Gemeinde Stadel

Politische Gemeinde
8174 Stadel

Budget 2027

Ablieferung an Gemeinderat	10. September 2026
Abnahmebeschluss Gemeinderat	14. September 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15. September 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. Oktober 2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	9. Dezember 2026
Veröffentlichung	10. Dezember 2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeinderates	5 - 6
2	Anträge und Beschlüsse	7 - 9
	Budget	
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	11
4	**Finanzierung**	12 - 13
5	**Haushaltsgleichgewicht**	14 - 15
6	**Erfolgsrechnung**	16
7	**Investitionsrechnungen**	17 - 18
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20 - 24
9	Erfolgsrechnung	25 - 58
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	59 - 61
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	62 - 65
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	66 - 67
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	69 - 71
14	Finanzkennzahlen	72

Kontakt
Gemeindeverwaltung Stadel
Zürcherstrasse 15
8174 Stadel

Finanzvorstand: Daniel Haab

Leiter Finanzen: Valentino Pinto
044 859 12 22
valentino.pinto@stadel.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Ausgangslage / Überblick

Mit einem Gesamtaufwand von CHF 12'618'000 und einem Gesamtertrag von CHF 13'302’900 präsentiert sich das Budget 2027 mit einem Ertragsüberschuss. Der erwartete Überschuss wird auf CHF 684'900 geschätzt (Budget Vorjahr Ertragsüberschuss von 769’200).

Tiefenlager

Auch für das 2027 wird die Gemeinde weiterhin auf externe Unterstützung angewiesen sein. Es wurde daher nochmals ein Betrag von CHF 200’000 eingestellt. Weiter wird mit Rückerstattungen im Zusammenhang mit bisherigen Aufwendungen zum Thema Tiefenlager von CHF 200’000 gerechnet.
Alle Informationen zum Tiefenlager sowie den neuen Newsletter des Gemeinderates finden Sie unter https://www.stadel.ch/aktuellesgt.

Zusammenfassung

Höhere Ausgaben sind hauptsächlich im Asylbereich zu verzeichnen. Die höheren Einnahmen sind auf den ordentlichen Steuerertrag und die Grundstückgewinnsteuern von 1 Million zurückzuführen.

Wie jedes Jahr teilte die Abteilung Gemeindefinanzen den Zürcher Gemeinden die Zahlen für den Finanzausgleich 2027 mit. Für Stadel berechnet sich der Ressourcenzuschuss auf rund CHF 4,397 Mio. Für die Politische Gemeinde bedeutet dies einen Ressourcenzuschuss von CHF 1,517 Mio. Der restliche Zuschuss wird auf die Schulgemeinden verteilt. Der Finanzausgleich liegt somit 166'000 über dem Vorjahresbudget.

In der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von fast fünf Millionen budgetiert. Die Investitionen konzentrieren sich besonders auf die Bereiche Allgemeine Verwaltung (Liegenschaften), Zivilschutz, Verkehr und Nachrichtenübermittlung (Strassen) sowie Umweltschutz und Raumordnung (Wasserwerk und Abwasserbeseitigung / Kläranlage).

Finanzieller Überblick / Steuerfuss

Gemäss den aktuellen Einschätzungen zur Wirtschaftsentwicklung im Kanton Zürich wird für das laufende Jahr eine positive Entwicklung erwartet. Für die nähere Zukunft wird zudem von einem etwas dynamischeren Wirtschaftswachstum ausgegangen. Auf Ebene der Gemeinden wird entsprechend mit einer weiteren Zunahme der Steuererträge gerechnet.

Für die relative Steuerkraft wird ausgehend von einem Wert von CHF 4'478 im Jahr 2025 für das Jahr 2026 ein Anstieg auf rund CHF 4'600 prognostiziert, was einer Zunahme von rund 2,7 % entspricht (Quelle: Orientierungsschreiben 2026, Kanton Zürich, Gemeindeamt, 26.05.2026). Bereits in den vergangenen zwei Budgets wurden die Steuereinnahmen höher geschätzt als in den Vorjahren. Die effektiven Zahlen der Rechnung 2025 überstiegen das Budget noch immer, was für 2027 eine anhaltende, steigende Entwicklung der Steuereinnahmen bedeutet.

Die Erfolgsrechnung 2027 zeigt einen Ertragsüberschuss von CHF 684’900, die Abschreibungen liegen bei CHF 664’800. Grundsätzlich wird ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt. In dieser Zeit mit einer hohen Investitionstätigkeit von fast 5 Millionen können diese Werte nicht erreicht werden. In den letzten Jahren erhöht sich jedoch der Selbstfinanzierungsgrad langsam. Wie jede Kennzahl ist auch der Selbstfinanzierungsgrad stets über einen längeren Zeitraum zu beurteilen. In den Jahren 2012 – 2016 sowie 2021, 2022 und 2024 wurden Werte über 100 % erzielt. Mit diesem Hintergrundwissen können vorübergehend tiefere Werte verantwortet werden.

Die Politische Gemeinde Stadel schloss das Jahr 2025 mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 725’000 ab. Das zweckfreie Eigenkapital betrug Ende 2025 CHF 15.9 Mio. Im 2026 wird von einer Zunahme von rund CHF 770’000 ausgegangen. Die Oberstufenschule Stadel behält den Steuerfuss von 23 % bei, die Primarschulpflege plant weiterhin mit einem Steuerfuss von 51 %. Der Gemeinderat Stadel beantragt trotz des im Jahr 2027 budgetierten Ertragsüberschusses, den Steuerfuss bei 37 % zu belassen. Die ausserordentlich hohen Ertragsüberschüsse der letzten Jahre sind weitgehend auf Grundstückgewinnsteuern zurückzuführen, solch hohe Zahlen bilden eine Ausnahme.

Der Gemeinderat rechnet für das Jahr 2027 [illegible] %

Die ordentlichen Steuereinnahmen präsentieren sich folgendermassen:

Ordentliche Steuereinnahmen	**Budget 2027** (37%)	**Budget 2026** (37%)	**Rechnung 2025** (39%)
Einkommenssteuer natürliche Personen	2'025'800	1'883'700	1'996'372.01
Vermögenssteuern natürliche Personen	271'700	192'800	238'862.94
Gewinnsteuern juristische Personen	13'000	17'800	13'095.85
Kapitalsteuern juristische Personen	3'100	2'200	3'160.15
Total	**2'313'600**	**2'096'500**	**2'251'490.95**

Die Gemeinde Stadel gehört zu jenen Gemeinden, welche von einem Ressourcenzuschuss profitieren. Dieser Zuschuss berechnet sich auf der sogenannten Steuerkraft. Das heisst, die Steuererträge werden auf theoretische 100 Steuerprozent umgerechnet und durch die Anzahl Einwohner geteilt. Danach wird die Steuerkraft der Gemeinde mit dem Durchschnitt der Steuerkraft im Kanton verglichen. Die Abschöpfung entspricht 70 % der Steuerkraft pro Kopf, die über 110 % des kantonalen Durchschnitts liegt. Der Gemeinderat Stadel hat sich gegen eine Abgrenzung der Finanzausgleichsbeiträge entschieden und im Budget 2027 den vom Kanton mitgeteilten Finanzausgleichsbetrag von CHF 4,397 Mio. (Basis Steuerzahlen 2025) eingestellt. Aktuell profitiert die Gemeinde davon, dass die Steuerfusssenkung seit 2026 noch nicht im Finanzausgleich berücksichtigt wird. Ab dem nächsten Jahr wird sich dadurch der Finanzausgleich entsprechend reduzieren.

