	**Haushaltsgleichgewicht**	17
6	**Erfolgsrechnung**	19
7	**Investitionsrechnungen**	20
	Budget - Details	22
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	23
9	Erfolgsrechnung	32
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	86
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	89
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	96
	Anhang zum Budget	98
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	99
14	Finanzkennzahlen	102

Kontakt

Gemeindeverwaltung Elgg
Lindenplatz 4
8353 Elgg

Finanzvorstand Andreas Kron
Leiter Finanzen Ilario Silipo
Telefon 052 368 55 63
E-Mail ilario.silipo@elgg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstandes

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung der Gemeinde

Der Finanzhaushalt der Politischen Gemeinde Elgg ist weiterhin stabil. Das Budget 2026 entspricht im Wesentlichen dem Budget 2025. Die grössten Veränderungen sind in den zwei Bereichen Gesundheit und Soziale Sicherheit zu verzeichnen. Mit dem Ja zur Dreifachturnhalle werden die liquiden Mittel in naher Zukunft abnehmen. Durch die Aufnahme von Fremdkapital werden sich die höheren Zinskosten auf die Erfolgsrechnung auswirken. Nach Abschluss des Projekts "Dreifachturnhalle" werden die Abschreibungen die Erfolgsrechnung zusätzlich belasten.

Im kommenden Jahr wird ein Aufwandüberschuss von CHF 178'000 budgetiert. Der Gemeinderat empfiehlt den Steuerfuss unverändert bei 47 % zu belassen. Gleichzeitig sollen die bestehenden finanzpolitischen Reserven um CHF 500'000 reduziert werden.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Erfolgsrechnung weist einen Aufwand von CHF 33.5 Mio. und einen Ertrag von CHF 33.3 Mio. aus. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 178'000 (Budget 2025: Aufwandüberschuss CHF 361'000). Ohne die Auflösung der finanzpolitischen Reserven von CHF 500'000 würde ein Aufwandüberschuss von CHF 678'000 entstehen.

Folgende, wesentliche Änderungen sind im Aufwand zu verzeichnen:

- Der Personalaufwand bleibt stabil bei CHF 6.2 Mio. (Budget 2025: CHF 6.2 Mio.). Gemäss Empfehlung des Kantonalen Gemeindeamtes ist mit einer Steigerung der Lohnsumme von 1.1 % zu rechnen. Zudem wird der Gemeindeversammlung beantragt, die Schaffung einer neuen Stelle für den Friedhofgärtner zu bewilligen. Dank Optimierungen in der Verwaltung kann der Lohnaufwand, trotz dieser beiden Entwicklungen, im Budget 2026 beibehalten werden.
- Der Sach- und Betriebsaufwand sinkt von CHF 7.6 Mio. (Budget 2025) auf CHF 7.2 Mio. Die Reduktion der Aufwendungen betrifft die Bereiche Asylwesen und Gemeindestrassen. Die Abnahme im Bereich Asylwesen ist mit der - entgegen den Erwartungen - rückläufigen Entwicklung zu begründen. Im Bereich Gemeindestrassen wird im 2026 mit weniger Sofortmassnahmen gerechnet. Weiter wird im Bereich Gesundheitswesen mit zusätzlichen Kosten in der Höhe von CHF 31'000 für die Einführung der vom Kanton vorgeschriebenen Fachstelle Alter (inkl. ZAPF) gerechnet.
- Die Abschreibungen fallen im 2026 etwas tiefer aus. Die grösste Änderung betrifft den Bereich Schwimmbad. Dort wurde die Sanierung aus dem Jahre 1996 vollständig abgeschrieben, wodurch sich die Abschreibungen um CHF 89'000 reduzieren.

- Der Transferaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2025 um CHF 772'000. Darunter fallen der höhere Aufwand für die Pflegefinanzierung (Pflege zu Hause) von CHF 290'000 (plus 22 %), höhere Auslagen für Ergänzungsleistungen zur AHV/IV in der Höhe von CHF 72'000, Mehrausgaben von CHF 43'000 im Bereich Jugendschutz (Erhöhung der Pauschale pro Einwohner) gemäss Kinder- und Jugendheimverordnung.

Folgende, wesentliche Änderungen sind im Ertrag zu verzeichnen:

- Im Fiskalertrag wird mit einem Mehrertrag von CHF 116'000 (plus 1.4 %) gerechnet. Bei den Gemeindesteuern rechnen wir mit Mehreinnahmen von CHF 464'000 (plus 7.4 %). Bei den Grundstückgewinnsteuern gehen wir von Mindereinnahmen in der Höhe CHF 350'000 (minus 16.7 %) aufgrund eines weiteren Rückgangs der Handänderungen.
- Der im Transferertrag angesiedelte Finanzausgleich der Politischen Gemeinde Elgg reduziert sich im 2026 um CHF 132'000. Dies ist unter anderem eine Folge der Steuersenkung aus dem Jahre 2024 (minus 2 %).

Investitionsrechnung

Das Investitionsvolumen bleibt mit rund CHF 9.9 Mio. (Budget 2025 CHF 8.3 Mio.) weiterhin auf sehr hohem Niveau, wobei ein grosser Anteil von CHF 4.7 Mio. für den Bau der Dreifachturnhalle anfällt.

Im steuerfinanzierten Bereich wird mit Investitionen von CHF 8.3 Mio. (Budget 2025 CHF 4.9 Mio.) gerechnet. Die Investitionen fallen in folgenden Bereichen an:

- Bereich Verwaltungsliegenschaften: Werkgebäude, Umstellung der Gesamtbeleuchtung auf LED, CHF 210'000
- Bereich Sport: Geplante Dreifachturnhalle, CHF 4.7 Mio. (Baukredit CHF 13.94 Mio.)
- Bereich Gemeindestrassen: div. Sanierungen und Ersatz Betriebsfahrzeug, CHF 1.37 Mio.
- Bereich Gewässerverbauungen: Wasserwerkkanal im Fahrenhof, CHF 120'000.

Im gebührenfinanzierten Bereich wird mit Investitionen von CHF 1.9 Mio. (Budget 2025 CHF 3.4 Mio.) gerechnet. Die Investitionen fallen in folgenden Bereichen an:

- Bereich Wasserversorgung: Sanierung Pumpwerk Huggenberg, CHF 380'000 (Kreditantrag von CHF 606'000 wurde an der Gemeindeversammlung vom 9. September 2025 bewilligt)
- Bereich Abwasserversorgung: div. Leitungssanierungen, CHF 375'000
- Bereich Fernwärmebetrieb: Projektierung Warmwasserspeicher bei der Heizzentrale, CHF 70'000

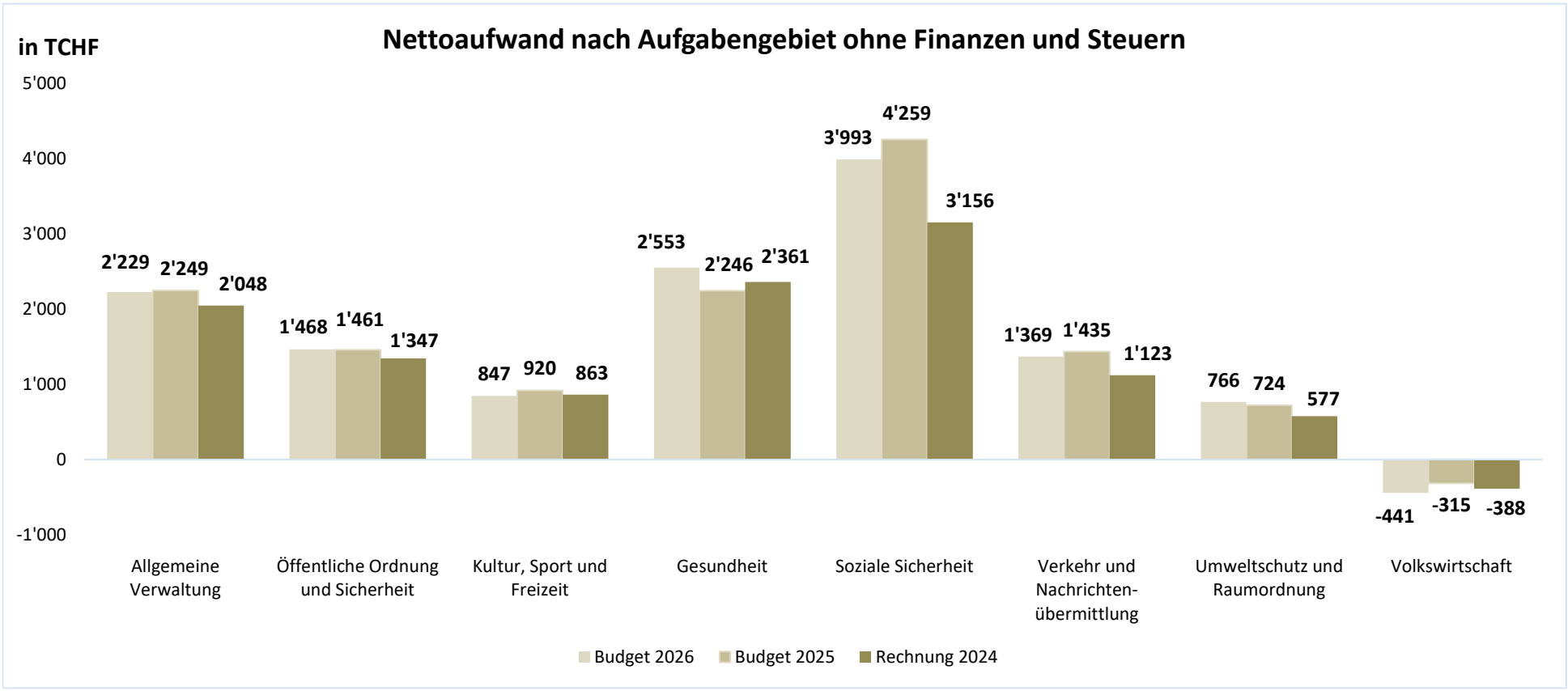
Selbstfinanzierung

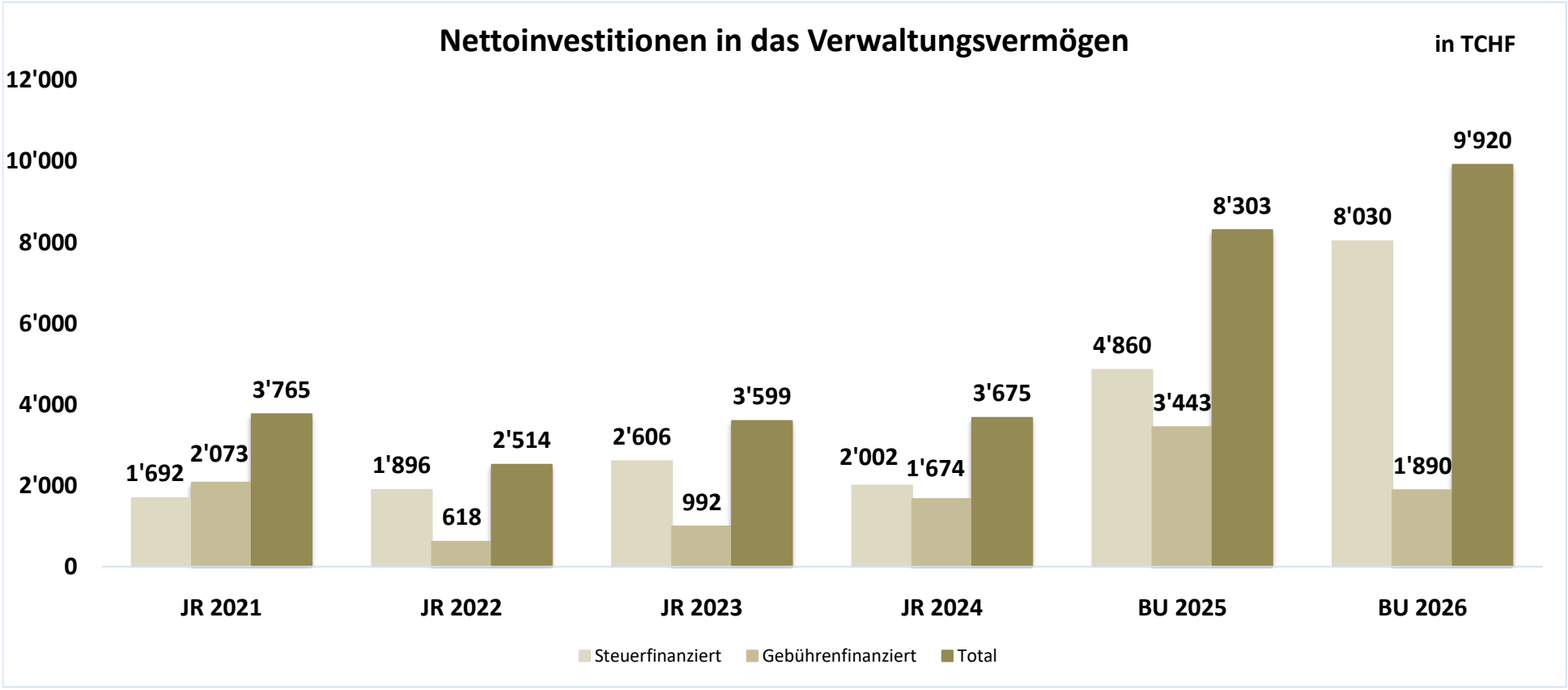
Für das Jahr 2026 rechnen wir mit einem Selbstfinanzierungsgrad von 14 % (Budget 2025: 15 %). Bei einem Wert unter 70 % spricht man von einer grossen Neuverschuldung. Da der Selbstfinanzierungsgrad in den letzten Jahren jeweils über 100 % betrug, lässt sich eine tiefe Selbstfinanzierung im Budget 2026 vertreten.

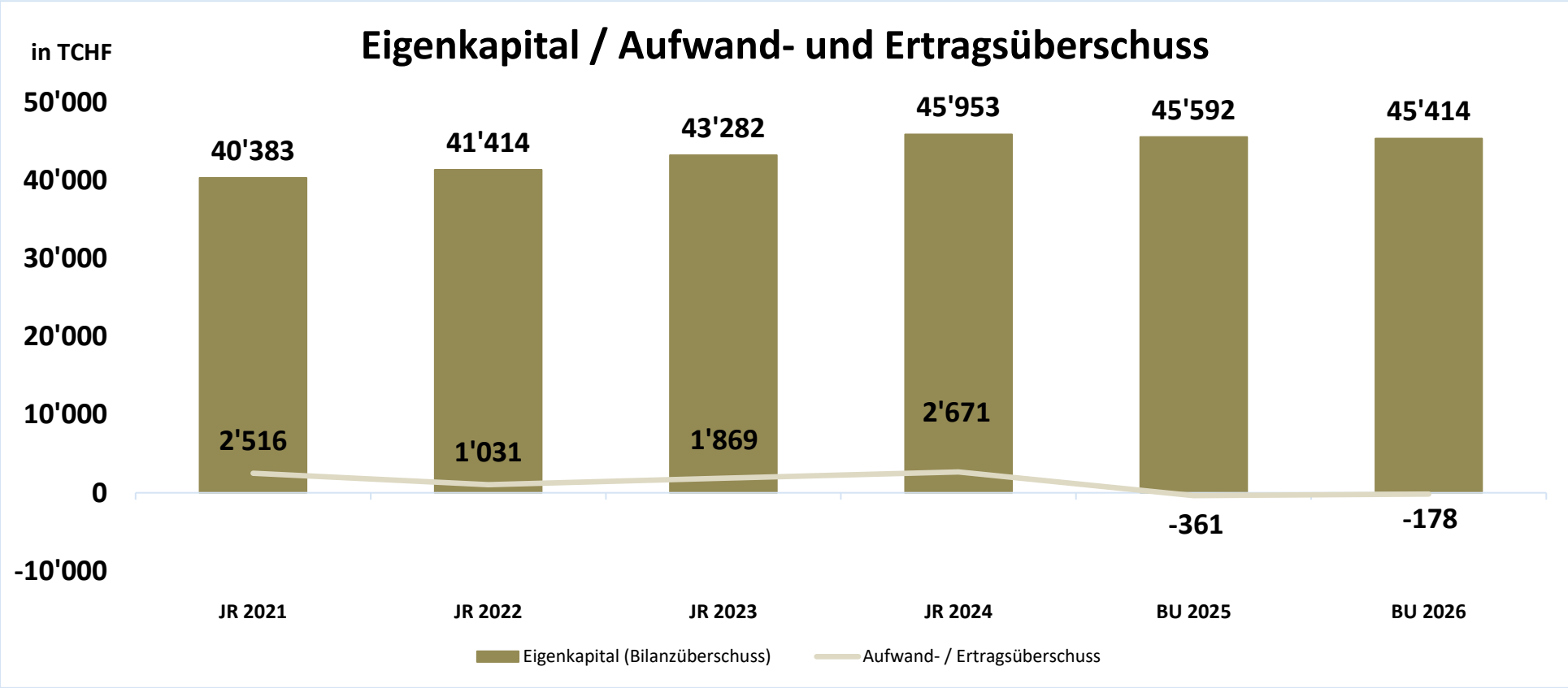
Eigenkapital

Der Aufwandüberschuss von CHF 178'000 soll dem Eigenkapital belastet werden. Die Gemeinde Elgg verfügt weiterhin über eine solide Eigenkapitalbasis.