Für das Steuerbudget wurden die kantonalen Entwicklungen, die Hochrechnung der aktuellen Zahlen sowie die Liegenschaftenbewertung 2026 berücksichtigt.

Eigenwirtschaftsbetriebe
Eigenwirtschaftsbetriebe sind in der Gemeinderechnung integrierte Verwaltungsbereiche, die eine in sich geschlossene Einheit bilden und nach dem Grundsatz der Eigenwirtschaftlichkeit geführt werden. Sie erbringen Leistungen für Dritte und orientieren sich dabei am Kostendeckungs- und dem Verursacherprinzip.

Die Gebührentarife in den Bereichen Wasserwerk sowie Abwasserbeseitigung wurden ab dem 01.01.2025 erhöht. Dennoch zeichnet sich im Wasser aufgrund der zunehmenden Verschuldung und im Abwasser aufgrund der knappen Kostendeckung eine erneute Tariferhöhung ab. Der Bereich Abfall bleibt gemäss aktueller Planung stabil.

Betrieb	**Budget 2027**	**Budget 2026**	**Rechnung 2025**
Wasserwerk	74'700	119'700	161'022.90
Abwasserbeseitigung & Kläranlage	-82'500	8'300	-12'698.03
Abfall	31'000	12'900	-8'410.64

Weitere Details zu Abweichungen zwischen Budget 2027 und 2026 sowie der Jahresrechnung 2025 sind ab Seite 20 zu finden.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Stadel genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'618'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	10'989'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**1'628'700.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'847'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**4'652'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Stadel zu genehmigen.

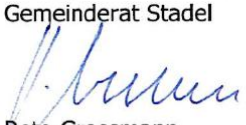
2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**6'253'000.00**
Steuerfuss			**37%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'628'700.00
	Steuerertrag bei 37%	Fr.	2'313'600.00
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**684'900.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 37 % (Vorjahr 37 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Stadel, 14. September 2026
Gemeinderat Stadel



Reto Grossmann
Gemeindepräsident



Manuel Frei
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Stadel in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 14.09.2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'618'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	10'989'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**1'628'700.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'847'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**4'652'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Stadel finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Stadel entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**6'253'000.00**
Steuerfuss			**37%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'628'700.00
	Steuerertrag bei 37%	Fr.	2'313'600.00
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**684'900.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 37 % (Vorjahr 37 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Stadel, 28. Oktober 2026
Rechnungsprüfungskommission Stadel

Marco Kneubühler
Präsident

Facundo Zimmerli
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragte der Gemeindeversammlung am 09.12.2026 das Budget mit folgende Eckdaten zur Genehmigung:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'618'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	10'989'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**1'628'700.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'847'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**4'652'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**6'253'000.00**
Steuerfuss			**37%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'628'700.00
	Steuerertrag bei 37%	Fr.	2'313'600.00
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**684'900.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Stadel für das Jahr 2027 wird auf 37 % (Vorjahr 37 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Stadel, 9. Dezember 2026
Im Namen der Gemeindeversammlung

Reto Grossmann	Manuel Frei
Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	12'618'000.00	11'872'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	10'989'300.00	10'544'900.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-1'628'700.00**	**-1'327'300.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**6'253'000.00**	**5'666'000.00**
Steuerfuss	**37 %**	**37**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'025'800.00	1'883'700.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	271'700.00	192'800.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	13'000.00	17'800.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	3'100.00	2'200.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**2'313'600.00**	**2'096'500.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**2'313'600.00**	**2'096'500.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**684'900.00**	**769'200.00**

Finanzierung

Finanzierung		Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+	Ertragsüberschuss	684'900.00	684'900.00	-
-	Aufwandüberschuss			-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	105'700.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	82'500.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	664'800.00	516'500.00	148'300.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'700.00	500.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**1'373'400.00**	**1'201'900.00**	**171'500.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'652'000.00	3'342'000.00	1'310'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-3'278'600.00**	**-2'140'100.00**	**-1'138'500.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**30%**	**36%**	**13%**

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 2027	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallwirtschaft Budget 2027
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	74'700.00	0.00	31'000.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	82'500.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	105'400.00	33'100.00	9'800.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**180'100.00**	**-49'400.00**	**40'800.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	820'000.00	490'000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-639'900.00**	**-539'400.00**	**40'800.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**22%**	**-10%**	**n.a.**

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	**684'900.00**

Evtl. Erläuterungen zu individuellen kommunalen Haushaltsregeln (mittelfristiger Ausgleich, Schuldenbremse, etc.)

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 31.12.2025	12'471'038.57
./. Fremdkapital per 31.12.2025	7'664'189.52
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2025	**4'806'849.05**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**4'806'849.05**

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	516'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	69'408.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**585'908.00**

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote*

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
66%	67%	73%	75%	68%	70%	69%	61%	59%	59%	67%

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
0%	0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1.3%	1.6%	1.5%	0.4%

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
16%	13%	21%	14.0%	15.0%	27.3%	35.9%	32.5%	18.2%	13.8%	21%

* Werte ab 2026 gemäss Finanz- und Aufgabenplanung 2026 - 2030.

Erfolgsrechnung

	Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	1'926'500.00	1'837'700.00	1'782'288.18
31	Sach- und übriger Aufwand	2'686'900.00	2'507'400.00	2'525'121.67
33	Abschreibungen	655'700.00	726'900.00	686'826.68
35	Einlagen	106'200.00	141'400.00	162'699.35
36	Transferaufwand	7'068'300.00	6'511'100.00	6'294'731.58
37	Durchlaufende Beiträge	3'000.00	3'000.00	32'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**12'446'600.00**	**11'727'500.00**	**11'483'667.46**
40	Fiskalertrag	3'828'500.00	3'951'200.00	3'798'640.13
41	Regalien und Konzessionen	1'500.00	1'500.00	
42	Entgelte	1'725'800.00	1'613'500.00	1'685'334.13
43	Übrige Erträge			1'200.95
45	Entnahmen Fonds	82'500.00		21'108.67
46	Transferertrag	7'181'000.00	6'607'300.00	6'316'011.37
47	Durchlaufende Beiträge	3'000.00	3'000.00	32'000.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**12'822'300.00**	**12'176'500.00**	**11'854'295.25**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**375'700.00**	**449'000.00**	**370'627.79**
34	Finanzaufwand	59'500.00	56'500.00	30'229.67
44	Finanzertrag	368'700.00	376'700.00	384'215.86
	Ergebnis aus Finanzierung	**309'200.00**	**320'200.00**	**353'986.19**
	Operatives Ergebnis	**684'900.00**	**769'200.00**	**724'613.98**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**684'900.00**	**769'200.00**	**724'613.98**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	111'900.00	88'200.00	103'516.52
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	111'900.00	88'200.00	103'516.52

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	4'827'000.00	3'150'000.00	1'844'811.95
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	20'000.00	132'000.00	75'220.76
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge			22'605.35
57	Durchlaufende Beiträge			
	Total Investitionsausgaben	**4'847'000.00**	**3'282'000.00**	**1'942'638.06**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen			
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	195'000.00	125'000.00	319'249.50
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
	Total Investitionseinnahmen	**195'000.00**	**125'000.00**	**319'249.50**
	Total Investitionsausgaben	4'847'000.00	3'282'000.00	1'942'638.06
	Total Investitionseinnahmen	195'000.00	125'000.00	319'249.50
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**4'652'000.00**	**3'157'000.00**	**1'623'388.56**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen			
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkonten von Sach- immateriellen Anlagen			
75	Übertragung von Sach- und immareriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die			
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen			
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen			
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die			
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Investitionen Finanzvermögen	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Total Ausgaben			
	Total Einnahmen			
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Budget - Details

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 121 vom 04.09.2023 **0.75 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

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

Differenzbegründungen, sofern Abweichung zum Vorjahr >15 % und > CHF 3'000.00

0 Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Begründung
0110.3000.02	12'000.00	18'000.00	-6'000.00	Entschädigungen und Sitzungsgelder RPK gemäss Vorjahr.
0120.3090.01	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	Anpassung der Aus- und Weiterbildung des Gemeinderates (Vorjahr neue Legislatur).
0120.3099.00	25'000.00	15'000.00	10'000.00	Der Personalausflug findet alle zwei Jahre statt.
0120.3130.00	8'000.00	1'000.00	7'000.00	Anpassung an Vorjahreszahlen.
0210.3010.09	0.00	-3'000.00	3'000.00	Keine Militärpflicht mehr ab 2027, somit entfallen Rückerstattungen.
0210.3090.00	2'000.00	11'000.00	-9'000.00	Im 2026 wurden Ausbildungen abgeschlossen.
0210.3118.00	0.00	13'500.00	-13'500.00	Im 2026 wurde der Kreditorenbereich digitalisiert.
0210.3133.00	94'000.00	77'000.00	17'000.00	Aufgrund der Einwohnerzahl steigen die Softwarekosten.
0220.3052.00	65'000.00	46'700.00	18'300.00	Pensionskassenbeiträge gemäss Lohnbuchhaltung.
0220.3099.00	11'000.00	1'000.00	10'000.00	Ausserordentliche Auslagen für Arbeitssicherheit.
0220.3130.00	27'000.00	20'000.00	7'000.00	Ausserordentliche Auslagen für sicherheitsrelevante Schulungen.
0220.3130.13	0.00	8'700.00	-8'700.00	Das Gemeindearchiv wird alle zwei Jahre nachgeführt.
0220.3132.10	90'000.00	75'000.00	15'000.00	Baukontrollen und Feuerpolizei gemäss Hochrechnung.
0220.4210.02	-90'000.00	-75'000.00	-15'000.00	Baubewilligungsgebühren gemäss Hochrechnung.
0220.4910.00	-20'000.00	0.00	-20'000.00	Interne Verrechnung von Lohnkosten an die Abgeltungskommission.
0290.3010.00	10'000.00	13'000.00	-3'000.00	Lohnkosten Hauswartung gemäss Lohnbuchhaltung.
0290.4260.01	-22'000.00	-18'500.00	-3'500.00	Rückerstattung Raumnebenkosten gemäss Vorjahr.
0291.3300.40	11'100.00	16'600.00	-5'500.00	Die Renovation des Doktorhauses wurde im 2026 letztmals abgeschrieben.
0291.4260.01	-24'000.00	-20'000.00	-4'000.00	Rückerstattung Raumnebenkosten gemäss Vorjahr.
0292.3010.00	0.00	3'600.00	-3'600.00	Die Hauswartung wird neu extern auf Rechnungsbasis geregelt.
0292.3130.00	6'200.00	2'000.00	4'200.00	Die Hauswartung wird neu extern auf Rechnungsbasis geregelt.
0292.3144.00	20'000.00	27'500.00	-7'500.00	Im Vorjahr wurde eine Kanalsanierung durchgeführt.
0292.3300.40	15'700.00	76'000.00	-60'300.00	Letztmalige Abschreibung der Erstellungskosten der Alterswohnungen.

0293.3111.00	1'500.00	9'000.00	-7'500.00	Im Vorjahr wurde eine Putzmaschine gekauft.
0293.3300.60	33'000.00	25'000.00	8'000.00	Zusätzliche Abschreibungen durch die Erneuerung der Küche.
0294.3010.00	0.00	8'800.00	-8'800.00	Aufgrund des Umbaus entstehen keine Hauswartungskosten.
0294.3120.00	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Durch den Umbau fallen weniger Ver- und Entsorgungskosten an.
0294.4260.01	0.00	-6'500.00	6'500.00	Durch den Umbau werden keine Nebenkosten erzielt.
0294.4470.00	0.00	-13'000.00	13'000.00	Durch den Umbau werden keine Mieterträge erzielt.
0299.3144.00	10'000.00	5'000.00	5'000.00	Anpassung an effektive Vorjahreszahlen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Begründung
1120.4270.00	-25'000.00	-5'000.00	-20'000.00	Bussenertrag gemäss Hochrechnung.
1400.3612.01	19'400.00	14'000.00	5'400.00	Kosten gemäss Budget des Zivilstandsamts Bülach.
1400.3612.02	13'600.00	10'000.00	3'600.00	Kosten gemäss Budget des Betreibungsamtes Dielsdorf-Nord.
1400.3612.03	281'000.00	170'000.00	111'000.00	Kosten gemäss Budget des Sozialdienstzweckverbandes (SDBD).
1620.3010.00	0.00	4'000.00	-4'000.00	Die Schutzraumkontrolle wird neu auf Rechnungsbasis durchgeführt.
1620.3130.91	7'500.00	1'000.00	6'500.00	Die Schutzraumkontrolle wird neu auf Rechnungsbasis durchgeführt.
1620.3612.00	28'400.00	22'000.00	6'400.00	Kosten gemäss Budget des Feuerwehrzweckverbandes.
1620.3660.20	0.00	-3'000.00	3'000.00	Sämtliche Anlagen sind abgeschrieben.

3 Kultur

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Begründung
3410.3143.00	13'000.00	1'000.00	12'000.00	Neue Abdeckung für das Beachvolleyballfeld.
3420.3143.00	12'000.00	15'500.00	-3'500.00	Im 2026 war ein erhöhter Unterhalt geplant.

4 Gesundheit

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Begründung
4125.3632.45	30'000.00	8'000.00	22'000.00	Akut- & Übergangspflege gemäss Hochrechnung der aktuellen Zahlen.
4215.3636.54	14'300.00	27'000.00	-12'700.00	Hauswirtschaftliche Leistungen gemäss Hochrechnung der aktuellen Zahlen.
4310.3632.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Kosten gemäss Budget des SDBD.