Für die Politische Gemeinde Elgg
Andreas Kron, Finanzvorstand


in TCHF
Nettoaufwand nach Aufgabengebiet ohne Finanzen und Steuern
5'000
4'000
3'000
2'000
1'000
0
-1'000
2'229
2'249
2'048
1'468
1'461
1'347
847
920
863
2'553
2'246
2'361
3'993
4'259
3'156
1'369
1'435
1'123
766
724
577
-441
-315
-388
Allgemeine Verwaltung
Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kultur, Sport und Freizeit
Gesundheit
Soziale Sicherheit
Verkehr und Nachrichten-übermittlung
Umweltschutz und Raumordnung
Volkswirtschaft
Budget 2026
Budget 2025
Rechnung 2024


Nettoinvestitionen in das Verwaltungsvermögen
in TCHF
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
1'692
2'073
3'765
1'896
618
2'514
2'606
992
3'599
2'002
1'674
3'675
4'860
3'443
8'303
8'030
1'890
9'920
JR 2021
JR 2022
JR 2023
JR 2024
BU 2025
BU 2026
Steuerfinanziert
Gebührenfinanziert
Total


Eigenkapital / Aufwand- und Ertragsüberschuss
in TCHF
50'000
40'000
30'000
20'000
10'000
0
-10'000
40'383
41'414
43'282
45'953
45'592
45'414
2'516
1'031
1'869
2'671
-361
-178
JR 2021
JR 2022
JR 2023
JR 2024
BU 2025
BU 2026
Eigenkapital (Bilanzüberschuss)
Aufwand- / Ertragsüberschuss

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	33'497'050
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	27'632'050
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-5'865'000**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	10'605'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	685'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**9'920'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	35'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**35'000**

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

2 Antrag zum Steuerfuss

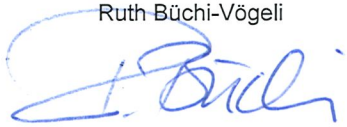
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**12'100'000**
Steuerfuss			**47%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'865'000
	Steuerertrag bei 47 %	CHF	5'687'000
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-178'000**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 47 % (Vorjahr 47 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8353 Elgg, 17.09.2025
Gemeindevorstand Elgg

Gemeindepräsidentin
Ruth Büchi-Vögeli



Gemeindeschreiber
Marcel Aeschlimann

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Elgg in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 17.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	33'497'050
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	27'632'050
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-5'865'000**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	10'605'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	685'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**9'920'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	35'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**35'000**

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**12'100'000**
Steuerfuss			**47%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'865'000
	Steuerertrag bei 47 %	CHF	5'687'000
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-178'000**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 47 % (Vorjahr 47 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8353 Elgg, 03.11.2025
Rechnungsprüfungskommission Elgg

Präsident
Daniel Gillmann

Aktuar
Christian Meier

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Elgg am 10.12.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	33'497'050
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	27'632'050
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-5'865'000**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	10'605'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	685'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**9'920'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	35'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**35'000**

2 Antrag zum Steuerfuss

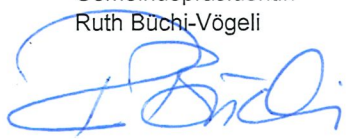
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**12'100'000**
Steuerfuss			**47%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'865'000
	Steuerertrag bei 47 %	CHF	5'687'000
	Aufwandüberschuss	**CHF**	**-178'000**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Elgg für das Jahr 2026 wird auf 47 % (Vorjahr 47 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8353 Elgg, 10.12.2025
Namens der Gemeindeversammlung Politische Gemeinde Elgg

Gemeindepräsidentin
Ruth Büchi-Vögeli



Gemeindeschreiber
Marcel Aeschlimann

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	33'497'050	33'114'450	30'541'955.13
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	27'632'050	27'348'450	28'072'116.15
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-5'865'000**	**-5'766'000**	**-2'469'838.98**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**12'100'000**	**11'500'000**	**11'423'900**
Steuerfuss	**47%**	**47%**	**45%**
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'562'000	4'350'000	4'093'920.20
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	690'000	625'000	625'416.55
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	385'000	380'000	375'504.30
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	50'000	50'000	45'906.75
Steuerertrag Rechnungsjahr	**5'687'000**	**5'405'000**	**5'140'747.80**

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerertrag Rechnungsjahr	**5'687'000**	**5'405'000**	**5'140'747.80**

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-178'000**	**-361'000**	**2'670'908.82**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	0	0	-
-	Aufwandüberschuss	-178'000	-178'000	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	111'000
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-407'100
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'362'100	1'454'100	908'000
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	111'000	0	0
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-408'500	-1'400	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-500'000	-500'000	0
	Selbstfinanzierung	**1'386'600**	**774'700**	**611'900**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-9'920'000	-8'030'000	-1'890'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-8'533'400**	**-7'255'300**	**-1'278'100**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**14%**	**10%**	**32%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Budget	Fernwärme Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0	111'000
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-132'700	-120'000	-154'400	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	401'600	295'100	27'700	183'600
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**268'900**	**175'100**	**-126'700**	**294'600**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'255'000	-325'000	-180'000	-130'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-986'100**	**-149'900**	**-306'700**	**164'600**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**21%**	**54%**	**-70%**	**227%**

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**-178'000.00**

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2024	30'018'690.13
./. Fremdkapital per 31.12.2024	11'785'277.34
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	**18'233'412.79**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**18'233'412.79**

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'454'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	170'610.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**1'624'710.00**

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
70%	70%	72%	74%	78%	81%	---	**---**			74.1%

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
0.0%	0.1%	-0.1%	-0.3%	-0.6%	-1.1%	---	**---**			-0.3%

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	**2026**	2027	2028	ø
10%	11%	14%	11%	13%	13%	23%	**26%**			15%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand		6'211'300	6'244'480	5'801'177.37
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		7'241'050	7'562'460	6'492'397.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'339'450	2'389'360	2'166'927.44
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		111'000	85'100	223'352.22
36	Transferaufwand		16'906'750	16'134'350	15'173'848.69
37	Durchlaufende Beiträge		0	0	25'600.00
	Total betrieblicher Aufwand		*32'809'550*	*32'415'750*	*29'883'303.31*
40	Fiskalertrag		8'539'000	8'423'000	8'912'823.33
41	Regalien und Konzessionen		5'500	5'500	5'125.00
42	Entgelte		6'484'900	6'408'000	6'278'287.85
43	Übrige Erträge		0	0	13'895.14
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		408'500	405'700	65'987.40
46	Transferertrag		16'162'750	15'796'050	15'180'253.58
47	Durchlaufende Beiträge		0	0	25'600.00
	Total betrieblicher Ertrag		*31'600'650*	*31'038'250*	*30'481'972.30*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-1'208'900***	***-1'377'500***	***598'668.99***
34	Finanzaufwand		97'250	107'450	84'562.12
44	Finanzertrag		628'150	623'950	2'156'801.95
	Ergebnis aus Finanzierung		***530'900***	***516'500***	***2'072'239.83***
	Operatives Ergebnis		**-678'000**	**-861'000**	**2'670'908.82**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		500'000	500'000	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**500'000**	**500'000**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-178'000**	**-361'000**	**2'670'908.82**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		590'250	591'250	574'089.70
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		590'250	591'250	574'089.70
	Total Aufwand		33'497'050	33'114'450	30'541'955.13
	Total Ertrag		33'319'050	32'753'450	33'212'863.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	10'555'000	8'795'000	3'339'308.27
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	50'000	50'000	395'196.89
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	100'000	250'000.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**10'605'000**	**8'945'000**	**3'984'505.16**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	110'000	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	655'000	502'000	279'513.48
64	Rückzahlung von Darlehen	30'000	30'000	29'500.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**685'000**	**642'000**	**309'013.48**

Investitionen Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	10'605'000	8'945'000	3'984'505.16
	Total Investitionseinnahmen	685'000	642'000	309'013.48
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-9'920'000**	**-8'303'000**	**-3'675'491.68**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	35'000	170'000	12'139.05
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	110'000	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	30'000.00
	Total Ausgaben	**35'000**	**280'000**	**42'139.05**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	110'000	30'000.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	0	8'000	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**118'000**	**30'000.00**

Investitionen Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	35'000	280'000	42'139.05
	Total Einnahmen	0	118'000	30'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-35'000**	**-162'000**	**-12'139.05**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

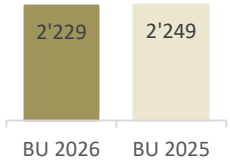
Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 211 vom 13.07.2010 1.0% unter dem aktuellen Referenzzinssatz. Für die Budgetierung gilt der im Juni veröffentliche Zinssatz. 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.
e) Vorräte der Eigenwirtschaftsbetriebe

Die freiwillige Verzinsung der Kontokorrente mit den Gütern, derzeit Primarschule Elgg un der Sekundarschule Elgg erfolgt nach den Grundsätzen der kaufmännischen Zinsberechnung.

0



Behörden und Verwaltung
Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt CHF 2'228'700 und liegt somit CHF 19'850 / 0.9 % tiefer als im Budget 2025

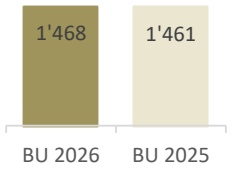
Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
0110.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'500	17'000	-10'500	*Jährliche Revision der Jahresrechnung ist günstiger als früher (Neuausschreibung im Jahr 2024)*
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	12'700	6'800	5'900	*Legislaturabend für sämtliche Behörden- und Kommissionsmitglieder findet alle vier Jahre statt.*
0210.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'000	0	-9'000	*EO-Entschädigung für geplante Rekrutenschule eines Mitarbeitenden*
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'800	45'500	10'300	*Folgekoste. Befristete Erhöhung Stellenprozente in der Abteilung Steuern*
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000	11'000	-4'000	*Anpassung gemäss Aus- und Weiterbildungsplan*
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'800	7'300	9'500	*Einmalige Kosten für Umstellung auf E-Rechnungen und Einführung Kreditoren Workflow*
0210.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)	25'000	17'000	8'000	*Der Vertreibspartner hat die Kosten für Abacus SLA erhöht*
0210.3611.03	Entschädigungen Steuerbezugskosten Kanton	10'000	15'000	-5'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre*
0210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'000	20'000	-5'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre*
0210.4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-20'000	-12'000	-8'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500	5'300	4'200	*Kosten Lernende korrekt budgetiert und dadurch ein wenig höher. Kurse für MA Gemeinderatskanzlei berücksichtigt,*
0220.3100.00	Büromaterial	12'000	17'000	-5'000	*Angleich an der Jahresrechnung 2024*
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000	20'100	-19'100	*CMI bisher über Informatik-Nutzungsaufwand gebucht.*
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000	21'000	-5'000	*Es wird mit weniger Supportstunden gerechnet.*
0220.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000	23'000	7'000	*Schulung KI und Notfallkonzept*
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	152'650	223'300	-70'650	*Miete Drucker und Hardware wird neu über 220.316100 verbucht.*
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)	31'200	17'000	14'200	*Das WebGis GeoPortal wird neu über dieses Konto verbucht.*
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	94'800	0	94'800	*Miete Drucker und Hardware wurde bisher über 220.313300 verbucht.*
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'700	26'850	-13'150	*Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und Investitionsrechnung*
0221.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0	8'000	-8'000	*Keine Anschaffungen geplant*
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	11'500	16'500	-5'000	*Weniger Anschaffungen geplant*
0290.3120.00	Energie	32'500	21'500	11'000	*Angleich an der Jahresrechnung 2024*

1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'468'100 und liegt somit CHF 7'150 / 0.5 % höher als im Budget 2025

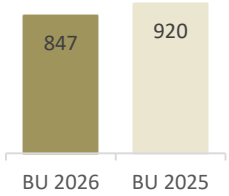
Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
1110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000	30'600	-7'600	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
1120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000	15'900	12'100	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
1120.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	0	6'000	-6'000	*Keine Anschaffungen im 2026 geplant*
1120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0	12'000	-12'000	*3130.23 aufgeteilt*
1120.4270.00	Polizeibussen	-7'000	-12'000	5'000	*Auf Rechnung 2024 angepasst.*
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'100	15'800	-5'700	*Einsparungen. Reorganisation und Abbau von Stellenprozente*
1400.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	35'400	0	35'400	*Im Budget 2025 auf das Konto 1400.3133.00 bugetiert*
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'700	6'000	8'700	*Die einmalige Einführung des Programms Innosolv (Einwohnerkontrolle) ist in diesem Konto vorgesehen*
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0	31'700	-31'700	*Im Budget 2026 auf das Konto 1400.3118.00 bugetiert*
1401.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	22'000	17'000	5'000	*Kosten für Auskunftserteilung, Datenaufbewahrung und Vermessungswerk*
1409.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000	9'800	-4'800	*Anpassung der Weiterbildungskosten*
1409.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'000	20'500	4'500	*Printcom Lizenz war im Budget 2025 auf das Konto 3133.00 bugetiert*
1409.3130.01	Frankaturen	120'000	58'000	62'000	*Neu werden die Zahlungsbefehle mit der Post verschickt*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1409.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-37'800	-68'500	30'700	*Beiträge anderer Gemeinden an den Aufwandüberschuss des Betreibungskreis*
1509.3010.02	Sold Einsätze	60'400	50'000	10'400	*Dem Durchschnitt vergangener Jahre angepasst. Sonntagsdienst Enschädigung ca. +5000*
1509.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000	0	6'000	*Folgekosten AHV Lohn*
1509.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000	16'000	-4'000	*grosse Ausbildungen zu Kaderpersonen tw. abgeschlossen.*
1509.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'700	41'000	-20'300	*Prio in der Beschaffung muss dringend auf die Uniform sein. Helmersatz in 311200 budgetiert.*
1509.3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	110'000	25'000	85'000	*Defekte Uniformen müssen aus Sicherheitsgründen gewechselt werden.*
1509.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000	10'000	-6'000	*wenige Massnahmen für den Unterhalt der Depots geplant*
1509.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	28'500	40'000	-11'500	*weniger oder keinen Unterhalt mit ML, Defi (nicht mehr FW), keine ML Prüfung, weniger MS Service*
1509.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	14'000	28'500	-14'500	*mehrheitlich neuere Fahrzeuge mit weniger Unterhalt*
1509.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'000	-10'000	4'000	*Weniger Einsätze gibt auch durchschnittlich weniger verrechenbare Einsätze*
1509.4631.00	Beiträge von Kantonen	-44'000	-10'000	-34'000	*Mehr Material (z.B. Uniform) mit Subvention*
1611.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000	13'000	-4'000	*Weniger Unterhalt geplant*
1620.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000	0	20'000	*Konzept Aufnahmen Zustand alle öffentlichen Schutzräume*
1620.3132.05	Schutzraumkontrollen und Prüfungskosten	18'000	12'000	6'000	*Höhere Kosten für periodische Schutzraumkontrollen*
1620.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'000	0	-8'000	*Der Aufwand für den Kontrollorgan wird weiterverrechnet*
1620.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-24'000	-17'000	-7'000	*Anpassung der Mietverträge Tiefgarage und Aussenparkplatz gemäss Beschluss Gemeinderat*

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt CHF 846'500 und liegt somit CHF 73'650 / 8.0 % tiefer als im Budget 2025

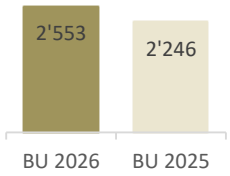
Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'100	28'100	-10'000	*Anpassung gemäss Planung 2026*
3290.3636.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften	23'650	17'750	5'900	*Anpassung bei Jubilaren, Heimatmuseum und Dorfverein*
3290.3660.60	Planm. Abschreib. Invest-Beiträge an private Org.	10'000	0	10'000	*Abschreibung Investitionsbeitrag Tambourenverein*
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000	39'100	-11'100	*Unterhalt der Sportanlage wird durch die Abteilung Forst ausgeführt. Siehe Konto 3140.01. Zudem wurde für die Reinigung der Garderobe der Budgetbetrag erhöht*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3410.3140.01	Unterhalt Rasen / Finnenbahn	46'000	38'000	8'000	*Tiefere Kosten für die Rasenpflege geplant. Unterhalt der Sportanlage wird durch die Abteilung Forst ausgeführt*
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000	20'000	-4'000	*Tiefere Kosten für die Reinigung Graffitis geplant*
3410.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	4'950	-4'950	*Der Rasenmäher wurde im 2025 komplett abgeschrieben*
3411.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	16'000	21'600	-5'600	*Sonnensegel beim Kinderbecken wurde im 2024 beschafft. Im 2026 ist die Anschaffung eines Drehkreuz beim Ein- und Ausgang geplant*
3411.3120.00	Energie	19'000	12'000	7'000	*Angleich an der Jahresrechnung 2024*
3411.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'050	11'500	5'550	*Erhöhung bei der Kiosk Leitung und externe Kosten für die Wespenbekämpfung. Zudem muss der Sonnensegel jährich montiert und demontiert werden*
3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500	7'000	10'500	*Ersatz zwei Sprungbretter*
3411.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'400	100'600	-80'200	*Die Sanierung aus dem Jahre 1996 wurde im 2025 komplett abgeschrieben*
3420.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000	0	4'000	*Kosten für Publikationen Vitaparcour und Elgg Bewegt*
3420.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000	2'000	6'000	*Erhöhung der Kosten für die Box UP beim Sportplatz "Im See"*
3420.3140.00	Unterhalt Grundstücke	0	5'000	-5'000	*Kein Unterhalt geplant*
3420.3141.01	Unterhalt Waldlehrpfad	15'000	20'000	-5'000	*Weniger Instandstellungskosten für den Waldlehrpfad geplant*

4



Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt CHF 2'553'300 und liegt somit CHF 307'700 / 13.7 % höher als im Budget 2025

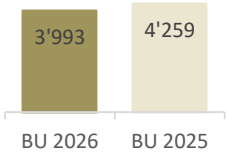
Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
4125.3632.04	Beiträge an Gemeinden für Langzeitpflege	35'000	80'000	-45'000	*Hochrechnung 2025, Stand April*
4125.3634.04	Beiträge an öffentliche Unternehmen für Langzeitpflege	35'000	0	35'000	*Patient wird ab August 2024 an Gemeinde verrechnet*
4125.3635.20	Beiträge an private Unternehmen für Langzeitpflege	252'000	200'000	52'000	*Hochrechnung 2025, Stand April*
4125.3636.03	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Langzeitpflege	1'220'000	1'000'000	220'000	*Hochrechnung 2025, Stand April*
4125.3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Akut- und Übergangspflege	43'000	15'000	28'000	*Hochrechnung 2025, Stand April*
4215.3634.05	Beiträge an öffentliche Unternehmen für ambulante Krankenpflege	132'000	105'000	27'000	*Hochrechnung 2025, Stand Mai*
4215.3635.07	Beiträge an private Unternehmen ambulante Krankenpflege	17'000	30'000	-13'000	*Hochrechnung 2025, Stand Mai*
4215.3636.06	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Leistungen	127'000	103'000	24'000	*Hochrechnung 2025, Stand Mai*
4215.3636.05	Beiträge an private Spitex (Pflegende Angehörige)	50'000	0	50'000	*Früher unter 4215.363605 verbucht. Hochrechnung 2025, Stand April*
4900.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'600	10'300	4'300	*Erhöhung Stellenprozente gemäss Beschluss Gemeinderat*
4900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'500	6'000	26'500	*Kosten für die Altersfachstelle (inkl. ZAPF) gemäss Gemeinderat Beschluss*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4900.3612.03	Entschädigung Anteil Krankentransporte	10'300	5'000	5'300	*Erhöhung gemäss E-Mail vom 06.12.24 Verein IG Rettungsdienst Region Winterthur*

5



Soziale Sicherheit
Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt CHF 3'992'500 und liegt somit CHF 266'100 / 6.2 % tiefer als im Budget 2025