5 Soziale Sicherheit

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Begründung
5120.4637.10	-15'000.00	-10'000.00	-5'000.00	Aufgrund von erhöhten Kosten steigen auch die Rückerstattungn der KVG Prämien im SH-Bereich.
5220.3637.22	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	Gemäss Budget der Ergänzungsleistungen der Stadt Bülach.
5220.4637.20	-5'000.00	-10'000.00	5'000.00	Gemäss Budget der Ergänzungsleistungen der Stadt Bülach.
5320.3637.23	20'000.00	15'000.00	5'000.00	Gemäss Budget der Ergänzungsleistungen der Stadt Bülach.
5320.4637.20	-15'000.00	-20'000.00	5'000.00	Gemäss Budget der Ergänzungsleistungen der Stadt Bülach.
5320.4637.21	-5'000.00	-10'000.00	5'000.00	Gemäss Budget der Ergänzungsleistungen der Stadt Bülach.
5430.4637.00	-20'000.00	0.00	-20'000.00	Im Vorjahr wurden keine Alimentenrückerstattungen berücksichtigt.
5440.3612.00	11'400.00	6'500.00	4'900.00	Kosten gemäss Budget des SDBD.
5442.3144.00	25'000.00	9'000.00	16'000.00	Da der Bodenersatz teurer als erwartet wird, verschieben sich die Kosten auf 2027.
5442.4260.00	-54'500.00	-40'000.00	-14'500.00	Höhere Rückerstattungen aufgrund Bodenersatz im Jugendtreff.
5450.3612.00	25'000.00	20'000.00	5'000.00	Mandatsführungskosten KESB gemäss Vorjahr.
5720.3637.34	110'000.00	80'000.00	30'000.00	Wirtschaftliche Hilfe gemäss Hochrechnung.
5730.3130.00	1'000.00	66'000.00	-65'000.00	Diverse Kosten können direkt in der Sozialhilfe verbucht werden.
5730.3130.02	70'000.00	20'000.00	50'000.00	Kosten für Integrationsmassnahmen gemäss Asylorganisation Glattfelden.
5730.3637.03	520'000.00	351'000.00	169'000.00	Beiträge an Asylbewerbende gemäss Budget der Asylorganisation Glattfelden.
5730.4260.00	-80'500.00	0.00	-80'500.00	Rückerstattung Mietaufwand Asyl.
5730.4631.00	-27'700.00	-45'400.00	17'700.00	Kantonsbeitrag für Integrationskosten.
5790.3010.00	124'000.00	102'000.00	22'000.00	Lohnverteilung gemäss Lohnbudget.
5790.3130.02	35'000.00	20'000.00	15'000.00	Integrationsmassnahmen Sozialhilfe.
5790.3160.00	25'000.00	0.00	25'000.00	Mietkosten für Sozialwohnungen (intern).
5790.4631.00	-27'000.00	-8'000.00	-19'000.00	Rückerstattungen des Kantons gemäss Aufwand.

6 Verkehr

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Begründungen
6150.3099.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Ausserordentliche Auslagen für Arbeitssicherheit.
6150.3120.01	21'000.00	25'000.00	-4'000.00	Geringere Kosten erwartet durch Umstellung auf LED.
6150.3141.00	39'000.00	21'000.00	18'000.00	Neben dem jährlichen Unterhalt kommen Arbeiten bei Bächen hinzu.
6150.3151.00	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	Unterhaltskosten gemäss Vorjahr.
6150.3636.00	20'000.00	10'500.00	9'500.00	Diverse Arbeiten werden von der UHG übernommen.
6150.4260.00	-5'000.00	-10'000.00	5'000.00	Anpassung an Vorjahreszahlen.
6150.4611.00	-7'000.00	-10'000.00	3'000.00	Anpassung an Vorjahreszahlen.
6220.3634.00	173'000.00	220'100.00	-47'100.00	Gemäss Berechnung des Zürcher Verkehrsverbundes.
6290.4250.00	-4'500.00	-1'500.00	-3'000.00	Höhere Verkäufe durch Spartageskarte Gemeinde.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Begründungen
7101.3130.00	38'000.00	30'000.00	8'000.00	Der Konfliktplan Quellschutzzonen wird ins 2027 verschoben, hinzu kommt ein Datenmodellwechsel.
7101.3130.04	7'300.00	3'500.00	3'800.00	Datenerhaltungskosten für das WebGIS.
7101.3510.00	74'700.00	119'700.00	-45'000.00	Ertragsüberschuss Wasser.
7101.4240.02	-20'000.00	-16'000.00	-4'000.00	Gemäss Vorjahreszahlen.
7101.4240.03	-10'000.00	-5'000.00	-5'000.00	Gemäss Vorjahreszahlen.
7201.3130.91	28'100.00	12'500.00	15'600.00	Nachführung Werkleitungskataster für mehrere Jahre.
7201.3143.00	232'000.00	148'000.00	84'000.00	Diverse Arbeiten zur Werterhaltung der Kanalisation verschieben sich ins Jahr 2027
7201.3300.30	-68'500.00	-81'700.00	13'200.00	Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung.
7201.3510.00	0.00	8'300.00	-8'300.00	Im 2027 rechnet man mit einem Aufwandüberschuss im Abwasser.
7201.4510.00	-82'500.00	0.00	-82'500.00	Aufwandüberschuss im Bereich Abwasser.
7202.3111.00	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Keine ausserordentlichen Anschaffungen geplant.
7202.3132.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Überarbeitung Reglement.
7301.3510.00	31'000.00	12'900.00	18'100.00	Ertragsüberschuss im Bereich Abfall.
7301.3612.00	50'000.00	65'000.00	-15'000.00	Entsorgungskosten gemäss Hochrechnung.
7301.4240.23	-7'000.00	-10'000.00	3'000.00	Verkauf von 60l Marken.
7301.4240.27	-20'000.00	-15'000.00	-5'000.00	Gebühreneinnahmen Entsorgungsstelle gem. Hochrechnung.
7410.3130.00	10'000.00	5'000.00	5'000.00	Kosten gemäss Vorjahreszahlen.
7410.3143.00	25'000.00	50'000.00	-25'000.00	Kosten für Bachunterhalt.
7410.3300.20	5'100.00	1'500.00	3'600.00	Abschreibungen diverser Projekte im Gewässerbereich.

7690.3000.02	30'000.00	0.00	30'000.00	Kosten Abgeltungskommission.
7690.3130.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Kosten Abgeltungskommission.
7690.3612.00	3'500.00	0.00	3'500.00	Kosten Abgeltungskommission.
7690.3910.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Kosten Abgeltungskommission.
7690.4612.00	-65'000.00	0.00	-65'000.00	Gemeindebeiträge Abgeltungskommission.

9 Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	Begründungen
9100.4000.10	-295'200.00	-237'200.00	-58'000.00	
9100.4001.00	-271'700.00	-192'800.00	-78'900.00	
9100.4001.50	15'200.00	7'400.00	7'800.00	Steuerzahlen gemäss Hochrechnung und Vorjahr.
9100.4002.00	-90'000.00	-55'500.00	-34'500.00	
9100.4010.00	-13'000.00	-17'800.00	4'800.00	
9101.3631.00	-7'700.00	7'300.00	-15'000.00	Kantonsanteil Hundesteuern gemäss Vorjahr.
9101.4022.00	-1'000'000.00	-1'400'000.00	400'000.00	Grundstückgewinnsteuer wurde höher budgetiert.
9610.3401.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Geringere zinsliche Belastungen als im Vorjahr angenommen.
9610.3940.00	21'200.00	18'200.00	3'000.00	Interne Verzinsung gemäss Bilanz 2025.
9630.3430.40	20'000.00	0.00	20'000.00	Reparatur Heizung Milchhütte.
9630.3430.41	0.00	14'000.00	-14'000.00	Die E-Mobility-Aufrüstung in der Tiefgarage wurde im Vorjahr erledigt.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'106'300.00	1'077'700.00	2'124'600.00	1'035'200.00	2'052'843.16	1'096'537.10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	714'000.00	73'900.00	592'300.00	54'400.00	682'723.79	116'502.76
3	Kultur, Sport und Freizeit	162'700.00	8'500.00	148'900.00	8'500.00	159'092.23	8'700.35
4	Gesundheit	904'400.00	7'500.00	890'900.00	7'500.00	916'805.29	29'736.17
5	Soziale Sicherheit	2'834'600.00	1'439'900.00	2'606'100.00	1'356'500.00	2'634'603.95	1'386'874.12
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'099'800.00	451'000.00	1'134'100.00	441'000.00	1'050'280.20	435'915.04
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'694'200.00	1'482'300.00	1'582'700.00	1'348'000.00	1'589'855.36	1'385'396.74
8	Volkswirtschaft	102'600.00	386'200.00	102'000.00	373'800.00	90'359.50	371'334.40
9	Finanzen und Steuern	2'999'400.00	8'375'900.00	2'690'600.00	8'016'500.00	2'440'850.17	7'511'030.95
	Total Aufwand / Ertrag	**12'618'000.00**	**13'302'900.00**	**11'872'200.00**	**12'641'400.00**	**11'617'413.65**	**12'342'027.63**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**684'900.00**		**769'200.00**		**724'613.98**	
	Total	**13'302'900.00**	**13'302'900.00**	**12'641'400.00**	**12'641'400.00**	**12'342'027.63**	**12'342'027.63**