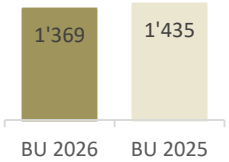
Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
5120.3635.02	Beiträge an Krankenkassen für Asylsuchende	0	350'000	-350'000	*Ab Budget 2026 werden die KVG Prämien im Konto 5120.3635.14 und nicht mehr im Konto 5120.3635.02 budgetiert und erfasst*
5120.3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommene	300'000	0	300'000	*Ab Budget 2026 werden die KVG Prämien im Konto 5120.3635.14 und nicht mehr im Konto 5120.3635.02 budgetiert und erfasst*
5120.4635.02	Beiträge von privaten Unternehmungen für Asylsuchende	-7'000	0	-7'000	*Individuelle Prämienverbiligung für 2026 werden erstmals bereits im Oktober 2025 beantragt. Dadurch sind weniger Rückerstattungen nötig*
5120.4635.10	Beiträge von privaten Unternehmungen für Sozialhilfebeziehende	-15'000	0	-15'000	*Individuelle Prämienverbiligung für 2026 werden erstmals bereits im Oktober 2025 beantragt. Dadurch sind weniger Rückerstattungen nötig*
5120.4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; ndividuelle Prämienverbilligung (IPV),	-12'000	-24'000	12'000	*Individuelle Prämienverbiligung für 2026 werden erstmals bereits im Oktober 2025 beantragt. Dadurch sind weniger Rückerstattungen nötig*
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen	-50'000	-16'000	-34'000	*Gemäss Hochrechnung 1. Semester 2025*
5310.3633.01	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	20'000	15'000	5'000	*Gemäss Hochrechnung 1. Semester 2025*
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen	-30'000	-16'000	-14'000	*Gemäss Hochrechnung 1. Semester 2025*
5330.3064.00	Überbrückungsrenten	0	16'800	-16'800	*Keine Überbrückungsrenten*
5350.3635.00	Beiträge an private Unternehmen	10'000	5'000	5'000	*Kosten Altersanlässe aufgrund von 2024 hochgerechnet*
5430.3637.01	Alimentenbevorschussung	45'000	80'000	-35'000	*Hochrechnung aufgrund Rechnungen 2025*
5442.3120.00	Energie	7'000	30'000	-23'000	*Seit Frühling 2025 nur noch ein statt drei Entfeuchtungsgeräten in Betrieb.*
5451.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'000	14'500	38'500	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
5451.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100	1'800	5'300	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
5451.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	0	4'000	-4'000	*Keine Anschaffungen geplant*
5710.3637.24	Beihilfen	135'000	70'000	65'000	*Hochrechnung aufgrund Rechnungen 2025*
5710.4631.00	Beiträge von Kantonen	-94'500	-49'000	-45'500	*Siehe Konto Beihilfen 363724*
5720.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'000	208'700	-62'700	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
5720.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400	13'400	-4'000	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
5720.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'100	23'200	-5'100	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5720.3637.34	Ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000	250'000	-150'000	*Hochrechnung 2025 Stand 6/2025*
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-1'000	-35'000	34'000	*Es werden keine grosse Rückerstattungen erwartet*
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200'000	350'000	-150'000	*Deutschkurse für die meisten Klienten beendet, geht Richtung Arbeitsintegration, somit rechnen wir mit weniger Ausgaben*
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000	20'000	-10'000	*Leerstand Wohnungen werden 2025 besetzt*
5730.3635.02	Beiträge an Krankenkassen für Asylsuchende	2'000	12'000	-10'000	*Keine Zusatzvericherung aufgrund Ablehnung Krankenkasse*
5730.4631.00	Beiträge von Kantonen	-926'700	-1'166'500	239'800	*Differenz weil Rückerstattung IAZH Kostendach auf Konto 5790.463100*
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'400	38'300	35'100	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000	15'000	-10'000	*Keine grossen Schulungen geplant für 2026*
5790.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000	0	10'000	*Im Budget 2025 auf das Konto 5790.3158.00 budgetiert*
5790.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)	3'500	10'000	-6'500	*Service-Verträge für Applikation Soziales*
5790.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	0	6'300	-6'300	*Die Einführung des Klientensoftware für das Soziales wurde im 2025 komplett abgeschrieben*
5790.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	10'000	0	10'000	*Diverse IAZH Programme müssen laut Kanton auf diesem Konto verbucht werden*
5790.4631.00	Beiträge von Kantonen	-142'500	-15'000	-127'500	*IAZH-Rückerstattung Kostendach (N, F, B)*

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

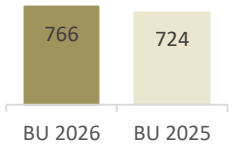
Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'368'800 und liegt somit CHF 66'250 / 4.6 % tiefer als im Budget 2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	14'000	10'000	4'000	*Ersatz des grossen Anhängers im 2026*
6150.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	80'000	60'000	20'000	*Zustandserfassung Kunstbauten. Aufbau Kunstbautenkataster*
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	242'000	355'000	-113'000	*Weniger Sofortmassnahmen im 2026*
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	61'000	49'000	12'000	*Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und Investitionsrechnung*
6210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500	0	7'500	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
6210.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	0	15'000	-15'000	*Keine Honorare geplant*
6220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500	15'900	-8'400	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
6220.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	0	5'000	-5'000	*Keine Honorare geplant*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt CHF 766'350 und liegt somit CHF 42'550 / 5.9 % höher als im Budget 2025

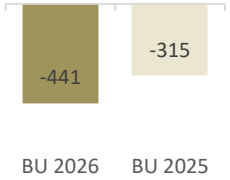
Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
7101.3101.08	Wasserankauf für Wiederverkauf	16'000	20'000	-4'000	*Infolge Abschluss diverser Baustellen wird der Wassereinkauf geringer*
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'100	6'700	10'400	*IT Projekt Ablösung WEG. Einmalige Kosten*
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-132'700	-101'900	-30'800	*Betriebsverlust Wasserwerk höher als im Budget 2025*
7201.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	44'000	10'000	34'000	*Einmalige Anschaffung im 2026: Pumpe Stapelbehälter sowie Verlagerung von Unterhalt zu Anschaffung*
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'100	7'700	10'400	*IT Projekt Ablösung WEG. Einmalige Kosten*
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'000	20'000	-4'000	*Es wird erfahrungsgemäss mit weniger Aufwendungen gerechnet*
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000	15'000	-7'000	*Keine aussergewöhnlichen Unterhaltsarbeiten im 2026 vorgesehen*
7201.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	51'000	36'000	15'000	*Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und Investitionsrechnung*
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-120'000	-89'300	-30'700	*Betriebsverlust Abwasserbeseitigung höher als im Budget 2025*
7300.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800	14'500	-9'700	*Neue Zuteilung der Kostenstelle*
7300.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'800	0	7'800	*Zünikerhalde Gemeindedeponie Techn. Untersuchung*
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'100	9'250	4'850	*Inserate gesamthaft hier budgetiert. Mehr Inserate und Infos an Bevölkerung z.B. UFC Inbetriebnahmen*
7301.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'000	25'000	-5'000	*weniger Beschaffungen geplant. Grosse Umrüstung Abfalleimer weit fortgeschritten*
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800	35'000	-30'200	*Push aufgelöst, weniger Betreuung Sanierung, Anpassung an Rechnung Auch braucht es keine Beratung - Budget 2025 ausserordentlich hoch - Aufwendungen mit Erneuerung Sammelstellen 2025 geplant.*
7301.3130.18	Diverse Sammelstellen	35'700	58'000	-22'300	*Deckmulde Bauschutt nicht mehr angeboten Kunststoff separat ausgewiesen*
7301.3130.20	Altglasentsorgung	10'000	5'300	4'700	*Der Rechnung angepasst. Altglaspreis gesunken.*
7301.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0	6'000	-6'000	*Keine geplant für 2026*
7301.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'700	14'300	8'400	*Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und Investitionsrechnung*
7301.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000	13'000	-8'000	*Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und Investitionsrechnung*
7301.4240.15	Kunstoff-Sackgebühren	-5'000	0	-5'000	*Angleich an der Jahresrechnung 2024*
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-154'400	-213'100	58'700	*Betriebsverlust Abfallwirtschaft tiefer als im Budget 2025*
7410.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000	2'000	10'000	*Einmalige Kosten für Durchlass Rumisbergbach*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	28'000	22'000	6'000	*Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und Investitionsrechnung*
7410.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	5'300	1'000	4'300	*Neue Abschreibungen für das Gewässerunterhaltskonzept*
7500.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	27'000	11'000	16'000	*Fachbegleitung Vernetzungsprojekt und Naturschutzinventar Hofstetten*
7691.3120.00	Energie	8'000	0	8'000	*Herkunfsnachweis*
7691.3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600	10'800	-9'200	*Mitgliederbeitrag Verein Energieberatung zu Gunsten Beiträge an private Haushalte (3637.00)*
7719.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'000	27'000	42'000	*Anstellung Friedhofgärtner gemäss Beschluss Gemeindeversammlung*
7719.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'000	0	20'000	*Einmalige Anschaffungen Geräten für Friedhofgärtner*
7719.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500	900	6'600	*Neue Regelung betreffend Anmeldung in Heimen daher mehr Fälle*
7719.3130.35	Grabbepflanzung und -Unterhalt	64'500	140'000	-75'500	*Anpassung der Kosten durch Anstellung Friedhofgärtner (ab 01.07.26)*
7719.3143.07	Unterhalt Friedhofanlage	1'000	45'000	-44'000	*Anstellung Friedhofgärtner gem Beschluss GR*
7719.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	0	5'000	*Unterhalt Friedhofgebäude*
7719.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-30'600	-53'600	23'000	*Kostenanteil für Betrieb und Unterhalt der Friedhofsanlage tiefer als im Budget 2025*
7900.3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	10'000	0	10'000	*Entschädigung Mitglieder Netzwerk Altstadt (Standortförderung)*
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	25'000	700	24'300	*Neue Abschreibungen für die BZO-Revision (mit Richtplänen) und Gewässerrausscheidung im Siedlungsgebiet*

8



Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Der Nettoertrag beträgt CHF 441'300 und liegt somit CHF 126'150 / 40.0 % höher als im Budget 2025

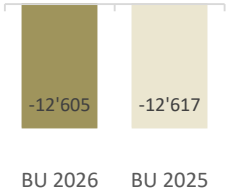
Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
8120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000	23'100	-5'100	*Neue Zuteilung der Kostenstelle und Reduktion Stellenprozente*
8120.3141.10	Unterhalt Flurstrassen	36'100	46'100	-10'000	*Es werden weniger Kosten für Unterhalt Flurstrassen erwartet*
8200.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'000	0	-18'000	*EO-Entschädigung geplante Gradänderungsdienst eines Mitarbeitenden*
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'900	4'600	4'300	*Vertragsanpassung Krankentaggeldversicherung*
8200.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	60'000	40'000	20'000	*Anschaffung einer neue Seilwinde Dreipunkt*
8200.4250.06	Forsterträge Brennholz grün	-30'000	-25'000	-5'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung*
8200.4250.11	Forsterträge übrige Verkaufserlöse	-20'000	-25'000	5'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung*
8200.4250.12	Forsterträge Holzverkauf aus Privatwald Export	-30'000	-25'000	-5'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung*
8200.4250.13	Forsterträge Stammholz Export	-15'000	-10'000	-5'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung*

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8791.3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000	11'700	11'300	*Verlagerung Pikettentschädigung von intern zu extern. Finanzplanung (Swissplan) in geraden Jahren*
8791.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000	65'000	-35'000	*Aktualisierung Leitungskataster im 2025*
8791.3143.06	Unterhalt Fernwärmeleitungsnetz	15'000	25'000	-10'000	*Es wird erfahrungsgemäss mit weniger Lecks gerechnet*
8791.3151.03	Unterhalt Wärmezähler	10'000	17'000	-7'000	*Es wird im 2026 mit weniger Unterhalt gerechnet*
8791.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	111'000	85'100	25'900	*Betriebsgewinn Fernwärmebetrieb höher als im Budget 2025*
8791.4631.00	Beiträge von Kantonen	-20'000	-7'000	-13'000	*Aufgrund der Erweiterungen wird mit mehr Einnahmen gerechnet*

9



Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Der Nettoertrag beträgt CHF 12'604'950 und liegt somit CHF 11'600 / 0.1 % tiefer als im Budget 2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-600'000	-450'000	-150'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre*
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-6'000	-10'000	4'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre*
9100.4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	25'000	20'000	5'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre*
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-190'000	-155'000	-35'000	*Anpassung aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre*
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	20'000	30'000	-10'000	*Zinsanspassung durch den Regierungsrat*
9610.4401.00	Zinsen auf Kontokorrenten	-30'000	-40'000	10'000	*Zinskosten sind wieder rückläufig*
9610.4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern	-30'000	-40'000	10'000	*Zinsanspassung durch den Regierungsrat*
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	8'500	1'500	7'000	*Wiesen mähen und Baumpflege*
9630.3439.15	Heizöl FV	2'200	6'500	-4'300	*Kein Heizölbedarf bei der alte Kanzlei Elgg, da Anschluss Fernwärme*
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-92'400	-77'000	-15'400	*Mieteinnahme ehemalige Kanzlei Hofstetten gemäss Beschluss Gemeinderat*