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'106'300.00**	**1'077'700.00**	**2'124'600.00**	**1'035'200.00**	**2'052'843.16**	**1'096'537.10**
	Nettoergebnis		*1'028'600.00*		*1'089'400.00*		*956'306.06*
0110	**Legislative**	**55'100.00**	**5'000.00**	**60'100.00**	**6'000.00**	**50'055.13**	**4'860.00**
	Nettoergebnis		*50'100.00*		*54'100.00*		*45'195.13*
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen, Grundentschädigung	13'000.00		13'000.00		12'638.00	
3000.02	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen, Tag- und Sitzungsgelder	12'000.00		18'000.00		11'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		1'407.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		31.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		225.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		8.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		13'500.00		12'287.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3132.01	Externe Berater, Gutachter; Buchprüfungskosten	12'000.00		12'000.00		11'555.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		6'000.00		4'860.00
0120	**Exekutive**	**506'200.00**	**204'500.00**	**492'700.00**	**204'500.00**	**406'056.78**	**201'581.70**
	Nettoergebnis		*301'700.00*		*288'200.00*		*204'475.08*
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen, Grundentschädigung	145'000.00		145'000.00		139'015.00	
3000.02	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen, Tag- und Sitzungsgelder	70'000.00		70'000.00		55'560.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		14'000.00		11'508.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'600.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'200.00		1'850.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		411.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Exekutive	2'000.00		5'000.00		890.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000.00		15'000.00		25'051.25	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'000.00		299.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00				1'153.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		1'000.00		10'073.50	
3130.02	Anlässe, Empfänge, Ehrungen und Jungbürgerfeiern	6'000.00		6'000.00		656.15	
3130.09	Repräsentationskosten	15'000.00		15'000.00		12'140.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	210'000.00		210'000.00		142'345.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'368.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		2'133.48	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		4'500.00		1'581.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		200'000.00		200'000.00		200'000.00
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**428'700.00**	**296'000.00**	**409'000.00**	**284'000.00**	**366'385.31**	**297'002.20**
	Nettoergebnis		*132'700.00*		*125'000.00*		*69'383.11*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'000.00		210'500.00		183'376.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'000.00		-5'016.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'700.00		14'000.00		11'794.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-300.00		-372.59	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		18'800.00		13'781.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		3'500.00		3'063.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		1'879.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'397.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		11'000.00		8'020.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften			500.00		140.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			13'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00		53'752.15	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00		6'506.63	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	94'000.00		77'000.00		72'390.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		104.70	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste - Betreibungskosten	5'000.00		5'000.00		7'502.49	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					0.48	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'500.00		3'000.00		4'394.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'000.00		7'000.00		3'670.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		910.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		14'532.45
4290.00	Übrige Entgelte						630.15
4611.00	Entschädigungen Kanton für Bezugskosten		100'000.00		100'000.00		101'490.20
4612.00	Entschädigungen Gemeindegütern Bezugskosten		185'000.00		173'000.00		179'439.40
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**793'400.00**	**211'000.00**	**745'600.00**	**173'000.00**	**811'586.23**	**189'514.25**
	Nettoergebnis		*582'400.00*		*572'600.00*		*622'071.98*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370'000.00		373'000.00		423'395.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-200.00		-9'093.81	
3042.00	Verpflegungszulagen	17'500.00		17'500.00		16'530.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500.00		23'500.00		25'290.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-359.01	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'000.00		46'700.00		51'582.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000.00		5'500.00		6'630.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		3'800.00		4'072.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		2'500.00		3'348.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00		7'512.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		3'918.13	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'010.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		961.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		40.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		7'402.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000.00		20'000.00		20'471.66	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'000.00		10'000.00		9'649.05	
3130.09	Repräsentationskosten	4'000.00		4'000.00		713.00	
3130.13	Nachführung Gemeindearchiv			8'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		6'961.05	
3132.10	Baukontrollen, Feuerpolizei	90'000.00		75'000.00		113'150.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	110'000.00		105'000.00		92'265.26	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		3'000.00		2'123.80	
3150.00	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00		361.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		1'037.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'000.00		4'000.00		3'904.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		626.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		16'074.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		1'217.50
4210.02	Baubewilligungsgebühren		90'000.00		75'000.00		67'455.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						230.00
4390.00	Übriger Ertrag						0.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		100'000.00		97'000.00		99'807.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000.00				20'803.80
0290	**Verwaltungsliegenschaften, Gemeindehaus**	**97'500.00**	**98'000.00**	**103'400.00**	**89'500.00**	**144'996.37**	**103'315.75**
	Nettoergebnis	*500.00*			*13'900.00*		*41'680.62*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		13'000.00		13'137.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		844.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		225.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		134.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		153.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'884.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00				2'852.10	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'000.00		3'263.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000.00		21'000.00		33'749.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'537.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'000.00		1'928.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		12'000.00		22'267.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		1'763.05	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	39'700.00		44'700.00		39'733.46	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien VV					20'472.41	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		6'512.25
4260.01	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		22'000.00		18'500.00		22'041.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		75'000.00		70'000.00		74'762.00
0291	**Verwaltungsliegenschaften, Doktorhaus**	**50'300.00**	**94'000.00**	**55'800.00**	**90'000.00**	**47'484.77**	**92'225.15**
	Nettoergebnis	*43'700.00*		*34'200.00*		*44'740.38*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00		3'500.00		3'444.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		221.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		21.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		35.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		349.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'930.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'590.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'390.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1'048.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00		10'080.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					248.20	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	11'100.00		16'600.00		8'124.22	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						520.65
4260.01	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		24'000.00		20'000.00		23'535.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'000.00		70'000.00		68'168.80
0292	**Verwaltungsliegenschaften, Haus Maag**	**57'500.00**	**131'500.00**	**123'800.00**	**131'000.00**	**99'980.79**	**132'035.05**
	Nettoergebnis	*74'000.00*		*7'200.00*		*32'054.26*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'600.00		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00		231.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		22.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		37.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00		525.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'500.00		10'000.00		14'118.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'200.00		2'000.00		2'206.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'872.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		27'500.00		7'752.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00				187.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900.00		900.00		843.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	15'700.00		76'000.00		68'482.84	
4260.01	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		21'500.00		21'000.00		21'371.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		110'000.00		110'000.00		110'664.00
0293	**Verwaltungsliegenschaften, Neuwishus**	**89'900.00**	**22'500.00**	**90'600.00**	**22'500.00**	**74'474.82**	**23'282.45**
	Nettoergebnis		*67'400.00*		*68'100.00*		*51'192.37*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00		20'000.00		18'244.70	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00		1'000.00		900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'100.00		1'159.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		295.15	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		184.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		6'000.00		2'905.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		9'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		10'000.00		10'807.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		5'718.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00		1'500.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		5'725.64	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		1'000.00		1'745.45	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	6'100.00		7'000.00		960.79	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien VV	33'000.00		25'000.00		24'226.89	
4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		1'218.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'051.40
4260.01	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		1'000.00		1'000.00		1'113.05
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000.00		20'000.00		19'900.00
0294	**Verwaltungsliegenschaften, altes Schulhaus Stadel**	**9'700.00**		**30'200.00**	**19'500.00**	**32'482.45**	**38'656.80**
	Nettoergebnis		*9'700.00*		*10'700.00*	*6'174.35*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			8'800.00		8'678.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600.00		558.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			200.00		148.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		89.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		101.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		15'000.00		18'203.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		1'300.00		1'185.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		3'000.00		3'208.65	
3150.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00		258.65	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	1'200.00					
4260.01	Rückerstattungen von Raumnebenkosten				6'500.00		14'362.90
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV				13'000.00		24'293.90
0299	**Verwaltungsliegenschaften, diverse Objekte**	**18'000.00**	**15'200.00**	**13'400.00**	**15'200.00**	**19'340.51**	**14'063.75**
	Nettoergebnis		*2'800.00*	*1'800.00*			*5'276.76*
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'800.00		1'760.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		5'000.00		9'169.10	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	6'100.00		6'100.00		8'411.11	
4290.00	Übrige Entgelte		200.00		200.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		13'000.00		13'000.00		12'063.75
4470.10	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV; Zins Stadler See		2'000.00		2'000.00		2'000.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**714'000.00**	**73'900.00**	**592'300.00**	**54'400.00**	**682'723.79**	**116'502.76**
	Nettoergebnis		*640'100.00*		*537'900.00*		*566'221.03*
1110	**Polizei**	**61'800.00**	**3'000.00**	**61'400.00**	**4'000.00**	**49'730.80**	**6'125.00**
	Nettoergebnis		*58'800.00*		*57'400.00*		*43'605.80*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Hundekontrolle)	4'400.00		4'200.00		4'580.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		294.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		500.00		382.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		78.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		47.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		53.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				7.15	
3611.00	Entschädigungen Kantonspolizei	21'000.00		21'000.00		20'810.00	
3612.05	Entschädigungen Stadtpolizei Bülach	35'000.00		35'000.00		23'477.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		2'385.00
4270.00	Bussen		1'000.00		2'000.00		3'740.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1120	**Verkehrssicherheit**	**10'000.00**	**25'000.00**	**10'000.00**	**5'000.00**	**10'249.30**	**25'681.00**
	Nettoergebnis	*15'000.00*			*5'000.00*	*15'431.70*	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'350.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		7'898.90	
4270.00	Bussen		25'000.00		5'000.00		25'681.00
1200	**Rechtsprechung**	**9'300.00**	**2'000.00**	**9'300.00**	**2'000.00**	**8'623.95**	**1'205.00**
	Nettoergebnis		*7'300.00*		*7'300.00*		*7'418.95*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'200.00		8'200.00		8'093.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		50.80	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		480.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		1'205.00
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**438'000.00**	**40'500.00**	**331'800.00**	**39'500.00**	**387'453.94**	**48'576.66**
	Nettoergebnis		*397'500.00*		*292'300.00*		*338'877.28*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'000.00		64'800.00		67'419.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'487.36	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		4'200.00		4'125.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500.00		8'000.00		6'299.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'200.00		1'100.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		800.00		657.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		749.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		1'200.00	
3091.00	Personalwerbung / Personalselektion					151.35	
3130.03	Nachführung Vermessungswerk	18'000.00		18'000.00		13'285.65	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	10'000.00		10'000.00		11'214.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'000.00		24'500.00		20'958.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				86.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
3611.00	Kosten Passbüro	4'000.00		5'000.00		4'006.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Regionales Zivilstandsamt	19'400.00		14'000.00		19'991.35	
3612.02	Entschädigungen an Regionales Betreibungsamt	13'600.00		10'000.00		6'041.75	
3612.03	Entschädigungen an KESB	281'000.00		170'000.00		233'624.35	
4120.00	Konzessionen		1'500.00		1'500.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000.00		33'000.00		44'635.41
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		5'000.00		3'941.25
1500	**Feuerwehr**	**146'500.00**		**145'000.00**		**137'653.11**	
	Nettoergebnis		*146'500.00*		*145'000.00*		*137'653.11*
3612.00	Sicherheitszweckverband Glattfelden-Stadel-Weiach	146'500.00		145'000.00		137'653.11	
1610	**Militärische Verteidigung**				**500.00**		**2'265.10**
	Nettoergebnis			*500.00*		*2'265.10*	
4610.00	Entschädigungen vom Bund				500.00		2'265.10
1620	**Zivilschutz**	**48'400.00**	**3'400.00**	**34'800.00**	**3'400.00**	**86'521.44**	**32'650.00**
	Nettoergebnis		*45'000.00*		*31'400.00*		*53'871.44*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'000.00		5'227.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					32.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					576.12	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		2'500.00		3'836.80	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	7'500.00		1'000.00		2'285.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		1'800.00		1'726.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		3'500.00		1'467.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					404.75	
3612.00	Sicherheitszweckverband Glattfelden-Stadel-Weiach	28'400.00		22'000.00		41'945.52	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			-3'000.00		-2'981.15	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate (Schutzraumabgaben)	3'000.00		3'000.00		32'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400.00		400.00		650.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4705.00	Zahlungen von Unternehmen (Schutzraumabgaben)		1'000.00		1'000.00		32'000.00
4707.00	Zahlungen von Privaten (Schutzraumabgaben)		2'000.00		2'000.00		
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**					**2'491.25**	
	Nettoergebnis						*2'491.25*
3612.00	Sicherheitszweckverband Glattfelden-Stadel-Weiach					2'491.25	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**162'700.00**	**8'500.00**	**148'900.00**	**8'500.00**	**159'092.23**	**8'700.35**
	Nettoergebnis		*154'200.00*		*140'400.00*		*150'391.88*
3290	**Kultur, übriges**	**40'400.00**	**500.00**	**38'300.00**	**500.00**	**37'846.91**	**450.00**
	Nettoergebnis		*39'900.00*		*37'800.00*		*37'396.91*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	10'000.00		8'000.00		11'440.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800.00		800.00		680.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		200.00		376.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		98.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		60.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		60.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		21'071.31	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		4'060.00	
4290.00	Übrige Entgelte		500.00		500.00		450.00
3320	**Massenmedien**	**54'200.00**	**8'000.00**	**52'200.00**	**8'000.00**	**50'024.35**	**8'250.35**
	Nettoergebnis		*46'200.00*		*44'200.00*		*41'774.00*
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	5'500.00		5'500.00		2'611.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000.00		16'000.00		12'032.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		100.00		826.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		37.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00				131.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				5.25	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		30'000.00		31'626.95	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500.00		500.00		2'754.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						52.85
4290.00	Inserateeinnahmen		8'000.00		8'000.00		8'197.50
3410	**Sport**	**31'300.00**		**19'300.00**		**23'746.92**	
	Nettoergebnis		*31'300.00*		*19'300.00*		*23'746.92*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		2'944.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		194.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00		310.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		83.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		30.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		16.70	
3143.00	Unterhalt Freizeitanlagen	13'000.00		1'000.00		6'868.10	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400.00		4'400.00		4'418.72	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		8'880.00	
3420	**Freizeit**	**36'800.00**		**39'100.00**		**47'474.05**	
	Nettoergebnis		*36'800.00*		*39'100.00*		*47'474.05*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'200.00		7'000.00		6'869.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		454.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		800.00		723.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		195.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		72.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		38.80	
3143.00	Unterhalt von Parkanlagen, Wanderwegen und Brunnen	12'000.00		15'500.00		23'798.06	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		7'000.00		7'690.15	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'200.00		2'200.00		2'220.90	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	5'400.00		5'400.00		5'411.49	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**904'400.00**	**7'500.00**	**890'900.00**	**7'500.00**	**916'805.29**	**29'736.17**
	Nettoergebnis		*896'900.00*		*883'400.00*		*887'069.12*
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**7'900.00**	**7'500.00**	**7'900.00**	**7'500.00**	**7'941.42**	**7'478.40**
	Nettoergebnis		*400.00*		*400.00*		*463.02*
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'900.00		7'900.00		7'941.42	
4260.00	Rückerstattungen Altersheime		7'500.00		7'500.00		7'478.40
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**635'000.00**		**593'000.00**		**576'812.75**	
	Nettoergebnis		*635'000.00*		*593'000.00*		*576'812.75*
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	400'000.00		350'000.00		341'706.55	
3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut-	30'000.00		8'000.00		12'360.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					3'463.90	
3635.45	Beiträge an private Unternehmen für Leistungen der Akut- und	5'000.00		5'000.00			
3635.46	Beiträge an private Unternehmen für Leistungen der Langzeitpflege	200'000.00		230'000.00		219'281.90	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**3'000.00**		**3'000.00**		**1'380.00**	**16'031.22**
	Nettoergebnis		*3'000.00*		*3'000.00*	*14'651.22*	
3130.00	Wochenbettbetreuung Hebammen	3'000.00		3'000.00		1'380.00	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck; (Spitex)						16'031.22
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**225'300.00**		**244'000.00**		**281'578.40**	
	Nettoergebnis		*225'300.00*		*244'000.00*		*281'578.40*
3635.56	Beiträge an private Unternehmen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	100'000.00		100'000.00		149'488.95	
3636.50	Beiträge an private Organisationen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	111'000.00		117'000.00		104'641.95	
3636.54	Beiträge an private Organisationen für nichtpflegerische Spitexleistungen	14'300.00		27'000.00		27'447.50	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	**Rettungsdienste**	**10'000.00**		**9'800.00**		**9'788.00**	
	Nettoergebnis		*10'000.00*		*9'800.00*		*9'788.00*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		9'800.00		9'788.00	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**10'000.00**		**20'000.00**		**8'209.71**	
	Nettoergebnis		*10'000.00*		*20'000.00*		*8'209.71*
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		20'000.00		8'209.71	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**6'500.00**		**6'500.00**		**5'245.80**	
	Nettoergebnis		*6'500.00*		*6'500.00*		*5'245.80*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					371.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Lebensmittelkontrolle)	500.00		500.00		270.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (Trinkwasseruntersuchungen Kant. Labor)	5'000.00		5'000.00		4'604.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00			
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**6'700.00**		**6'700.00**		**25'849.21**	**6'226.55**
	Nettoergebnis		*6'700.00*		*6'700.00*		*19'622.66*
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					17'832.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'962.35	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		212.42	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'000.00		5'000.00		4'668.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'200.00		1'173.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'226.55
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'834'600.00**	**1'439'900.00**	**2'606'100.00**	**1'356'500.00**	**2'634'603.95**	**1'386'874.12**
	Nettoergebnis		*1'394'700.00*		*1'249'600.00*		*1'247'729.83*
5120	**Prämienverbilligungen**	**145'000.00**	**145'000.00**	**138'000.00**	**138'000.00**	**122'439.85**	**125'349.10**
	Nettoergebnis					*2'909.25*	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	55'000.00		50'000.00		42'947.05	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.14	Beiträge an Krankenkassen für Asylfürsorgeempfangende	90'000.00		88'000.00		79'492.80	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine						5'818.50
4630.00	Bundesbeiträge						-2'909.25
4631.00	Staatsbeiträge		130'000.00		127'000.00		108'995.15
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		15'000.00		10'000.00		9'869.50
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)				1'000.00		
4637.14	Durch Asylfürsogeempfangende rückerstattete Prämien						3'575.20
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**315'000.00**	**222'000.00**	**370'000.00**	**262'000.00**	**362'063.90**	**260'891.00**
	Nettoergebnis		*93'000.00*		*108'000.00*		*101'172.90*
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	300'000.00		350'000.00		347'228.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	15'000.00		20'000.00		14'835.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		217'000.00		252'000.00		236'066.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		5'000.00		10'000.00		24'825.00
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**2'000.00**	**3'000.00**	**4'000.00**	**3'000.00**		**2'724.00**
	Nettoergebnis	*1'000.00*			*1'000.00*	*2'724.00*	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2'000.00		4'000.00			
4614.00	Entschädigungen für die Führung der AHV-Zweigstelle		3'000.00		3'000.00		2'724.00
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**320'000.00**	**230'000.00**	**345'000.00**	**250'500.00**	**336'639.05**	**242'344.00**
	Nettoergebnis		*90'000.00*		*94'500.00*		*94'295.05*
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	300'000.00		330'000.00		310'153.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	20'000.00		15'000.00		26'486.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		210'000.00		220'500.00		220'023.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		15'000.00		20'000.00		13'739.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtsmässig bezogene Leistungen aus Nachlass		5'000.00		10'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						8'582.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	**Leistungen an das Alter**	**14'000.00**	**5'500.00**	**14'000.00**	**5'500.00**	**13'545.35**	**4'803.45**
	Nettoergebnis		*8'500.00*		*8'500.00*		*8'741.90*
3199.10	Aufwand Pro Senectute und Altersausflüge	14'000.00		14'000.00		13'545.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		5'500.00		4'803.45
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**60'000.00**	**20'000.00**	**70'000.00**		**59'723.80**	**22'812.70**
	Nettoergebnis		*40'000.00*		*70'000.00*		*36'911.10*
3637.00	Bevorschussung Alimente	60'000.00		70'000.00		59'723.80	
4637.00	Rückerstattung Alimente		20'000.00				22'812.70
5440	**Jugendschutz**	**404'900.00**		**380'000.00**		**381'634.45**	
	Nettoergebnis		*404'900.00*		*380'000.00*		*381'634.45*
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'542.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'400.00		6'500.00		6'631.00	
3631.00	Beiträge an Kinder-und Jugendhilfezentrum (Amt für Jugend & Berufsberatung - KJZ & BIZ)	99'000.00		97'000.00		97'229.00	
3631.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfe zur Erziehung)	293'500.00		275'500.00		276'231.70	
5442	**Jugendtreff**	**78'500.00**	**54'500.00**	**62'500.00**	**40'000.00**	**48'689.64**	**33'389.45**
	Nettoergebnis		*24'000.00*		*22'500.00*		*15'300.19*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'000.00		42'000.00		41'188.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'531.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		210.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		403.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		2'560.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00		9'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		776.45	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	1'000.00		1'000.00		1'018.94	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'500.00		40'000.00		33'389.45