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**3'520'700**	**1'292'000**	**3'490'350**	**1'241'800**	**3'330'706.66**	**1'282'232.45**
	Nettoergebnis		2'228'700		2'248'550		2'048'474.21
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**3'070'700**	**1'602'600**	**2'994'150**	**1'533'200**	**2'836'578.00**	**1'489'172.16**
	Nettoergebnis		1'468'100		1'460'950		1'347'405.84
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**932'800**	**86'300**	**1'011'950**	**91'800**	**960'513.15**	**97'306.70**
	Nettoergebnis		846'500		920'150		863'206.45
4	**Gesundheit**	**2'557'800**	**4'500**	**2'250'100**	**4'500**	**2'370'732.92**	**9'273.70**
	Nettoergebnis		2'553'300		2'245'600		2'361'459.22
5	**Soziale Sicherheit**	**8'152'700**	**4'160'200**	**8'435'350**	**4'176'750**	**7'739'130.60**	**4'582'795.57**
	Nettoergebnis		3'992'500		4'258'600		3'156'335.03
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**2'252'800**	**884'000**	**2'327'050**	**892'000**	**2'092'240.83**	**969'463.17**
	Nettoergebnis		1'368'800		1'435'050		1'122'777.66
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**3'828'400**	**3'062'050**	**3'802'400**	**3'078'600**	**3'212'382.72**	**2'635'113.98**
	Nettoergebnis		766'350		723'800		577'268.74
8	**Volkswirtschaft**	**3'373'600**	**3'814'900**	**3'463'450**	**3'778'600**	**3'212'098.49**	**3'599'904.48**
	Nettoergebnis	441'300		315'150		387'805.99	
9	**Finanzen und Steuern**	**5'807'550**	**18'412'500**	**5'339'650**	**17'956'200**	**4'787'571.76**	**18'547'601.74**
	Nettoergebnis	12'604'950		12'616'550		13'760'029.98	
	Total Aufwand / Ertrag	**33'497'050**	**33'319'050**	**33'114'450**	**32'753'450**	**30'541'955.13**	**33'212'863.95**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**178'000**		**361'000**	**2'670'908.82**	
	Total	**33'497'050**	**33'497'050**	**33'114'450**	**33'114'450**	**33'212'863.95**	**33'212'863.95**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**33'497'050**	**33'497'050**	**33'114'450**	**33'114'450**	**33'212'863.95**	**33'212'863.95**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**3'520'700**	**1'292'000**	**3'490'350**	**1'241'800**	**3'330'706.66**	**1'282'232.45**
	Nettoergebnis		*2'228'700*		*2'248'550*		*2'048'474.21*
0110	**Legislative**	**81'400**	**12'000**	**86'200**	**10'000**	**72'287.00**	**3'903.95**
	Nettoergebnis		*69'400*		*76'200*		*68'383.05*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	25'800		25'300		18'210.80	
3042.00	Verpflegungszulagen					6.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		700		538.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					85.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		69.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		86.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200		258.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		1'300		454.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		18'000		8'832.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'200		9'000		8'274.75	
3130.01	Frankaturen	15'000		13'000		16'757.00	
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge	700		1'000			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'500		17'000		18'712.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500		500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		10'000		3'903.95
0120	**Exekutive**	**370'900**		**360'850**		**342'233.29**	**150.00**
	Nettoergebnis		*370'900*		*360'850*		*342'083.29*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	229'000		227'300		224'614.20	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000		6'800		7'777.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					969.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'078.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'100		2'100		1'920.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'700		14'600		13'501.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'800		27'700		27'665.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		2'000		2'112.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300		2'350		2'178.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200		1'700		3'253.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'700		6'800		2'304.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		4'410.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.01	Frankaturen					194.60	
3130.02	Telefon und Kommunikation					495.80	
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge	16'000		14'500		18'860.14	
3130.04	Jungbürgerfeier	2'000		2'000		1'440.00	
3130.05	Neuzuzügeranlass	3'000		3'000		3'213.75	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	22'000		22'000		21'344.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000		15'000		4'855.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'920.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000		2'000		1'280.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						150.00
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**872'700**	**596'100**	**851'500**	**548'100**	**814'913.69**	**625'682.90**
	Nettoergebnis		*276'600*		*303'400*		*189'230.79*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	1'250		1'250		1'261.80	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		1'200		525.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	479'000		457'300		440'333.15	
3010.08	Ferien und Überzeit					-10'065.77	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'000				-4'662.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'800		5'600		5'453.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'800		29'400		28'241.05	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-265.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'800		45'500		44'257.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400		3'900		4'082.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000		4'700		4'508.50	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-42.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800		3'300		-511.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		11'000		955.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800		190.55	
3100.00	Büromaterial	600		600		358.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		4'900		5'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		191.11	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500				237.20	
3113.00	Anschaffung Hardware					319.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	99'750		104'500		97'415.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'800		7'300		9'593.10	
3130.01	Frankaturen	13'000		13'000		11'928.89	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700		630.00	
3130.08	Betreibungskosten	29'000		26'000		29'378.57	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	62'000		72'000		97'499.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					3'696.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					254.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)	25'000		17'000		14'804.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'500.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					940.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'300		3'350		3'316.00	
3611.03	Entschädigungen Steuerbezugskosten Kanton	10'000		15'000		10'806.09	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'000		20'000		12'582.00	
3630.00	Beiträge an den Bund					200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600		600		100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000		13'000		19'811.05
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		20'000		12'000		18'623.50
4611.02	Bezugsentschädigung Staatssteuer		190'000		170'000		190'074.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		103'100		103'100		103'100.00
4612.03	Bezugsentschädigung Gemeindegüter		260'000		240'000		284'574.35
4910.00	IV von Dienstleistungen		9'400		9'400		9'400.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**820'800**	**49'700**	**810'600**	**51'700**	**774'868.46**	**53'907.55**
	Nettoergebnis		*771'100*		*758'900*		*720'960.91*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	313'000		313'000		280'998.15	
3010.08	Ferien und Überzeit					4'160.09	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'897.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'000		5'400		3'934.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000		18'700		17'046.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'400		31'700		25'885.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		2'600		2'594.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200		3'000		2'731.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400		2'300		2'001.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500		5'300		7'490.45	
3091.00	Personalwerbung	1'900		1'000		2'190.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'750		17'750		19'721.70	
3100.00	Büromaterial	12'000		17'000		10'704.08	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'200		2'500		3'428.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		3'234.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		716.00	
3104.00	Lehrmittel	1'800		1'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		575.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					5'351.61	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		3'800		2'083.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		20'100			
3120.06	Entsorgungsgebühren	1'500		2'300		189.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		21'000		17'570.37	
3130.01	Frankaturen	20'000		20'000		18'355.68	
3130.02	Telefon und Kommunikation	7'400		8'000		14'950.00	
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge	1'500		500		895.00	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'500		5'500		4'990.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000		23'000		29'568.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	152'650		223'300		249'408.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'701.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000		1'171.35	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)			1'000		162.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)	31'200		17'000		11'363.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	900		900		900.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	94'800					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		2'300		1'850.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'700		26'850		26'841.00	
4250.00	Verkäufe						1'560.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		4'187.55
4910.00	IV von Dienstleistungen		3'400		5'400		3'400.00
4930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten		45'300		45'300		44'760.00
0221	**Bauverwaltung**	**412'900**	**267'000**	**441'950**	**267'000**	**451'348.48**	**222'258.70**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*145'900*		*174'950*		*229'089.78*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'000		147'000		182'082.55	
3010.08	Ferien und Überzeit					1'223.83	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'400		2'300		2'413.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700		9'500		11'692.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600		15'500		20'994.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'300		1'673.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'500		1'866.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'100		2'585.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		485.00	
3091.00	Personalwerbung					421.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		338.90	
3100.00	Büromaterial					1'046.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		15'000		16'971.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		324.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		4'224.85	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		700		516.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000		15'000		11'700.10	
3132.01	Aufzugskontrollen	8'000		8'000		5'645.85	
3132.02	Bauberatung	150'000		160'000		142'823.05	
3132.03	Feuerpolizeikontrolle / Feuerschau	40'000		35'000		36'280.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500		6'500		5'312.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)			1'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		750		725.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		250'000		250'000		212'629.10
4210.01	Gebühren für Aufzugskontrollen		12'000		12'000		6'068.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		3'560.85
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**962'000**	**367'200**	**939'250**	**365'000**	**875'055.74**	**376'329.35**
	Nettoergebnis		*594'800*		*574'250*		*498'726.39*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213'000		208'400		155'966.40	
3010.08	Ferien und Überzeit					4'676.23	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000		3'000		2'319.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.01	Pikettentschädigung					860.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700		13'400		9'689.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'900		23'500		16'817.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		2'900		2'219.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		2'100		1'546.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		1'500		2'230.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000				2'208.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					10.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		9'000		10'659.51	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					30'917.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	11'500		16'500		8'412.95	
3120.00	Energie	32'500		21'500		33'238.15	
3120.01	Wasser	17'600		17'600		15'333.95	
3120.02	Heizmaterial (Fernwärme, Pellets)	41'000		46'000		38'660.55	
3120.05	Heizöl					1'889.65	
3120.06	Entsorgungsgebühren	3'000		2'500		2'970.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		6'000		3'686.45	
3130.02	Telefon und Kommunikation	2'500		2'000		2'153.80	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		115.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'000		5'000		5'325.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000		13'000		14'998.30	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'000		1'000		3'449.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	128'500		119'000		98'751.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000		3'000		469.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200		2'000		3'145.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'800		8'850		9'802.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	406'000		411'400		388'896.85	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					3'634.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		591.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		3'863.50
4260.02	Rückerstattungen Nebenkosten		17'600		15'000		18'010.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		108'000		106'900		108'736.40
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		32'000		32'000		32'124.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		24'000		24'000		33'462.40
4920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten		178'100		176'600		178'256.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'000		8'000		1'284.75
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**3'070'700**	**1'602'600**	**2'994'150**	**1'533'200**	**2'836'578.00**	**1'489'172.16**
	Nettoergebnis		*1'468'100*		*1'460'950*		*1'347'405.84*
1110	**Polizei**	**119'200**	**7'000**	**139'100**	**7'000**	**126'768.92**	**6'975.00**
	Nettoergebnis		*112'200*		*132'100*		*119'793.92*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000		30'600		35'688.70	
3010.08	Ferien und Überzeit					2'695.77	
3042.00	Verpflegungszulagen	300		300		280.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		2'000		2'403.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		4'200		4'416.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		345.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		300		383.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200		530.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		3'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		5'000		1'392.85	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			3'500			
3130.23	Polizeidienstleistungen Dritter	8'000		9'000		6'772.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		300		304.55	
3611.01	Entschädigungen an Kantonspolizei	80'000		80'000		71'554.00	
4120.00	Konzessionen		5'000		5'000		4'625.00
4210.04	Gebühren für Polizeibewilligungen		2'000		2'000		2'250.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
1120	**Verkehrssicherheit**	**138'000**	**7'000**	**145'700**	**12'000**	**91'614.14**	**5'159.85**
	Nettoergebnis		*131'000*		*133'700*		*86'454.29*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000		15'900		15'571.40	
3010.08	Ferien und Überzeit					2'205.48	
3042.00	Verpflegungszulagen	300		150		133.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'000		1'088.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000		2'300		2'218.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		150		156.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		150		174.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		150		240.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					19.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		750		3'330.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			6'000		4'698.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'750.90	
3130.02	Telefon und Kommunikation					20.00	
3130.23	Polizeidienstleistungen Dritter	31'800		27'000		16'004.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	60'000		70'000		27'678.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			12'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien					13.15	
3141.08	Verkehrssicherheitsmassnahmen	10'000		10'000		16'135.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)					2.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		150		171.90	
3499.00	Skontoabzüge					0.01	
4270.00	Polizeibussen		7'000		12'000		5'159.85
1200	**Rechtssprechung**	**15'400**		**15'400**	**1'500**	**13'273.05**	
	Nettoergebnis		*15'400*		*13'900*		*13'273.05*
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'400		15'400		13'273.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'500		
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**628'200**	**88'500**	**610'650**	**80'500**	**583'362.87**	**88'199.01**
	Nettoergebnis		*539'700*		*530'150*		*495'163.86*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'000		144'200		135'876.55	
3010.08	Ferien und Überzeit					1'457.76	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'108.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'700		2'100		1'927.60	
3049.01	Pikettentschädigung					88.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		9'300		8'612.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'100		15'800		11'523.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'550		1'238.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'500		1'375.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'100		1'905.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		2'540.00	
3091.00	Personalwerbung					843.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					640.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					10.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	35'400				35'789.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'700		6'000		3'123.80	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			31'700		530.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)					864.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		885.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
3499.00	Skontoabzüge					2.72	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	40'000		40'000		40'928.70	
3612.01	Entschädigung an Zivilstandesamt Winterthur	42'000		39'000		37'619.50	
3612.02	Entschädigung an KESB Winterthur-Andelfingen	211'000		200'000		186'788.00	
3634.01	Beiträge an Fachstelle Erwachsenenschutz	133'800		115'000		110'647.20	
4120.00	Konzessionen		500		500		500.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		85'000		80'000		84'456.36
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		3'000				3'242.65
1401	**Vermessung**	**22'000**		**20'450**		**24'948.35**	
	Nettoergebnis		*22'000*		*20'450*		*24'948.35*
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	22'000		17'000		21'514.35	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV			3'450		3'434.00	
1402	**Gemeindeammann- und Betreibungsamt**	**46'400**		**57'500**		**52'461.15**	
	Nettoergebnis		*46'400*		*57'500*		*52'461.15*
3690.00	Eigener Anteil Betriebskosten	46'400		57'500		52'461.15	
1409	**Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt**	**846'200**	**846'200**	**840'000**	**840'000**	**865'614.90**	**865'614.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	505'600		551'800		518'019.70	
3010.08	Ferien und Überzeit					37'819.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-63'963.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'900		7'350		5'575.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'500		35'500		31'486.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'900		53'220		50'773.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600		4'660		4'358.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200		5'660		5'026.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'200		3'920		7'030.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		9'800		1'149.00	
3091.00	Personalwerbung			1'500		2'086.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		410.00	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		2'370.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					357.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'600		2'600		1'692.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		277.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'000		20'500		15'539.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		113'196.42	
3130.01	Frankaturen	120'000		58'000		68'519.00	
3130.02	Telefon und Kommunikation	1'500		380		348.90	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		160			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'500		5'794.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'550		1'470.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					309.80	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)			200			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)	100		100		7'732.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'700		5'200		4'753.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		500		120.58	
3910.00	IV von Dienstleistungen	6'800		6'800		6'800.00	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'100		20'100		20'100.00	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'000		17'000		16'460.00	
4210.02	Gebühren für Betreibungsamt		750'000		700'000		749'712.33
4210.03	Gebühren für Gemeindeammannamt		12'000		14'000		11'081.82
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		37'800		68'500		52'359.60
4690.00	Eigener Anteil Betriebskosten		46'400		57'500		52'461.15
1500	**Feuerwehr**	**435'500**		**417'600**		**369'372.39**	
	Nettoergebnis		*435'500*		*417'600*		*369'372.39*
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			1'600		1'573.00	
3690.00	Eigener Anteil Betriebskosten	435'500		416'000		367'799.39	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1509	**Regionale Feuerwehrorganisation**	**582'900**	**582'900**	**528'700**	**528'700**	**461'529.45**	**461'529.45**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	54'000		47'000		40'457.35	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'300		8'500		7'290.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'000		50'000		47'760.35	
3010.01	Sold Uebungen	73'000		72'000		70'645.00	
3010.02	Sold Einsätze	60'400		50'000		89'364.90	
3010.08	Ferien und Überzeit					-3'835.18	
3042.00	Verpflegungszulagen	100		250		8.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000				5'595.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					147.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000				894.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					15.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		16'000		5'994.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'000		14'000		15'699.80	
3100.00	Büromaterial			100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		13'000		9'794.02	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		434.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		1'050.00	
3105.00	Lebensmittel	1'500				695.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'700		41'000		17'489.72	
3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	110'000		25'000		12'068.39	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500			
3120.00	Energie	50		50		30.00	
3120.02	Heizmaterial (Fernwärme, Pellets)	50		50			
3120.06	Entsorgungsgebühren	300		250		15'080.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		3'500		8'790.90	
3130.02	Telefon und Kommunikation	1'000		2'200		1'260.45	
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge			300			
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'205.65	
3130.36	Alamierung/Übermittlung	500		500		490.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000		8'060.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		200		267.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		9'000		6'109.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		500		60.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		10'000		681.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	28'500		40'000		7'341.10	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	14'000		28'500		14'069.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		6'600		4'648.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'600		4'600		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		207.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'600					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'100		41'000		32'730.00	
3910.00	IV von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	31'100		31'100		31'316.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		10'000		4'621.29
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		97'400		92'700		82'278.35
4631.00	Beiträge von Kantonen		44'000		10'000		6'830.42
4690.00	Eigener Anteil Betriebskosten		435'500		416'000		367'799.39
1610	**Militärische Verteidigung**	**10'700**	**25'000**	**17'000**	**30'000**	**9'733.20**	**6'423.70**
	Nettoergebnis	*14'300*		*13'000*			*3'309.50*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		6'800		6'710.90	
3010.08	Ferien und Überzeit					-137.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	100		100		101.10	
3049.01	Pikettentschädigung					27.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		450		432.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		800		684.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		89.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		100		69.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		50		94.60	
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge	500		500		250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		150		126.35	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		8'000		1'284.75	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		25'000		30'000		6'423.70
1611	**Schützenhaus**	**39'900**	**1'500**	**44'500**	**1'500**	**49'706.45**	**2'131.80**
	Nettoergebnis		*38'400*		*43'000*		*47'574.65*
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			500			
3120.00	Energie	2'000		2'000		3'574.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Wasser	100		100		102.20	
3120.06	Entsorgungsgebühren			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		500		164.30	
3130.02	Telefon und Kommunikation			50			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'146.60	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	3'000		3'000		400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000		13'000		20'132.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600		600		574.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'300		23'350		23'312.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500		1'500		2'131.80
1620	**Zivilschutz**	**157'400**	**35'400**	**125'050**	**19'100**	**165'534.53**	**45'733.65**
	Nettoergebnis		*122'000*		*105'950*		*119'800.88*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000		11'150		11'477.25	
3010.08	Ferien und Überzeit					-4.34	
3042.00	Verpflegungszulagen	200		100		88.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		700		725.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900		1'550		1'479.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		114.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		116.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		175.60	
3120.00	Energie	3'900		4'000		3'896.14	
3120.01	Wasser			100			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000				14'980.00	
3132.05	Schutzraumkontrollen und Prüfungskosten	18'000		12'000		17'945.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'032.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		1'000			
3144.01	Unterhalt öffentl. Schutzräume/Sirenenanlagen	3'000		2'000		3'021.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000		8'000		9'690.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		150		167.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'000		36'000		32'212.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	44'000		47'000		42'817.58	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					25'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000				
4260.02	Rückerstattungen Nebenkosten		1'800		1'500		1'704.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		600		600		314.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		24'000		17'000		17'115.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen						1'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						25'600.00
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**28'900**	**9'100**	**32'500**	**12'900**	**22'658.60**	**7'404.80**
	Nettoergebnis		*19'800*		*19'600*		*15'253.80*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	2'250		2'000		2'000.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000		10'000		9'065.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400					
3042.00	Verpflegungszulagen	800		600		25.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		450		341.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					401.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		68.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		54.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		145.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		3'000			
3100.00	Büromaterial	300		500		102.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		2'382.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			1'000		170.00	
3130.02	Telefon und Kommunikation	300		350		303.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'000		8'000		6'720.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	150		150		134.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'500		2'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		750		545.10	
3910.00	IV von Dienstleistungen			2'000			
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	200		200		200.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'100		12'900		7'404.80
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**932'800**	**86'300**	**1'011'950**	**91'800**	**960'513.15**	**97'306.70**
	Nettoergebnis		*846'500*		*920'150*		*863'206.45*

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**77'000**		**80'550**		**64'359.00**	
	Nettoergebnis		*77'000*		*80'550*		*64'359.00*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	550		500		440.00	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150		150		150.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	40'000		40'000		28'316.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	6'300		9'900		6'302.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					24'150.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000		30'000		5'000.00	
3210	**Bibliotheken**	**70'000**		**62'500**		**67'180.75**	
	Nettoergebnis		*70'000*		*62'500*		*67'180.75*
3632.01	Bibliotheksbeitrag an Primarschule	65'000		57'000		57'180.75	
3660.20	Planm. Abschreib. Invest-Beiträge an Gemeinden und ZV	5'000		5'500		5'000.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreib. Invest-Beiträge an Gemeinden und ZV					5'000.00	
3220	**Konzert und Theater**	**58'400**	**26'000**	**56'400**	**26'000**	**52'738.10**	**33'682.00**
	Nettoergebnis		*32'400*		*30'400*		*19'056.10*
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'500		4'000		3'718.00	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'400		3'400		3'400.00	
3151.04	Unterhalt Musikinstrumente	300		300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500		2'000		1'280.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		110.00	
3635.01	Beiträge Theater Winterthur	2'000		2'000		2'000.00	
3636.07	Beiträge Theater zur Waage	9'000		9'000			
3637.02	Kulturförderung Kulturkommission	35'000		35'000		41'830.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		20'000		22'870.00
4631.00	Beiträge von Kantonen		6'000		6'000		10'812.00
3290	**Kultur, übriges**	**89'400**		**83'950**	**200**	**87'659.99**	**40.00**
	Nettoergebnis		*89'400*		*83'750*		*87'619.99*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	2'500		2'530		2'500.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		1'635.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000		11'500		6'975.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08	Ferien und Überzeit					-118.07	
3042.00	Verpflegungszulagen	100		200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		800		447.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200		1'200		879.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		78.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		71.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		157.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		4'246.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'057.20	
3102.01	Beitrag Elgger Jahrbüchlein	6'500		6'500		3'000.00	
3120.00	Energie					300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'100		28'100		17'613.15	
3130.01	Frankaturen	550		550		521.36	
3130.02	Telefon und Kommunikation	250				240.00	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150		150		150.00	
3130.10	1. August-Feier	8'000		7'700		8'071.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		213.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					698.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600		500		580.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		70		682.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'000		2'000		68.00	
3636.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften	23'650		17'750		27'435.20	
3637.02	Kulturförderung Kulturkommission					155.80	
3660.60	Planm. Abschreib. Invest-Beiträge an private Org.	10'000				10'000.00	
4250.00	Verkäufe						40.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200		
3410	**Sport**	**170'000**	**3'800**	**184'700**	**9'100**	**185'092.22**	**4'884.80**
	Nettoergebnis		*166'200*		*175'600*		*180'207.42*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	800		750		780.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800		550		765.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000		39'100		29'231.20	
3010.08	Ferien und Überzeit					-157.42	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		2'500		968.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800		1'800		1'173.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		900		489.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		400		155.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		300		436.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'915.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000		5'000		5'668.85	
3120.00	Energie	9'000		5'500		9'816.15	
3120.01	Wasser	4'000		7'500		3'822.80	
3120.06	Entsorgungsgebühren	2'500		2'000		2'689.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'397.90	
3130.02	Telefon und Kommunikation	800		500		778.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					10'886.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'478.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		75.00	
3140.01	Unterhalt Rasen / Finnenbahn	46'000		38'000		39'377.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'500		4'500		5'718.49	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000		20'000		21'828.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'600		5'000		7'126.65	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'000		3'000		475.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		600		642.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'100		14'100		14'066.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'100		19'150		19'124.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'950		4'958.00	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV					-3'597.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				3'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		4'000		3'103.80
4260.02	Rückerstattungen Nebenkosten		1'200		1'500		1'181.01
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		600		600		599.99
3411	**Schwimmbad**	**359'000**	**56'500**	**417'150**	**56'500**	**402'165.97**	**58'699.90**
	Nettoergebnis		*302'500*		*360'650*		*343'466.07*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'500		98'400		92'509.55	
3010.08	Ferien und Überzeit					-157.42	
3042.00	Verpflegungszulagen	100		90			
3049.02	Dienstkleider	1'000		1'000		1'313.40	