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	**Leistungen an Familien**	**27'500.00**		**22'500.00**		**30'641.25**	**638.16**
	Nettoergebnis		*27'500.00*		*22'500.00*		*30'003.09*
3612.00	Mandatsführungskosten KESB (Erwachsenenschutz)	25'000.00		20'000.00		29'381.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Kinderkrippensubventionen, Krippenaufsicht Kanton Zürich AJB)	2'500.00		2'500.00		1'260.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						638.16
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**					**3'000.00**	
	Nettoergebnis						*3'000.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					3'000.00	
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**45'000.00**	**32'300.00**	**45'000.00**	**33'000.00**	**61'487.00**	**43'769.00**
	Nettoergebnis		*12'700.00*		*12'000.00*		*17'718.00*
3637.24	Beihilfen	45'000.00		45'000.00		61'487.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'800.00		28'000.00		41'345.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'500.00		5'000.00		2'424.00
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**350'000.00**	**159'000.00**	**310'000.00**	**148'200.00**	**382'963.00**	**160'916.00**
	Nettoergebnis		*191'000.00*		*161'800.00*		*222'047.00*
3637.30	GWH an schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	160'000.00		160'000.00		166'005.05	
3637.34	GWH an ausländ. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	110'000.00		80'000.00		137'062.30	
3637.35	GWH an ausländ. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	80'000.00		70'000.00		79'895.65	
4631.00	Staatsbeiträge		8'000.00		7'200.00		9'252.00
4631.35	Erstattungen des Kt. für ausländ. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		80'000.00		70'000.00		79'431.60
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000.00		50'000.00		58'285.90
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländ. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000.00		20'000.00		13'482.45
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländ. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'000.00		1'000.00		464.05