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	6'200		6'300		5'251.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200		7'200		5'847.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'400		1'649.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		838.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		700		1'313.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		2'574.85	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800		392.30	
3100.00	Büromaterial	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000		17'000		14'334.79	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		5'000		2'874.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	16'000		21'600		1'729.54	
3120.00	Energie	19'000		12'000		19'649.30	
3120.01	Wasser	15'000		15'000		12'557.75	
3120.06	Entsorgungsgebühren	3'000		3'000		2'216.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'050		11'500		12'334.70	
3130.02	Telefon und Kommunikation	1'000		1'000		1'069.00	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600		570.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	250		200		169.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'986.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		50		40.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	11'000		9'000		16'788.79	
3140.01	Unterhalt Rasen / Finnenbahn	2'500		2'500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		7'000		6'633.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500		7'000		7'065.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'100		20'900		24'543.67	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	1'500		2'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		368.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'400		100'600		109'026.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52'600		52'310		52'306.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'400		4'400		4'369.00	
4240.01	Eintrittsgebühren Schwimmbad		55'000		55'000		54'129.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'783.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'787.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	**Freizeit**	**109'000**		**126'700**		**101'317.12**	
	Nettoergebnis		*109'000*		*126'700*		*101'317.12*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'100		10'500		8'886.85	
3010.08	Ferien und Überzeit					-153.33	
3042.00	Verpflegungszulagen			50		22.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		700		570.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200		1'400		1'052.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		84.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		90.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		126.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			3'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000		2'000		14'143.75	
3120.00	Energie	200		500		118.50	
3120.01	Wasser	400		400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		6'000		1'908.00	
3130.02	Telefon und Kommunikation	100					
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		100		200.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300		250			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		100		210.80	
3140.00	Unterhalt Grundstücke			5'000		2'265.75	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'000		5'000		13'130.55	
3141.01	Unterhalt Waldlehrpfad	15'000		20'000		1'654.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'621.50	
3149.01	Unterhalt Spielplatz Gemeindehaus	2'000		2'000		457.20	
3149.02	Unterhalt Feuerstellen, Ruhebänke und Waldbrunnen	10'500		13'500		12'144.10	
3149.03	Unterhalt Skatepark	5'000		5'000		7'039.75	
3149.04	Unterhalt Biketrail	2'000		5'000			
3149.05	Unterhalt Vitaparcours	2'000		4'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		42.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30'600		32'100		30'561.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	6'200		6'200		5'140.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**2'557'800**	**4'500**	**2'250'100**	**4'500**	**2'370'732.92**	**9'273.70**
	Nettoergebnis		*2'553'300*		*2'245'600*		*2'361'459.22*
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**3'000**		**8'750**		**18'619.70**	
	Nettoergebnis		*3'000*		*8'750*		*18'619.70*
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					18'619.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000		5'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			3'750			
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**1'585'000**		**1'295'500**		**1'408'428.75**	
	Nettoergebnis		*1'585'000*		*1'295'500*		*1'408'428.75*
3632.04	Beiträge an Gemeinden für Langzeitpflege	35'000		80'000		61'733.20	
3632.05	Beiträge an Gemeinden für Akut- und Übergangspflege			500			
3634.04	Beiträge an öffentliche Unternehmen für Langzeitpflege	35'000				73'889.90	
3635.20	Beiträge an private Unternehmen für Langzeitpflege	252'000		200'000		185'278.15	
3636.03	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Langzeitpflege	1'220'000		1'000'000		1'068'157.60	
3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Akut- und Übergangspflege	43'000		15'000		19'369.90	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**3'500**		**3'000**		**4'025.00**	
	Nettoergebnis		*3'500*		*3'000*		*4'025.00*
3130.11	Hebammen-Wartegelder	3'500		3'000		4'025.00	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**846'000**		**858'000**		**858'561.90**	**4'857.90**
	Nettoergebnis		*846'000*		*858'000*		*853'704.00*
3634.05	Beiträge an öffentliche Unternehmen für ambulante Krankenpflege	132'000		105'000		106'403.10	
3635.07	Beiträge an private Unternehmen ambulante Krankenpflege	17'000		30'000		27'483.40	
3636.05	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für ambulante Krankenpflege	520'000		620'000		620'280.91	
3636.06	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Leistungen	127'000		103'000		104'394.49	
3636.05	Beiträge an private Spitex (Pflegende Angehörige)	50'000					
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						4'857.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**40'000**		**40'000**		**39'865.80**	
	Nettoergebnis		*40'000*		*40'000*		*39'865.80*
3632.07	Prävention und Suchthilfe Winterthur	40'000		40'000		39'865.80	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**7'700**	**4'500**	**7'350**	**4'500**	**7'220.70**	**4'415.80**
	Nettoergebnis		*3'200*		*2'850*		*2'804.90*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		5'000.00	
3042.00	Verpflegungszulagen					23.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		321.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300		300		275.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			50		45.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50		51.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			50		71.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		132.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		300		200.00	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		1'000		1'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'500		4'500		4'415.80
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**72'600**		**37'500**		**34'011.07**	
	Nettoergebnis		*72'600*		*37'500*		*34'011.07*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'600		10'300		13'527.45	
3010.08	Ferien und Überzeit					592.51	
3042.00	Verpflegungszulagen	200		200		227.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		700		932.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		1'200		1'603.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		134.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		148.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		206.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		3'000		2'416.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'500		6'000		2'560.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Frankaturen					883.60	
3130.02	Telefon und Kommunikation	400		350		371.40	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		306.66	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		150		224.00	
3612.03	Entschädigung Anteil Krankentransporte	10'300		5'000			
3631.00	Beiträge an Kantone	10'000		10'000		9'826.40	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**8'152'700**	**4'160'200**	**8'435'350**	**4'176'750**	**7'739'130.60**	**4'582'795.57**
	Nettoergebnis		*3'992'500*		*4'258'600*		*3'156'335.03*
5120	**Prämienverbilligungen**	**550'000**	**550'000**	**600'000**	**600'000**	**303'149.45**	**285'489.85**
	Nettoergebnis						*17'659.60*
3635.02	Beiträge an Krankenkassen für Asylsuchende			350'000		128'984.85	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	250'000		250'000		174'164.60	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommene	300'000					
4290.00	Übrige Entgelte		500				500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen		513'500		576'000		255'698.35
4635.02	Beiträge von privaten Unternehmungen für Asylsuchende		7'000				17'283.20
4635.10	Beiträge von privaten Unternehmungen für Sozialhilfebeziehende		15'000				10'097.10
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; ndividuelle Prämienverbilligung (IPV),		12'000		24'000		
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien		2'000				1'911.20
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**1'317'900**	**890'000**	**1'232'150**	**821'000**	**1'210'819.32**	**978'394.00**
	Nettoergebnis		*427'900*		*411'150*		*232'425.32*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		4'900		2'887.30	
3010.08	Ferien und Überzeit					-319.08	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		196.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700		750		429.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			50		28.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50		31.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		50		44.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000		36'000		33'498.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			50		7.50	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL					16'743.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'200'000		1'100'000		1'072'934.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	80'000		90'000		84'338.70	
4290.20	Invalide Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung)						1'875.00
4631.00	Beiträge von Kantonen		840'000		805'000		916'007.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen		50'000		16'000		60'512.00
5240	**Leistungen an Invalide**	**2'500**		**2'500**		**2'473.00**	
	Nettoergebnis		*2'500*		*2'500*		*2'473.00*
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	2'500		2'500		2'473.00	
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**31'900**	**5'000**	**27'350**	**7'500**	**15'713.78**	**6'777.85**
	Nettoergebnis		*26'900*		*19'850*		*8'935.93*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'500		9'800			
3010.08	Ferien und Überzeit					-1'656.67	
3042.00	Verpflegungszulagen	100					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		650			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300		1'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	50		100			
3633.01	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	20'000		15'000		17'370.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-528.15
4611.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle		5'000		7'500		7'306.00
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'181'100**	**769'000**	**1'054'200**	**697'000**	**1'231'408.47**	**782'180.15**
	Nettoergebnis		*412'100*		*357'200*		*449'228.32*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		4'900		1'924.65	
3010.08	Ferien und Überzeit					-488.83	
3042.00	Verpflegungszulagen	100					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		131.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600		750		286.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		18.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		20.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		50		29.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		38'000		31'614.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		5.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'070'000		950'000		1'131'598.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	65'000		60'000		66'269.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen		720'000		665'000		531'505.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen		30'000		16'000		223'802.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen rechtsm.		19'000		16'000		22'906.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						3'967.15
5330	**Leistungen an Pensionierte**			**16'800**		**8'395.90**	
	Nettoergebnis				*16'800*		*8'395.90*
3064.00	Überbrückungsrenten			16'800		8'395.90	
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**168'200**	**137'000**	**172'850**	**139'400**	**162'562.32**	**139'058.25**
	Nettoergebnis		*31'200*		*33'450*		*23'504.07*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'300		17'100		14'733.15	
3010.08	Ferien und Überzeit					202.72	
3042.00	Verpflegungszulagen	150		150		89.95	
3049.01	Pikettentschädigung					18.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'100		947.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800		800		655.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		150		155.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		150.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250		150		208.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		400		226.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'500		3'500			
3120.00	Energie	1'500		1'500		460.27	
3120.01	Wasser	3'650		5'000		3'637.55	
3120.02	Heizmaterial (Fernwärme, Pellets)	16'000		16'000		15'399.40	
3120.06	Entsorgungsgebühren	1'300		200		1'254.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'150		2'200		2'083.70	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'000		1'000		290.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'200		16'000		11'125.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			50		86.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'369.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100'500		106'150		107'465.93	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'350.60
4260.02	Rückerstattungen Nebenkosten		35'000		36'500		35'611.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		90'000		90'900		88'532.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		12'000		12'000		12'564.00
5350	**Leistungen an das Alter**	**11'000**		**6'000**		**10'500.90**	
	Nettoergebnis		*11'000*		*6'000*		*10'500.90*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					32.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	10'000		5'000		9'968.90	
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**45'000**	**5'000**	**80'000**	**5'000**	**73'153.50**	**6'687.60**
	Nettoergebnis		*40'000*		*75'000*		*66'465.90*
3637.01	Alimentenbevorschussung	45'000		80'000		73'153.50	
4637.01	Alimentenrückerstattung		5'000		5'000		6'687.60
5440	**Jugendschutz**	**816'500**		**774'000**		**878'013.70**	**568'745.00**
	Nettoergebnis		*816'500*		*774'000*		*309'268.70*
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		183.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500			
3631.00	Beiträge an Kantone	578'000		540'000		643'156.85	
3632.06	Beitrag Amt für Jugend + Berufsberatung Winterthur	237'000		231'000		234'673.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen						568'745.00
5442	**Jugendarbeit**	**194'600**	**15'500**	**231'400**	**14'500**	**175'129.77**	**15'815.96**
	Nettoergebnis		*179'100*		*216'900*		*159'313.81*
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	450		450		360.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'000		130'000		112'895.80	
3010.08	Ferien und Überzeit					4'500.92	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			1'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	800		1'000		850.70	
3049.01	Pikettentschädigung	1'400		1'000		1'390.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		8'200		7'342.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'600		12'200		8'774.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'100		931.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'300		1'172.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'000		1'658.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		495.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		371.00	
3100.00	Büromaterial			500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'500		3'430.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	750		500		365.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		3'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500		1'500		89.95	
3120.00	Energie	7'000		30'000		5'538.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'700		2'077.60	
3130.02	Telefon und Kommunikation	1'000		1'500		918.00	
3130.12	Projekte Jugendarbeit	8'000		9'000		3'465.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		52.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400		1'350		648.10	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'800		2'800		2'800.00	
4240.02	Benützungsgebühren Hobbyraum / Treff						6.90
4250.02	Verkaufserlöse Kiosk		1'000				1'101.86
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60.90
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		14'500		14'500		14'646.30
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**297'700**		**255'700**		**203'636.50**	**13'183.67**
	Nettoergebnis		*297'700*		*255'700*		*190'452.83*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'000		14'500		4'293.20	
3010.08	Ferien und Überzeit					24.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	600		300		44.85	
3049.01	Pikettentschädigung					27.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400		1'000		277.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100		1'800		356.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		150		67.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		150		44.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		100		60.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			4'000			
3120.00	Energie	600		600		819.70	
3120.01	Wasser			500			
3120.02	Heizmaterial (Fernwärme, Pellets)			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000		25'000		739.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		600		93.60	
3611.02	Entschädigung für Aufsicht Kinderbetreuung	2'000		2'000		690.00	
3635.08	Beiträge an Tagesstrukturen	96'000		96'000		115'251.70	
3637.03	Beiträge an Kinderbetreuung Krippe	90'000		85'000		61'846.80	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	19'000		19'000		19'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						3'002.00
4630.00	Beiträge von Bund						10'181.67
5520	**Leistungen an Arbeitslose**	**5'000**	**5'000**	**5'000**	**5'000**		
3637.60	Überbrückungsleistungen	5'000		5'000			
4630.00	Beiträge von Bund		5'000		5'000		
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**135'000**	**99'500**	**70'000**	**54'000**	**100'030.00**	**61'702.00**
	Nettoergebnis		*35'500*		*16'000*		*38'328.00*
3637.24	Beihilfen	135'000		70'000		100'030.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen		94'500		49'000		57'460.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		5'000		5'000		4'242.00
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**1'734'600**	**556'000**	**1'957'500**	**600'000**	**1'663'234.01**	**815'546.75**
	Nettoergebnis		*1'178'600*		*1'357'500*		*847'687.26*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'000		208'700		102'950.20	
3010.08	Ferien und Überzeit					9'760.29	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000		2'100		625.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400		13'400		6'760.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'100		23'200		11'883.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'800		965.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		2'200		1'079.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		1'500		1'494.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'160.00	
3091.00	Personalwerbung					421.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'100		258.35	
3635.02	Beiträge an Krankenkassen für Asylsuchende					11.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					2'761.10	
3637.30	CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'100'000		1'100'000		1'158'700.90	
3637.34	Ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000		250'000		44'214.05	
3637.35	Ausländische Staatsangehörige 100% Kostenersatz	350'000		350'000		319'186.97	
4631.00	Beiträge von Kantonen		45'000		45'000		35'161.00
4631.35	Kostenerst. des Kantons für Ausländer 100% Kostenersatz		350'000		350'000		275'016.30
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz		140'000		150'000		452'361.60
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'000		35'000		5'658.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit 100% Kostenersatz		20'000		20'000		47'349.85
5730	**Asylwesen**	**1'358'100**	**964'700**	**1'681'400**	**1'196'500**	**1'342'379.22**	**740'638.49**
	Nettoergebnis		*393'400*		*484'900*		*601'740.73*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'000		215'700		216'663.15	
3010.08	Ferien und Überzeit					5'431.89	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'211.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'700		3'000		3'140.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'400		13'900		14'062.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-475.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000		22'100		21'219.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		1'900		1'903.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'300		2'245.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-76.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		1'600		3'109.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		4'500		8'283.00	
3091.00	Personalwerbung	700		500		691.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		622.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		3'500		908.85	
3120.00	Energie	3'500				880.15	
3120.02	Heizmaterial (Fernwärme, Pellets)					-330.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200'000		350'000		231'548.35	
3130.13	Integrationsmassnahmen			3'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000		20'000		46'309.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'700		1'028.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					4'400.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	20'000		20'000		13'140.00	
3635.02	Beiträge an Krankenkassen für Asylsuchende	2'000		12'000		129.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	856'500		1'005'000		779'754.03	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000				6'775.60
4631.00	Beiträge von Kantonen		926'700		1'166'500		720'264.94
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		35'000		30'000		13'597.95
5790	**Fürsorge, übriges**	**263'300**	**163'500**	**227'700**	**36'850**	**318'130.76**	**168'576.00**
	Nettoergebnis		*99'800*		*190'850*		*149'554.76*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	9'500		9'150		9'462.40	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'410.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'400		38'300		121'364.00	
3010.08	Ferien und Überzeit					-1'813.89	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000		300		1'081.15	
3049.01	Pikettentschädigung			500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		2'500		8'128.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'900		5'200		15'609.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		400		1'186.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		400		1'296.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		400		1'943.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		15'000		1'275.00	
3091.00	Personalwerbung	700		500		691.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'000		1'161.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800		1'000		2'375.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		500		1'371.20	
3104.00	Lehrmittel	2'000		3'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500		5'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000				6'743.00	
3120.00	Energie					30.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'000		107'000		94'281.25	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		1'500		1'673.90	
3130.13	Integrationsmassnahmen	7'500		10'000		15'233.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'500		8'000		5'080.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)	3'500		10'000		6'038.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300		150		1'151.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV			6'300		6'308.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton					67.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					3'187.35	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	10'000				8'212.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	700		1'000		150.00	
3636.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften	600		600		630.00	
4231.00	Kursgelder		2'000		3'000		4'135.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'315.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		19'000		18'850		19'045.25
4631.00	Beiträge von Kantonen		142'500		15'000		136'080.00
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**300**		**800**		**400.00**	
	Nettoergebnis		*300*		*800*		*400.00*
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			500		100.00	
3632.08	Beiträge an Schweizer Hilfsorganisationen	300		300		300.00	
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**40'000**		**40'000**		**40'000.00**	
	Nettoergebnis		*40'000*		*40'000*		*40'000.00*
3638.00	Beiträge an das Ausland	40'000		40'000		40'000.00	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**2'252'800**	**884'000**	**2'327'050**	**892'000**	**2'092'240.83**	**969'463.17**
	Nettoergebnis		*1'368'800*		*1'435'050*		*1'122'777.66*
6150	**Gemeindestrassen**	**1'768'800**	**879'000**	**1'840'400**	**887'000**	**1'526'359.90**	**888'748.77**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*889'800*		*953'400*		*637'611.13*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	404'000		406'100		396'740.10	
3010.08	Ferien und Überzeit					5'013.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-53'062.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'600		6'900		6'391.15	
3049.01	Pikettentschädigung	14'500		15'000		10'789.85	
3049.02	Dienstkleider	4'000		4'000		2'680.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'500		27'000		22'850.50	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-102.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000		43'700		37'886.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'200		7'400		6'731.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200		4'300		3'647.45	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-16.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000		3'000		5'053.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		3'782.00	
3091.00	Personalwerbung					977.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		900			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83'000		89'000		34'730.40	
3101.01	Signalisationstafeln, -markierungen	25'000		28'000		8'900.05	
3101.04	Hundeversäuberung (Robidog)	7'000		7'000		7'166.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					136.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	14'000		10'000		16'050.25	
3120.00	Energie	60'000		60'000		65'365.20	
3120.01	Wasser	150		150		61.55	
3120.05	Heizöl			2'500			
3120.06	Entsorgungsgebühren	50'000		50'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		5'955.55	
3130.02	Telefon und Kommunikation	500		250		230.00	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250			
3130.25	Entsorgung Hundekot	4'000		4'000		4'303.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	80'000		60'000		72'233.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400		400		405.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'500		8'482.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'300		4'300		4'367.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	242'000		355'000		247'348.15	
3141.02	Winterdienst	104'000		104'000		121'853.35	
3141.03	Strassenreinigung	12'000		12'000		16'872.35	
3141.04	Strassenbeleuchtung	11'000		11'000		10'679.70	
3141.06	Unterhalt Brücken und Geländer	3'000		4'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000		8'000		3'564.25	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	20'000		24'000		14'134.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300		3'600		3'251.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	398'000		377'000		349'064.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	61'000		49'000		42'623.60	
3660.70	Planm. Abschreib. Invest-Beiträge an private Haushalte	700		950		709.00	
3661.70	Ausserplanmässige Abschreib. Invest-Beiträge an private Haushalte					708.00	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'500		31'500		35'500.00	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'300		2'300		2'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000		13'000		22'541.64
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000		16'000		4'837.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						920.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		20'000		18'000		22'376.79
4631.00	Beiträge von Kantonen		830'000		840'000		838'072.84
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**181'700**	**5'000**	**200'100**	**5'000**	**252'080.40**	**80'714.40**
	Nettoergebnis		*176'700*		*195'100*		*171'366.00*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'100					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			15'000			
3141.09	Unterhalt Velostand und Rabatten Bahnhof			1'500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'800		4'900		4'548.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'200			
3511.00	Einlage in Fonds des Eigenkapitals					80'714.40	
3630.01	Beiträge an die SBB			600			
3631.03	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	165'000		175'000		162'982.00	
3636.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften					200.00	
3660.00	Planm. Abschreib. Invest-Beiträge an den Bund	1'800		1'900		1'818.00	
3661.00	Ausserplanmässige Abschreib. Invest-Beiträge an den Bund					1'818.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4200.00	Ersatzabgabe						80'714.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**302'300**		**286'550**		**313'800.53**	
	Nettoergebnis		*302'300*		*286'550*		*313'800.53*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500		15'900		15'571.40	
3010.08	Ferien und Überzeit					3'538.53	
3042.00	Verpflegungszulagen	100		200		133.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		1'000		1'088.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'100		2'300		2'218.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			150		156.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		150		174.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		150		240.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'750		400		1'835.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000		714.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'032.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		100		171.90	
3634.02	Beitrag an Verkehrsverbund	290'000		260'000		286'925.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			200			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**3'828'400**	**3'062'050**	**3'802'400**	**3'078'600**	**3'212'382.72**	**2'635'113.98**
	Nettoergebnis		*766'350*		*723'800*		*577'268.74*
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**39'500**		**42'600**		**28'449.60**	
	Nettoergebnis		*39'500*		*42'600*		*28'449.60*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'400		18'400		6'901.95	
3010.08	Ferien und Überzeit					308.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-87.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	300		300		89.90	
3049.01	Pikettentschädigung	500				275.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'200		454.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800		2'300		785.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		138.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		72.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200		100.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		300		162.00	
3120.00	Energie	500		300		487.35	
3143.01	Unterhalt Brunnenanlagen, -plätze	13'000		13'000		12'664.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		50		43.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'800		6'050		6'052.00	
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**990'900**	**990'900**	**959'100**	**959'100**	**834'751.78**	**834'751.78**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	2'800		2'700		2'803.85	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		1'149.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'500		171'300		203'426.45	
3010.08	Ferien und Überzeit	2'000		2'000		9'182.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'052.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'400		2'300		2'728.70	
3049.01	Pikettentschädigung	6'500		6'500		6'347.95	
3049.02	Dienstkleider	700		500		373.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000		11'400		13'804.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'200		22'600		24'988.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900		2'800		3'549.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'800		2'204.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		1'300		3'067.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		2'500		593.02	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		251.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'147.62	
3101.02	Installationsmaterial	8'000		8'000		5'941.10	
3101.08	Wasserankauf für Wiederverkauf	16'000		20'000		6'647.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		600		496.76	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'226.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000		5'000		6'767.34	
3120.00	Energie	22'000		22'000		28'795.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'100		6'700		16'050.76	
3130.01	Frankaturen	700		700		737.24	
3130.02	Telefon und Kommunikation	2'600		2'600		2'514.01	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		2'000		2'073.32	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	17'000		21'000		9'874.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.06	Trinkwasser- und Bodenproben	17'000		15'000		14'660.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'200		15'200		18'392.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'000		8'951.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'600		5'600		3'808.30	
3143.02	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Brunnenstuben	21'000		25'000		11'661.98	
3143.03	Unterhalt Netz und Hydranten	80'000		80'000		20'412.11	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000		2'000		224.38	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'000		2'000		2'055.34	
3151.02	Unterhalt Wasserzähler	1'000		1'000		881.87	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		500		420.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'518.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					194.35	
3192.00	Abgeltung von Rechten	9'700		9'700		7'205.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	360'000		350'000		254'427.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					8'596.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'600		28'600		22'385.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	5'300		2'300		7'628.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					2'318.63	
3660.20	Planm. Abschreib. Invest-Beiträge an Gemeinden und ZV	2'700		2'700		2'712.00	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'100		9'100		9'100.00	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	IV von Finanzaufwand	75'000		75'000		73'507.45	
4240.04	Wasserabgabe		700'000		700'000		675'115.45
4240.05	Grundgebühr Wasser		71'000		70'000		70'641.38
4240.06	Erlöse Installationsabteilung		10'000		10'000		13'322.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		470.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		700		700		700.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		132'700		101'900		
4631.00	Beiträge von Kantonen		22'000		22'000		22'404.00
4940.00	IV von Finanzaufwand		54'000		54'000		52'097.25
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'130'000**	**1'130'000**	**1'099'300**	**1'099'300**	**989'222.88**	**989'222.88**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	2'800		2'700		2'803.85	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		1'149.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'400		192'200		208'419.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08	Ferien und Überzeit	3'000		3'000		15'457.24	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'453.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'800		2'800		2'868.30	
3049.01	Pikettentschädigung	8'000		8'000		7'050.15	
3049.02	Dienstkleider	800		1'000		781.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'100		12'900		13'758.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'200		28'000		27'331.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300		3'300		3'650.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'000		2'196.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		1'400		3'056.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'300		3'500		469.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		178.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		12'019.51	
3101.03	Chemikalien	15'000		15'000		14'745.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		165.59	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	44'000		10'000		6'508.28	
3113.00	Anschaffung Hardware					746.80	
3120.00	Energie	32'000		32'000		35'760.19	
3120.01	Wasser	1'000		1'500		991.60	
3120.05	Heizöl	6'000		6'000		5'018.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'100		7'700		8'634.81	
3130.01	Frankaturen	700		700		713.84	
3130.02	Telefon und Kommunikation	1'800		1'700		1'864.45	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'000		1'155.13	
3130.14	Rechengut, Sandbeseitigung	5'700		5'700		5'519.53	
3130.15	Schlammbeseitigung/-Transporte	65'000		65'000		61'601.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000		25'000		19'750.81	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500		6'500		6'682.49	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		4'500		5'109.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	44'300		43'300		940.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'000		20'000		14'476.46	
3143.04	Unterhalt Kanalisation	90'000		110'000		18'632.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		15'000		2'675.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	35'000		35'000		32'081.18	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'000		2'000		2'418.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		1'404.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					224.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	230'200		232'000		220'678.73	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'200		4'200		4'219.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'250		7'250		7'243.00	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV					21'069.87	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	51'000		36'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					30'282.87	
3612.05	Entschädigung an andere Kläranlagen	78'000		78'000		67'354.06	
3630.02	Bundesbeitrag Mikroverunreinigung					42'012.00	
3660.20	Planm. Abschreib. Invest-Beiträge an Gemeinden und ZV	2'450		2'950		2'466.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreib. Invest-Beiträge an Gemeinden und ZV					2'465.00	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'300		2'300		2'300.00	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	IV von Finanzaufwand	45'000		45'000		43'573.60	
4240.07	Grundgebühr Abwasserentsorgung		260'000		260'000		255'778.65
4240.08	Klär- und Kanalisationsgebühren		700'000		700'000		669'292.18
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		13'580.85
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		120'000		89'300		
4631.00	Beiträge von Kantonen						3'904.00
4920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten		6'000		6'000		6'000.00
4940.00	IV von Finanzaufwand		42'000		42'000		40'667.20
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**37'600**	**11'000**	**44'400**	**11'000**	**33'988.79**	**10'584.45**
	Nettoergebnis		*26'600*		*33'400*		*23'404.34*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		14'500		12'567.45	
3010.08	Ferien und Überzeit					3'186.58	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-175.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	100		150		118.80	
3049.01	Pikettentschädigung					88.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		1'000		860.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600		2'100		1'782.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		150		144.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		150		136.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		150		191.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		4'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'500		7'500			
3130.24	Kadaververnichtung	13'000		13'000		11'845.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'800					
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		67.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000		906.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		129.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					2'137.96	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		5'163.00
4612.02	Entschädigungen Kadaversammelstelle		6'000		6'000		5'421.45
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**623'600**	**623'600**	**658'300**	**658'300**	**501'970.93**	**501'970.93**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'100		91'700		36'964.40	
3010.08	Ferien und Überzeit					36.32	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'001.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000		1'500		416.70	
3049.01	Pikettentschädigung					64.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		5'600		2'032.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'900		7'600		2'898.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		384.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900		324.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		600		511.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'200		1'453.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'100		9'250		6'865.36	
3102.02	Druck Gebührenmarken	6'000		6'000		5'288.99	
3102.03	Druck Gebührenmarken Grüngut	3'000		3'000		3'105.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'000		25'000		5'345.74	
3120.06	Entsorgungsgebühren	1'000		1'000		151.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800		35'000		8'830.92	
3130.01	Frankaturen	3'000		1'500		1'375.08	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					4'094.36	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.16	Kehrichtabfuhr (Abfallbeseitigung)	190'000		190'000		178'738.32	
3130.17	Grüngut	110'000		110'000		105'284.87	
3130.18	Diverse Sammelstellen	35'700		58'000		48'242.81	
3130.19	Altpapiersammlung	23'400		21'000		27'032.20	
3130.20	Altglasentsorgung	10'000		5'300		9'216.37	
3130.21	Häckseldienst	16'250		15'000		15'186.05	
3130.22	Bring- und Holdienst	5'000		3'750		500.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'500		5'000		2'864.27	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'800		3'300		3'326.56	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		596.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	250					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			6'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					720.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		700		380.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					61.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'700		14'300		10'731.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000		13'000		1'818.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'000		5'000		4'255.23	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'700		9'700		9'700.00	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
3940.00	IV von Finanzaufwand	1'300		1'300		1'174.90	
4240.09	Kehricht-Pauschalen		200'000		185'000		186'405.03
4240.10	Kehricht-Sackgebühren		170'000		170'000		153'306.20
4240.11	Altpapiererlös		1'500		1'500		6'586.59
4240.12	Grüngutentsorgungsgebühren		80'000		75'000		78'331.37
4240.13	Entsorgungsgebühren Altglas		11'000		12'000		10'749.12
4240.14	Häckselgebühren		200		200		148.01
4240.15	Kunstoff-Sackgebühren		5'000				4'791.86
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		154'400		213'100		60'332.15
4940.00	IV von Finanzaufwand		1'500		1'500		1'320.60
7410	**Gewässerverbauungen**	**182'400**		**162'400**		**110'081.48**	
	Nettoergebnis		*182'400*		*162'400*		*110'081.48*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	800		750		788.60	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500		216.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000		53'100		17'312.40	
3010.08	Ferien und Überzeit					462.03	
3042.00	Verpflegungszulagen	700		900		240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100		3'400		1'112.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700		5'100		1'662.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		500		162.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		600		177.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		400		259.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		150		162.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		3'896.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien					1.40	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	71'000		65'000		54'411.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		80.75	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	28'000		22'000		18'769.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'100		5'100		5'139.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	5'300		1'000		5'227.00	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**151'200**	**13'000**	**142'550**	**13'000**	**121'313.90**	**16'389.00**
	Nettoergebnis		*138'200*		*129'550*		*104'924.90*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	1'600		1'500		1'577.40	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'092.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'900		35'600		29'362.55	
3010.08	Ferien und Überzeit					327.39	
3042.00	Verpflegungszulagen	300		400		326.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'700		1'614.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100		2'600		2'234.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		300		263.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		300		257.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		300		454.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'200		3'650		4'286.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		977.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700		2'200		1'291.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500		500		297.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		972.90	
3130.01	Frankaturen	500		500		443.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	27'000		11'000		21'614.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien			100		83.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	48'000		48'000		24'896.31	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		500		171.25	
3632.10	Beiträge Vernetzungsprojekt	8'500		8'500		8'371.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	16'700		19'200		19'625.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000		1'000		573.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000		4'000		5'819.40
4631.00	Beiträge von Kantonen		9'000		9'000		10'569.60
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**8'200**		**7'600**		**8'627.55**	
	Nettoergebnis		*8'200*		*7'600*		*8'627.55*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					14.20	
3120.00	Energie	2'100		1'500		2'143.00	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000		5'000		4'777.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		83.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					605.35	
7691	**Energiestadt**	**101'000**		**92'200**		**74'325.97**	**13'088.60**
	Nettoergebnis		*101'000*		*92'200*		*61'237.37*
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'800		825.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'100		7'600		7'395.20	
3010.08	Ferien und Überzeit					131.13	
3042.00	Verpflegungszulagen	150		150		132.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	550		500		481.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700		700		653.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		50		71.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		50		76.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		50		116.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'495.10	
3120.00	Energie	8'000				7'783.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.01	Frankaturen	500		500		441.44	
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge	2'000		2'000		2'510.40	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600		10'800		10'799.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		5'000		13'558.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					324.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				30.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	70'000		60'000		27'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'088.60
4610.00	Entschädigungen vom Bund						10'000.00
7710	**Friedhof und Bestattung**	**216'950**		**235'300**		**186'177.64**	
	Nettoergebnis		*216'950*		*235'300*		*186'177.64*
3690.00	Eigener Anteil Betriebskosten	216'950		235'300		186'177.64	
7719	**Regionale Friedhoforganisation**	**293'550**	**293'550**	**337'900**	**337'900**	**262'791.34**	**262'791.34**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'000		27'000		18'569.45	
3010.08	Ferien und Überzeit					519.29	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-263.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'700		350		267.60	
3049.01	Pikettentschädigung			50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400		1'750		1'176.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100		2'600		1'337.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		200		167.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		300		186.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		200		260.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'600		28'700		18'990.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500		8'850		6'297.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	20'000					
3120.00	Energie	300		300		295.40	
3120.01	Wasser	3'000		3'500		247.30	
3120.06	Entsorgungsgebühren	500		500		354.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		900		1'072.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefon und Kommunikation					98.40	
3130.34	Todesfallkosten	55'100		54'500		40'429.40	
3130.35	Grabbepflanzung und -Unterhalt	64'500		140'000		142'736.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					7'891.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		787.80	
3143.07	Unterhalt Friedhofanlage	1'000		45'000		2'031.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		250		173.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500		7'500		4'463.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'200		12'200		12'180.00	
3612.06	Entschädigung an Grabgeläute	2'400		2'400		2'400.00	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	150		150		122.00	
4240.22	Grabunterhaltsverträge		40'000		40'000		36'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		9'000		11'511.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'600		53'600		28'702.40
4690.00	Eigener Anteil Betriebskosten		216'950		235'300		186'177.64
7900	**Raumordnung**	**53'500**		**20'750**		**60'680.86**	**6'315.00**
	Nettoergebnis		*53'500*		*20'750*		*54'365.86*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	10'000					
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800		850		697.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					9.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		2'000		730.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000		30'160.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	25'000		700		22'124.46	
3634.03	Beiträge an Regionalplanung	6'700		6'700		6'956.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen						6'315.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**3'373'600**	**3'814'900**	**3'463'450**	**3'778'600**	**3'212'098.49**	**3'599'904.48**
	Nettoergebnis	*441'300*		*315'150*		*387'805.99*	
8120	**Strukturverbesserungen**	**213'400**		**226'950**		**256'643.28**	
	Nettoergebnis		*213'400*		*226'950*		*256'643.28*