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	**Asylwesen**	**765'000.00**	**538'900.00**	**603'400.00**	**465'900.00**	**562'634.55**	**458'649.51**
	Nettoergebnis		*226'100.00*		*137'500.00*		*103'985.04*
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					79.00	
3119.00	Anschaffung Mobilien			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		17'533.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		66'000.00		2'056.10	
3130.02	Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen	70'000.00		20'000.00		59'850.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00				2'643.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	61'000.00		62'200.00		61'734.00	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	500.00				449.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	95'000.00		88'200.00		89'885.02	
3637.03	Beiträge an Asylbewerber	520'000.00		351'000.00		328'403.03	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'500.00				70'419.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		430'700.00		420'500.00		362'497.66
4631.00	Kantonsbeitrag Integrationskosten Schutzstatus S		27'700.00		45'400.00		25'732.35
5790	**Fürsorge, übriges**	**307'700.00**	**29'700.00**	**241'700.00**	**10'400.00**	**269'142.11**	**30'587.75**
	Nettoergebnis		*278'000.00*		*231'300.00*		*238'554.36*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'000.00		102'000.00		102'307.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-27'898.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		6'500.00		4'725.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'400.00		16'700.00		13'674.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'271.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		752.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'500.00		858.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					530.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		7'500.00		3'719.10	
3130.02	Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen	35'000.00		20'000.00		38'408.25	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	500.00		500.00		511.95	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					42'807.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		7'000.00		9'572.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000.00				5'356.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200.00		100.00		163.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'100.00		71'300.00		68'002.34	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck, Mandatsführungskosten für Flüchtlinge	5'000.00		5'000.00		4'380.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		540.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						162.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'200.00		1'900.00		2'218.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		27'000.00		8'000.00		27'666.65
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'099'800.00**	**451'000.00**	**1'134'100.00**	**441'000.00**	**1'050'280.20**	**435'915.04**
	Nettoergebnis		*648'800.00*		*693'100.00*		*614'365.16*
6150	**Gemeindestrassen**	**833'800.00**	**446'500.00**	**824'100.00**	**439'500.00**	**815'185.29**	**429'653.89**
	Nettoergebnis		*387'300.00*		*384'600.00*		*385'531.40*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'000.00		140'600.00		131'867.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-500.00		-1'080.00	
3049.00	Übrige Zulagen, Pikettentschädigungen	1'000.00		1'000.00		312.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700.00		9'700.00		8'430.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500.00		14'500.00		13'539.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'772.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'380.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		775.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		500.00		3'415.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00				162.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		16'165.94	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					93.45	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000.00		31'000.00		43'447.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		3'481.45	
3113.00	Anschaffung Hardware					552.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		8'000.00		8'679.95	
3120.01	Energie Strassenbeleuchtung	21'000.00		25'000.00		22'377.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		6'000.00		7'389.35	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000.00		3'000.00		1'323.11	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00				383.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000.00		12'000.00		10'748.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500.00		3'500.00		2'658.10	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Allgemeine Unterhaltskosten	39'000.00		21'000.00		26'688.95	
3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Belagsarbeiten	80'000.00		80'000.00		80'444.05	
3141.02	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Reinigung	12'000.00		12'000.00		10'715.45	
3141.03	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Winterdienst	21'000.00		20'000.00		21'587.15	
3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtungen, Strassensignale, Verkehrsspiegel	8'000.00		6'000.00		9'109.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		13'359.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		40'000.00		23'821.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		740.00	
3199.00	Anschaffung und Unterhalt Robidog	4'000.00		4'000.00		2'444.15	
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	272'200.00		291'500.00		286'242.89	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	8'100.00		10'000.00		10'008.27	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien VV	38'200.00		38'200.00		38'158.03	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00		10'500.00		11'988.50	
4240.00	Nachtparkgebühren		7'500.00		7'500.00		7'