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	1'300		1'250		1'314.40	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					360.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000		23'100		25'829.50	
3010.08	Ferien und Überzeit					462.03	
3042.00	Verpflegungszulagen	200		300		240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'450		1'112.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'600		2'150		1'662.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		203.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		250		177.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200		390.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		150		452.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		1'205.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'038.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500		3'000		3'541.65	
3141.10	Unterhalt Flurstrassen	36'100		46'100		51'920.20	
3143.05	Unterhalt Drainagen	35'000		35'000		51'293.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		250		187.15	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	14'900		13'050		13'069.00	
3632.11	Beitrag an Forst für Privatwaldbetreuung	60'000		58'000		60'575.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	17'000		17'000		16'608.90	
3636.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften	25'000		25'000		25'000.00	
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**5'200**		**4'150**		**2'528.60**	
	Nettoergebnis		*5'200*		*4'150*		*2'528.60*
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		150		162.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	5'000		4'000		2'366.10	
8200	**Forstwirtschaft**	**2'010'100**	**2'061'800**	**2'100'950**	**2'069'800**	**1'952'886.01**	**2'011'480.13**
	Nettoergebnis	*51'700*			*31'150*	*58'594.12*	
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	1'600		1'500		1'577.40	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		432.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	625'000		644'000		668'602.50	
3010.08	Ferien und Überzeit					4'228.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'000				-16'288.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	10'700		12'250		11'812.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.02	Dienstkleider	10'800		14'300		17'086.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'100		40'600		40'444.10	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'100				-186.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'400		51'700		49'573.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'000		21'000		19'952.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'400		6'500		6'470.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-29.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'900		4'600		9'294.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		14'327.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		2'589.50	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		17.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'000		75'000		76'638.30	
3101.05	Ankauf Holz	650'000		700'000		600'134.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		2'578.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		295.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	60'000		40'000		42'152.60	
3120.00	Energie	4'000		4'000		3'957.20	
3120.01	Wasser	200		200		165.40	
3120.02	Heizmaterial (Fernwärme, Pellets)	500		500		651.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000		110'000		68'319.75	
3130.01	Frankaturen	200		200			
3130.02	Telefon und Kommunikation	1'000		1'000		751.35	
3130.07	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'500		8'500		6'229.10	
3130.27	Waldumgang	1'500		1'500		1'047.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000		10'000		9'225.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500		8'000		7'407.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'800		9'500		9'285.70	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	75'000		70'000		74'431.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500		4'000		1'727.35	
3145.00	Unterhalt Wald	20'000		20'000		7'217.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	12'000		10'000		16'195.10	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	30'000		35'000		47'873.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software)	3'000		3'000		556.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000		10'000		10'917.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000		7'350		11'072.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	4'200		4'250		4'251.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'400		98'500		66'514.00	
3499.00	Skontoabzüge	9'000		10'000		8'184.54	
3636.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften					200.00	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'000		35'000		35'000.00	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000		10'000		10'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		12'000		8'576.75
4240.16	Forsterträge Arbeiten für Gemeinde Elgg Mwst optiert		20'000		20'000		10'952.95
4240.17	Forsterträge Arbeiten für Gemeinde Elgg		200'000		172'000		211'316.85
4240.18	Forsterträge Arbeiten für Dritte		300'000		300'000		314'707.54
4240.23	Forst Personalverleih		60'000		60'000		68'113.40
4250.00	Verkäufe		700'000		750'000		639'719.27
4250.04	Forsterträge Stammholz		200'000		200'000		214'482.02
4250.05	Forsterträge Industrieholz		3'000		2'000		3'827.45
4250.06	Forsterträge Brennholz grün		30'000		25'000		27'502.84
4250.07	Forsterträge Brennholz trocken		65'000		65'000		62'369.00
4250.08	Forsterträge Schnitzel		100'000		100'000		107'134.04
4250.09	Forsterträge Christbäume, Deckreisig und -schnitzel		15'000		15'000		15'834.00
4250.10	Forsterträge Verkäufe an Gemeinde Elgg		40'000		35'000		13'127.75
4250.11	Forsterträge übrige Verkaufserlöse		20'000		25'000		14'152.71
4250.12	Forsterträge Holzverkauf aus Privatwald Export		30'000		25'000		22'209.94
4250.13	Forsterträge Stammholz Export		15'000		10'000		14'184.04
4250.14	Forsterträge Holzkohle						1'612.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'130.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						2'755.14
4320.00	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate						11'040.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'800		6'800		7'104.85
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		6'000		6'000		5'524.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000		80'000		75'328.99
4631.00	Beiträge von Kantonen		100'000		100'000		98'774.40
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		60'000		60'000		60'000.00
8205	**Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen**	**30'000**	**12'000**	**30'000**	**12'000**	**27'000.00**	**6'360.00**
	Nettoergebnis		*18'000*		*18'000*		*20'640.00*
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'000		5'000		5'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		15'000		12'000.00	
3145.00	Unterhalt Wald	10'000		10'000		10'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000		12'000		6'360.00
8300	**Jagd und Fischerei**	**11'000.00**	**5'400.00**	**10'600**	**6'000**		**3'372.20**
	Nettoergebnis		*5'600.00*		*4'600*	*3'372.20*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'600.00		4'500			
3042.00	Verpflegungszulagen	100.00		100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		50			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		50			
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00		50			
3636.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften	3'000.00		4'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		5'400.00		6'000		3'372.20
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**4'000.00**		**3'000**		**8'122.85**	
	Nettoergebnis		*4'000.00*		*3'000*		*8'122.85*
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge	4'000.00		3'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					8'122.85	
8600	**Banken und Versicherungen**		**561'700.00**		**541'800**		**542'557.50**
	Nettoergebnis	*561'700.00*		*541'800*		*542'557.50*	
4604.00	Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank		561'700.00		541'800		542'557.50
8710	**Elektrizität**		**75'000.00**		**65'000**		**71'301.00**
	Nettoergebnis	*75'000.00*		*65'000*		*71'301.00*	
4604.01	Ausgleichsvergütung EKZ		75'000.00		65'000		71'301.00
8790	**Energie, übriges**	**1'000.00**		**2'500**			
	Nettoergebnis		*1'000.00*		*2'500*		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterilele Anlagen VV	1'000.00		2'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791	**Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb]**	**1'097'000.00**	**1'097'000.00**	**1'084'000**	**1'084'000**	**962'773.65**	**962'773.65**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	2'800.00		2'700		2'804.60	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500		1'165.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'400.00		34'000		23'710.30	
3010.08	Ferien und Überzeit	500.00		1'000		1.07	
3042.00	Verpflegungszulagen	400.00		400		441.85	
3049.01	Pikettentschädigung	6'600.00		9'000		9'628.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'800		2'354.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'200.00		5'200		3'975.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		600		560.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400		375.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		300		533.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					103.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		8'000		7'453.59	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000.00		3'000		91.58	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'330.01	
3120.00	Energie	55'000.00		55'000		55'880.42	
3120.01	Wasser	3'500.00		4'500		2'977.40	
3120.03	Schnitzeleinkauf	220'000.00		200'000		190'440.00	
3120.04	Holzschnitzel Lagerung, Hacken, Transport	120'000.00		120'000		101'250.86	
3120.05	Heizöl	15'000.00		15'000		13'474.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000.00		11'700		8'651.88	
3130.01	Frankaturen	200.00		200		63.52	
3130.02	Telefon und Kommunikation	1'600.00		1'600		1'527.45	
3130.28	Betriebsleitung und Wartung Heizzentrale	98'000.00		85'000		67'606.85	
3130.29	Entsorgung Asche Heizzentrale	7'500.00		7'500		3'608.79	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		65'000		43'637.94	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'200.00		5'000		3'357.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400		1'430.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300			
3143.06	Unterhalt Fernwärmeleitungsnetz	15'000.00		25'000		4'795.01	
3144.02	Unterhalt Heizzentrale / Feuerung	75'000.00		75'000		67'094.55	
3151.03	Unterhalt Wärmezähler	10'000.00		17'000		7'723.82	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400		174.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'000.00		20'000		8'131.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	166'600.00		166'600		166'625.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	111'000.00		85'100		109'781.67	
3920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'800.00		9'800		9'800.00	
3930.00	IV von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000		2'000.00	
3940.00	IV von Finanzaufwand	40'000.00		40'000		38'012.45	
4240.19	Wärmeabgabe		800'000.00		800'000		678'654.60
4240.20	Grundgebühr Fernwärme		250'000.00		250'000		236'807.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'444.00
4631.00	Beiträge von Kantonen		20'000.00		7'000		17'500.00
4940.00	IV von Finanzaufwand		27'000.00		27'000		25'367.25
8900	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**1'900.00**	**2'000.00**	**1'300**		**2'144.10**	**2'060.00**
	Nettoergebnis	*100.00*			*1'300*		*84.10*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900.00		1'300		1'695.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					24.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					170.00	
3120.01	Wasser					150.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien					95.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00				2'060.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**5'807'550.00**	**18'590'500.00**	**5'339'650**	**18'317'200**	**7'458'480.58**	**18'547'601.74**
	Nettoergebnis	*12'782'950.00*		*12'977'550*		*11'089'121.16*	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**20'000.00**	**6'745'000.00**	**20'000**	**6'281'000**	**39'846.40**	**6'320'311.28**
	Nettoergebnis	*6'725'000.00*		*6'261'000*		*6'280'464.88*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000		39'846.40	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'562'000.00		4'350'000		4'093'920.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		600'000.00		450'000		767'164.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		6'000.00		10'000		2'140.23
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommensst. nat. Pers.		75'000.00		70'000		33'853.10
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommensst. nat. Pers.		-100'000.00		-100'000		-46'699.55
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-8'000.00		-5'000		-5'466.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		690'000.00		625'000		625'416.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		80'000.00		80'000		72'050.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000.00		5'000		2'357.76
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		15'000.00		12'000		7'482.65
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-25'000.00		-20'000		-15'231.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		190'000.00		155'000		189'596.16
4008.00	Personensteuern		93'000.00		92'000		98'572.18
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		385'000.00		380'000		375'504.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		130'000.00		130'000		36'938.12
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		30'000.00		30'000		38'298.30
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-40'000.00		-40'000		-4'887.70
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		50'000.00		50'000		45'906.75
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		12'000.00		12'000		2'269.28
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000		1'126.60
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-7'000.00		-7'000		-1.10
9101	**Sondersteuern**	**9'000.00**	**1'794'000.00**	**9'000**	**2'142'000**	**10'785.00**	**2'592'512.05**
	Nettoergebnis	*1'785'000.00*		*2'133'000*		*2'581'727.05*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
3631.02	Kantonsanteil an den Hundesteuern	9'000.00		9'000		10'635.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'750'000.00		2'100'000		2'546'252.05
4033.00	Hundesteuern		44'000.00		42'000		46'260.00
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**5'495'000.00**	**8'835'000.00**	**5'022'700**	**8'494'300**	**4'475'136.00**	**7'568'245.00**
	Nettoergebnis	*3'340'000.00*		*3'471'600*		*3'093'109.00*	
3632.13	Anteil Primarschule Ressourcenzuschuss	3'713'000.00		3'397'700		3'027'298.00	
3632.14	Anteil Sekundarschule Ressourcenzuschuss	1'782'000.00		1'625'000		1'447'838.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		8'835'000.00		8'494'300		7'568'245.00
9610	**Zinsen**	**166'100.00**	**287'850.00**	**179'100**	**304'250**	**158'910.30**	**356'326.91**
	Nettoergebnis	*121'750.00*		*125'150*		*197'416.61*	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	7'000.00		10'000		5'187.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'000.00		10'000		17'070.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	20'000.00		30'000		10'640.35	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'000.00		3'000		5'032.55	
3940.00	IV von Finanzaufwand	126'100.00		126'100		120'979.10	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						93'532.95
4401.00	Zinsen auf Kontokorrenten		30'000.00		40'000		28'838.05
4401.01	Zinsen auf Forderungen						138.10
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		30'000.00		40'000		13'027.31
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'100.00		1'100		1'005.75
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		400.00		300		437.50
4420.00	Dividenden FV		8'550.00		8'550		8'520.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		3'500.00				3'500.00
4940.00	IV von Finanzaufwand		214'300.00		214'300		207'327.25
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**109'450.00**	**245'050.00**	**100'850**	**229'150**	**90'827.96**	**257'263.85**
	Nettoergebnis	*135'600.00*		*128'300*		*166'435.89*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'900.00		7'000		4'809.50	
3010.08	Ferien und Überzeit					194.01	
3042.00	Verpflegungszulagen	200.00		100		74.75	
3049.01	Pikettentschädigung					9.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		450		310.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		650		537.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		50		53.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100		50.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		50		70.70	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	8'500.00		1'500			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'650.00		12'000		3'132.05	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt FV					3'311.30	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	300.00				277.55	
3431.50	Spesenentschädigungen	100.00		50		55.20	
3439.10	Energie FV	2'100.00		1'600		1'717.15	
3439.11	Wasser FV	2'000.00		2'000		1'349.90	
3439.15	Heizöl FV	2'200.00		6'500		3'212.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	1'400.00		1'300		1'289.15	
3439.60	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	3'500.00				4'830.80	
3439.90	Entsch. Mietzinsgarantie Bahnhofstrasse 24-26 FV	14'500.00		14'500		14'484.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	IV von Finanzaufwand	53'000.00		53'000		51'058.85	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		92'400.00		77'000		75'608.35
4430.01	Baurechtszinsen FV		143'000.00		143'000		170'729.50
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		7'000.00		9'000		8'244.00
4920.00	IV von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'650.00		150		2'682.00
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**						**1'400'000.00**
	Nettoergebnis					*1'400'000.00*	
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						1'400'000.00
9690	**Finanzvermögen, Übriges**	**5'000.00**		**5'000**		**4'784.05**	**42'900.00**
	Nettoergebnis		*5'000.00*		*5'000*	*38'115.95*	
3499.01	Übriger Finanzaufwand	5'000.00		5'000		4'784.05	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						30'000.00
4442.00	Marktwertanpassungen Beteiligungen FV						12'900.00
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'600.00**		**2'500**		**2'760.60**
	Nettoergebnis	*2'600.00*		*2'500*		*2'760.60*	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'600.00		2'500		2'760.60
9900	**Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen**		**500'000.00**		**500'000**		
	Nettoergebnis	*500'000.00*		*500'000*			
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		500'000.00		500'000		
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**3'000.00**	**3'000.00**	**3'000**	**3'000**	**7'282.05**	**7'282.05**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					254.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000		7'027.40	
4390.00	Üriger Ertrag						100.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'400.00		1'400		5'655.25
4940.00	IV von Finanzaufwand		1'600.00		1'600		1'526.80
9999	**Abschluss**		**178'000.00**		**361'000**	**2'670'908.82**	
	Nettoergebnis	*178'000.00*		*361'000*			*2'670'908.82*
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2'670'908.82	

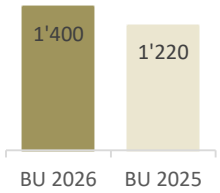
Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		178'000.00		361'000		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

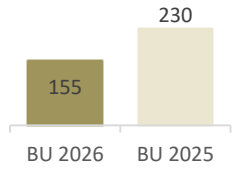
0



Behörden und Verwaltung
Kurz und bündig

Es ist eine Erweiterung des Forsthofs geplant. Zudem sind Anpassungen bei der Büroeinteilung im Gemeindehaus vorgesehen. Weiter wird im Werkgebäude die Gesamtbeleuchtung auf LED umgestellt.

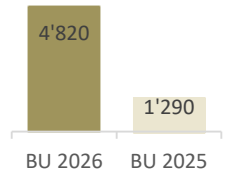
1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig

Für die regionale Feuerwehrorganisation wird ein Einsatzfahrzeug angeschafft. An der Bahnhofstrasse wird der Schutzraum beim Coop saniert.

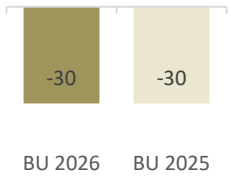
3



Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig

Für den Bau der Dreifachturnhalle entstehen Baukosten. Zudem ist bei der Sportanlage "Im See" eine Projektierung für ein 3. Rasenfeld vorgesehen.

4



Gesundheit
Kurz und bündig

Die jährliche Darlehensrückzahlung der Gemeinnützigen Stiftung Eulachtal.

Investitionsrechnung

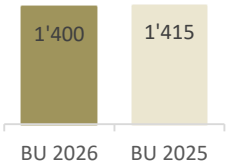
Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

5

Soziale Sicherheit
Kurz und bündig

Es sind keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

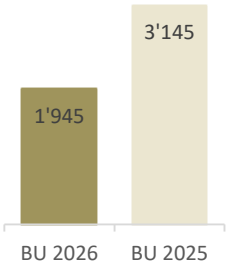
6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig

Im 2026 sind drei Tiefbauprojekte geplant: die Umgestaltung der Kreuzung Oberhof, die Sanierung der Stutzstrasse (inkl. Treppenweg Stutzstrasse bis Langfurristrasse), sowie die Sanierung der Haldenwiesstrasse. Zudem werden Geschwindigkeitsanzeigegeräte angeschaft.

7



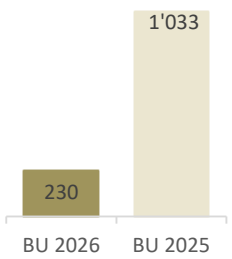
Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

In der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung sind Ausgaben für die drei grossen Tiefbauprojekte Stutzstrasse, Haldenwiesstrasse und Kreuzung Oberhof (nur Wasserversorgung). Zudem wird in der Wasserversorgung die Sanierung des Pumpwerks Huggenberg ausgeführt.
In der Abfallwirtschaft sind zusätzliche Unterflurcontainer (UFC) vorgesehen.
Im Bereich Gewässerverbauungen ist die Sanierung des Torweihers vorgesehen.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

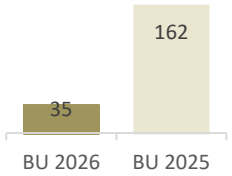
8



Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Im Forst müssen das Betriebsfahrzeug und der Spezialsichelmäher ersetzt werden.
Im Fernwärmebetrieb wird das Netz erweitert und es ist eine Projektierung für einen Warmwasserspeicher in der Heizzentrale geplant.

9



Finanzvermögen
Kurz und bündig

Für eine allfällige, zukünftige Sanierung der alten Kanzlei sind Projektierungskosten budgetiert.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'400'000**	**0**	**1'220'000**	**0**	**311'093.89**	**0.00**
	Nettoergebnis		1'400'000		1'220'000		311'093.89
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**405'000**	**250'000**	**295'000**	**65'000**	**73'572.15**	**0.00**
	Nettoergebnis		155'000		230'000		73'572.15
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**4'820'000**	**0**	**1'290'000**	**0**	**607'402.10**	**44'000.00**
	Nettoergebnis		4'820'000		1'290'000		563'402.10
4	**Gesundheit**	**0**	**30'000**	**0**	**30'000**	**0.00**	**29'500.00**
	Nettoergebnis	30'000		30'000		29'500.00	
5	**Soziale Sicherheit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis						
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**1'400'000**	**0**	**1'415'000**	**0**	**659'261.94**	**0.00**
	Nettoergebnis		1'400'000		1'415'000		659'261.94
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**2'310'000**	**365'000**	**3'470'000**	**325'000**	**2'200'956.01**	**235'513.48**
	Nettoergebnis		1'945'000		3'145'000		1'965'442.53
8	**Volkswirtschaft**	**270'000**	**40'000**	**1'255'000**	**222'000**	**132'219.07**	**0.00**
	Nettoergebnis		230'000		1'033'000		132'219.07
	Total Ausgaben / Einnahmen	**10'605'000**	**685'000**	**8'945'000**	**642'000**	**3'984'505.16**	**309'013.48**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**9'920'000**		**8'303'000**		**3'675'491.68**
	Total	**10'605'000**	**10'605'000**	**8'945'000**	**8'945'000**	**3'984'505.16**	**3'984'505.16**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		Total Einnahmen / Ausgaben	11'290'000	11'290'000	9'587'000	9'587'000	4'293'518.64	4'293'518.64
0		**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	1'400'000		1'220'000		311'093.89	
		Nettoergebnis		*1'400'000*		*1'220'000*		*311'093.89*
0290		**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**1'400'000**		**1'220'000**		**311'093.89**	
0290.5030.00		Werkgebäude, Belagserneuerung Platz					63'956.20	
0290.5040.08	*	Erweiterung Forsthof	950'000		1'080'000		51'176.42	
0290.5040.11		Bürgenstock, Arealerweiterung			50'000		11'688.60	
0290.5040.13		Gemeindehaus, Umbau Büroräumlichkeiten	150'000		35'000			
0290.5040.14		Werkgebäude, Erneuerung Aufzug					61'355.37	
0290.5040.15		Werkgebäude, Erneuerung Bühnen- und Saaltechnik					122'917.30	
0290.5040.16		Werkgebäude, Gesamtbeleuchtung Umstellung auf LED UG-DG/Lichtsteuerung	210'000					
0290.5040.17		Gemeindehaus, Sanierung Fassade			25'000			
0290.5040.18		Jugentreff, Projektierung			30'000			
0290.5040.19		Im See, Mehrzweckgebäude	50'000					
0290.5040.20		Werkgebäude, Sanierung Bühneneinrichtung	40'000					
1		**ÖFFENTLICHE ORDNUNG und SICHERHEIT**	**405'000**	**250'000**	**295'000**	**65'000**	**73'572.15**	
		Nettoergebnis		*155'000*		*230'000*		*73'572.15*
1509		**Regionale Feuerwehrorganisation**	**230'000**	**80'000**	**195'000**	**65'000**		
1509.5060.04		Hofstetten, 1. Einsatzfahrzeug	170'000		150'000			
1509.5060.05		Hofstetten, Motorspritze Anhänger	35'000		45'000			
1509.5060.06		Schlauchwagen Eulachtal, Elsau und Wiesendangen (1/3)	25'000					
1509.6310.01		Hofstetten, 1. Einsatzfahrzeug Staatsbeitrag		70'000		65'000		
1509.6310.02		Hofstetten, Motorspritze Anhänger Staatsbeitrag		10'000				
1620		**Zivilschutz**	**175'000**	**170'000**	**100'000**		**73'572.15**	
1620.5040.00		Schutzraum Sanierungskonzept und Umsetzung					73'572.15	
1620.5040.01		Bahnhofstrasse, Sanierung Schutzraum (Coop)	175'000		100'000			
1620.6310.00		Bahnhofstrasse, Sanierung Schutzraum (Coop), Staatsbeitrag AMZ		170'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**4'820'000**		**1'290'000**		**607'402.10**	**44'000.00**
	Nettoergebnis		*4'820'000*		*1'290'000*		*563'402.10*
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**					**19'459.20**	
3120.5290.00	Überarbeitung kommunales Inventar					19'459.20	
3290	**Kultur, übriges**					**250'000.00**	
3290.5660.00	Investitionsbeitrag an Neubau Tambourenhaus					250'000.00	
3410	**Sport**	**4'770'000**		**1'290'000**		**101'889.85**	
3410.5000.00	Im See, Dreifachturnhalle Kauf Grundstück			260'000			
3410.5030.05	Im See, Erweiterung 3. Rasenfeld	30'000		30'000			
3410.5040.01	Im See, Dreifachturnhalle	4'740'000		1'000'000		101'889.85	
3411	**Schwimmbad**	**50'000**				**171'400.00**	
3411.5030.00	Erstellung einer Treppe/Terrassierung					2'218.20	
3411.5030.01	Ersatz Beckenfolie					169'181.80	
3411.5040.00	Zaunersatz aus Metall	50'000					
3420	**Freizeit**					**64'653.05**	**44'000.00**
3420.5030.02	Vitaparcours					64'653.05	
3420.6310.00	Skater Park Beitrag Kanton						44'000.00
4	**GESUNDHEIT**		**30'000**		**30'000**		**29'500.00**
	Nettoergebnis	*30'000*		*30'000*		*29'500.00*	
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**		**30'000**		**30'000**		**29'500.00**
4120.6450.00	Darlehensrückzahlung Gemeinnützige Stiftung Eulachtal		30'000		30'000		29'500.00
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'400'000**		**1'415'000**		**659'261.94**	
	Nettoergebnis		*1'400'000*		*1'415'000*		*659'261.94*
6150	**Gemeindestrassen**	**1'375'000**		**1'390'000**		**643'538.09**	
6150.5010.01	Stutzstrasse Mitte	190'000		30'000			
6150.5010.04	Bahnhofstrasse Höhe Eulachweg, Fussgängerübergang					11'538.05	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.08	Strassenbeleuchtung	70'000		70'000		83'619.50	
6150.5010.20	Bahnhofstrasse, Eulachweg bis Teller, inkl. Trottoir					62'408.65	
6150.5010.36	Oberhofstrasse West	10'000		250'000		19'966.05	
6150.5010.37	Tempo 30 Erweiterung Flora-, Bahnhofstrasse und Obermühle	40'000		40'000			
6150.5010.41	Äussere Untergasse Nord (Abschnitt 57.1) und Schulgasse West			65'000		150'677.94	
6150.5010.42	Bergstrasse Nord (Abschnitt 8.2)					45'152.65	
6150.5010.48	Haldenwiesstrasse	160'000		160'000			
6150.5010.49	Waldeggweg (Abschnitt 15.1)					7'580.65	
6150.5010.51	Bergstrasse Süd (Abschnitt 8.2)			350'000		12'794.70	
6150.5010.55	Obermühlestrasse (Abschnitt 58.1)	15'000		20'000			
6150.5010.57	Am Bächli (97.1), Hofstetten					57'664.55	
6150.5010.58	Tempo 30 Schützenhausstrasse					13'960.50	
6150.5010.59	Weidhofstrasse, Sanierung Böschungsrutsch					41'364.65	
6150.5010.60	Strasseninstandstellung in Gisidal					63'521.50	
6150.5010.61	Dorfstrasse Dickbuch (Abschnitt 110.1 + 118.1 +2) mit Werken	30'000		30'000			
6150.5010.62	Hertenstrasse West (Abschnitte 18.2 und 18.3)	30'000		20'000			
6150.5010.63	Strassenbeleuchtung, Nostalgie Kernzone	65'000					
6150.5010.64	Oberhof, Umgestaltung Kreuzung	230'000					
6150.5010.65	Schützenhausstrasse, Erneuerung Abschlüsse	210'000					
6150.5010.66	Treppenweg Stutzstrasse bis Langfurristrasse	235'000					
6150.5060.02	Elektrofahrzeug Strassenunterhalt					73'288.70	
6150.5060.04	Ersatz Unimog durch Nutzfahrzeug mit Ladefläche			255'000			
6150.5060.05	Ersatz Betriebsfahrzeug	50'000					
6150.5060.06	Geschwindigkeitsanzeigegeräte, Anschaffung	40'000					
6150.5650.00	Beitrag Erschliessung Obermühle			100'000			
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**25'000**		**25'000**		**15'723.85**	
6210.5010.01	Sanierung Bushaltestellen (Behindertengerecht) Bahnhofstrasse Post					15'723.85	
6210.5040.00	Bushaltestellen Wartehäuschen Prototyp Torweiher	25'000		25'000			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'310'000**	**365'000**	**3'470'000**	**325'000**	**2'200'956.01**	**235'513.48**
	Nettoergebnis		*1'945'000*		*3'145'000*		*1'965'442.53*

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**1'305'000**	**50'000**	**2'285'000**	**50'000**	**833'239.42**	**53'001.90**
7101.5030.02	Stutzstrasse Mitte, Erneuerung Wasserleitung	300'000		30'000			
7101.5030.03	Zweites Standbein Waltenstein-Wenzikon-Dickbuch-Hofstetten			450'000		466'613.15	
7101.5030.08	Überarbeitung Schutzzonen Quellfassungen					2'631.64	
7101.5030.16	Verlegung Wasserleitung Äntenschnabel					31'925.95	
7101.5030.27	Brunnenstube Dickbuch West + Ost					444.59	
7101.5030.30	Haldenwiesstrasse, Erneuerung Wasserleitung	160'000		160'000			
7101.5030.31	Ern. Wasserleitung Bergstrasse Nord inkl. Ringweg					9'510.82	
7101.5030.34	Erneuerung Reservoir Fürst	80'000		100'000		23'537.66	
7101.5030.35	Erneuerung Reservoir Rumisberg	80'000		100'000		23'772.54	
7101.5030.37	Sanierung Pumpwerk Huggenberg	380'000		700'000		17'812.49	
7101.5030.38	Ern. Wasserleitung QP Obermühle			50'000			
7101.5030.39	Ern. Wasserleitung Waldeggweg					5'307.16	
7101.5030.40	Wasseranschluss Siedlung Berghof					10'760.88	
7101.5030.41	Bergstrasse Süd, Erneuerung Wasserleitung			295'000		7'500.00	
7101.5030.42	Umrüstung Elektronische Wasserzähler Los3					40'615.91	
7101.5030.43	Sanierung Reservoir Wenzikon			100'000		79'570.57	
7101.5030.45	Sanierung Quellwasserpumpwerk Dickbuch	40'000					
7101.5030.46	Umbau Pumpwerk Rehweid					60'461.66	
7101.5030.47	Oberhofstrasse West, Erneuerung Wasserleitung			195'000		6'000.00	
7101.5030.48	Umrüstung Elektronische Wasserzähler Los4			45'000			
7101.5030.49	Leitungsbau Reservoir Fürst	40'000		30'000			
7101.5030.50	Leitungsbau Reservoir Rumisberg	60'000		30'000			
7101.5030.52	Oberhof, Erneuerung Wasserleitung	100'000					
7101.5030.53	Quellwasserpumpwerk Rumisberg	20'000					
7101.5030.54	Umrüstung Elektronische Wasserzähler Los5	45'000					
7101.5060.00	Ersatz Fahrzeug					39'302.94	
7101.5290.01	Generelle Wasserversorgungsplanung					7'471.46	
7101.6370.00	Anschlussgebühren		50'000		50'000		53'001.90
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**375'000**	**50'000**	**405'000**	**50'000**	**829'015.13**	**182'511.58**
7201.5030.06	Verlegung Kanalisation Äntenschnabel					450'677.10	
7201.5030.10	Erneuerung Einleitberechtigung ARA-Eulach			40'000		7'448.50	
7201.5030.12	Kanalisation Waldeggweg			10'000		3'904.07	
7201.5030.13	Äussere Untergasse, Neubau Regenabwasserleitung					73'823.43	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.15	Haldenwiesstrasse, Regenabwasserleitung	110'000		110'000			
7201.5030.16	Oberhof, Anschluss an Abwassernetz			150'000			
7201.5030.17	Dorfstrasse Dickbuch, Kanalersatz	30'000		30'000			
7201.5030.19	Obermühle Nord, Regenabwasserleitung	15'000		20'000			
7201.5030.21	Hertenstrasse West, Regenabwasserleitung	20'000					
7201.5030.22	Stutzstrasse West, Regenabwasserleitung	200'000					
7201.5290.02	Überarbeitung und Zusammenführung GEP Alt-Elgg/Hofstetten			45'000		293'162.03	
7201.6350.00	Investitionsbeiträge Verlegung Kanalisation Äntenschnabel						129'509.70
7201.6370.00	Anschlussgebühren		50'000		50'000		53'001.88
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**180'000**		**250'000**		**185'170.61**	
7301.5030.01	Unterflurcontainer	180'000		150'000		82'609.83	
7301.5040.00	Erneuerung Sammelstellen			100'000			
7301.5040.01	Erneuerung Sammelstellen Stutzstrasse ink. UFC					102'560.78	
7410	**Gewässerverbauungen**	**450'000**	**265'000**	**530'000**	**225'000**	**341'654.35**	
7410.5020.01	Bauprojekt StaV Fahrenbach / Heurütiweiher					271'412.50	
7410.5020.03	Ausschwemmungen Tüllbach			250'000		17'975.50	
7410.5020.04	Schlossbach	30'000		30'000			
7410.5020.05	Torweiher	250'000		250'000			
7410.5020.06	Fahrenhof, Wasserwerkkanal	120'000					
7410.5290.00	Gewässerunterhaltskonzept	50'000				52'266.35	
7410.6310.00	Tüllbach Staatsbeiträge		225'000		225'000		
7410.6310.01	Gewässerunterhaltskonzept Staatsbeiträge		40'000				
7900	**Raumordnung**					**11'876.50**	
7900.5290.01	Gewässerraumausscheidung im Siedlungsgebiet					11'876.50	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**270'000**	**40'000**	**1'255'000**	**222'000**	**132'219.07**	
	Nettoergebnis		*230'000*		*1'033'000*		*132'219.07*
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**			**65'000**			
8120.5010.01	Burghofstrasse, Sanierung			65'000			
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**100'000**		**480'000**	**110'000**	**105'000.00**	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8200.5060.01	Ersatz Betriebsfahrzeug	25'000					
8200.5060.04	Ersatz Forstspezialschlepper			480'000			
8200.5060.05	Ersatz Landwirtschaftstraktor					105'000.00	
8200.5060.07	Motormäher Rapid, Ersatz	25'000					
8200.5060.08	Spezialsichelmäher, Ersatz Spider	50'000					
8200.6060.00	Forstspezialschlepper HSM, Verkauf				110'000		
8790	**Energie, übriges**			**5'000**	**10'000**	**10'961.35**	
8790.5290.00	Projekt Überarbeitung Energieplan			5'000		10'961.35	
8790.6310.00	Staatsbeitrag für Projekt Überarbeitung Energieplan				10'000		
8791	**Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb]**	**170'000**	**40'000**	**705'000**	**102'000**	**16'257.72**	
8791.5030.00	Neue Anschlüsse					2'726.47	
8791.5030.09	Oberhofstrasse (Heizzentrale bis Oberhofstrasse 1), Erweiterung Fernwärmenetz			435'000		7'875.00	
8791.5030.10	Neue Anschlüsse 2025			80'000			
8791.5030.11	Hintergasse			140'000		5'656.25	
8791.5030.12	Neue Anschlüsse 2026	100'000					
8791.5040.01	Neubau Heizzentrale			50'000			
8791.5060.00	Heizzentrale, Warmwasserspeicher	70'000					
8791.6370.00	Anschlussgebühren		40'000		102'000		
9	**FINANZEN**	**685'000**	**10'605'000**	**642'000**	**8'945'000**	**309'013.48**	**3'984'505.16**
	Nettoergebnis	*9'920'000*		*8'303'000*		*3'675'491.68*	
9999	**Abschluss**	**685'000**	**10'605'000**	**642'000**	**8'945'000**	**309'013.48**	**3'984'505.16**
9999.5900.00	Abschluss Passivierte Einnahmen VV	685'000		642'000		309'013.48	
9999.6900.00	Abschluss Aktivierte Ausgaben VV		10'605'000		8'945'000		3'984'505.16

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	**35'000**	**0**	**170'000**	**8'000**	**12'139.05**	**0.00**
Nettoergebnis		35'000		162'000		12'139.05
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	**0**	**0**	**110'000**	**110'000**	**30'000.00**	**30'000.00**
Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	**35'000**	**0**	**280'000**	**118'000**	**42'139.05**	**30'000.00**
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**35'000**		**162'000**		**12'139.05**
Total	**35'000**	**35'000**	**280'000**	**280'000**	**42'139.05**	**42'139.05**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total Einnahmen / Ausgaben	*35'000*	*35'000*	*288'000*	*288'000*	*42'139.05*	*42'139.05*
9	**FINANZEN**	**35'000**	**35'000**	**288'000**	**288'000**	**42'139.05**	**42'139.05**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**35'000**		**170'000**	**8'000**	**12'139.05**	
9630.7000.00	Stutzstrasse, Freihaltezone					12'139.05	
9630.7040.02	Alte Kanzlei, Anschluss Wärmeverbund			80'000			
9630.7040.03	Alte Kanzlei, Ersatz Ölheizung			30'000			
9630.7040.04	Ehemalige Gemeindekanzlei Hofstetten, Umnutzung			60'000			
9630.7040.05	Alte Kanzlei, energetische Sanierung	35'000					
9630.8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude				8'000		
9690	**Finanzvermögen, Übriges**			**110'000**	**110'000**	**30'000.00**	**30'000.00**
9690.7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV			110'000			
9690.7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					30'000.00	
9690.8060.01	Forstspezialschlepper HSM, Verkauf				110'000		
9690.8060.02	Steyr Traktor, Eintausch mit Valtra						30'000.00
9999	**Abschluss**		**35'000**	**8'000**	**170'000**		**12'139.05**
9999.7990.00	Abgang Sachanlagen FV			8'000			
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV		35'000		170'000		12'139.05

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3300.60	3'300	3'350	3'316.00
0220	Allgemeine Dienste	3300.60	13'700	26'850	26'841.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300.30	9'800	8'850	9'802.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300.40	406'000	411'400	388'896.85
0290	Verwaltungsliegenschaften	3301.40	0	0	3'634.00
1401	Vermessung	3320.90	0	3'450	3'434.00
1500	Feuerwehr	3300.30	0	1'600	1'573.00
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	3300.30	1'600	0	0.00
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	3300.60	41'100	41'000	32'730.00
1611	Schützenhaus	3300.30	600	600	574.00
1611	Schützenhaus	3300.40	23'300	23'350	23'312.00
1620	Zivilschutz	3300.40	37'000	36'000	32'212.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	3320.90	6'300	9'900	6'302.00
3210	Bibliotheken	3660.20	5'000	5'500	5'000.00
3210	Bibliotheken	3661.20	0	0	5'000.00
3290	Kultur, Übriges	3660.60	10'000	0	10'000.00
3410	Sportanlagen	3300.30	14'100	14'100	14'066.00
3410	Sportanlagen	3300.40	19'100	19'150	19'124.00
3410	Sportanlagen	3300.60	0	4'950	4'958.00
3411	Schwimmbad	3300.30	20'400	100'600	109'026.00
3411	Schwimmbad	3300.40	52'600	52'310	52'306.00
3411	Schwimmbad	3300.60	4'400	4'400	4'369.00
3420	Freizeit	3300.30	30'600	32'100	30'561.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	0	3'750	0.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3300.40	100'500	106'150	107'465.93
5790	Fürsorge, Übriges	3320.90	0	6'300	6'308.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	398'000	377'000	349'064.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	61'000	49'000	42'623.60
6150	Gemeindestrassen	3660.70	700	950	709.00
6150	Gemeindestrassen	3661.70	0	0	708.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.10	5'800	4'900	4'548.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.40	0	1'200	0.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3660.00	1'800	1'900	1'818.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3661.00	0	0	1'818.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3300.30	3'800	6'050	6'052.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	360'000	350'000	254'427.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.40	0	0	8'596.14
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	33'600	28'600	22'385.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.90	5'300	2'300	7'628.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.20	2'700	2'700	2'712.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	230'200	232'000	220'678.73
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.40	4'200	4'200	4'219.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.60	7'250	7'250	7'243.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3301.70	0	0	21'069.87
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	51'000	36'000	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.20	2'450	2'950	2'466.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3661.20	0	0	2'465.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3300.40	0	0	2'137.96
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	22'700	14'300	10'731.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	5'000	13'000	1'818.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	28'000	22'000	18'769.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.30	5'100	5'100	5'139.00
7410	Gewässerverbauungen	3320.90	5'300	1'000	5'227.00
7719	Regionale Firedhoforganisation	3300.30	4'500	7'500	4'463.00
7719	Regionale Firedhoforganisation	3300.40	12'200	12'200	12'180.00
7900	Raumordnung	3320.90	25'000	700	22'124.46
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300.10	14'900	13'050	13'069.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	4'200	4'250	4'251.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.60	83'400	98'500	66'514.00
8790	Energie, Übriges	3320.90	1'000	2'500	0.00
8791	Fernwärmebetrieb (Gemeindebetrieb)	3300.30	17'000	20'000	8'131.00
8791	Fernwärmebetrieb (Gemeindebetrieb)	3300.40	166'600	166'600	166'625.00
	Total		**2'362'100**	**2'403'360**	**2'203'220.54**

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	2'339'450	2'389'360	2'166'927.44
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	22'650	14'000	32'696.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**2'362'100**	**2'403'360**	**2'199'623.44**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	5'350	5'200	5'157		
Steuerfuss	47%	47%	45%		Richtwerte
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'638	2'536	2'648		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**14%**	15%	137%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**-0.1%**	-0.2%	-0.4%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-**	-	-288%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-**	-	-3'536	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung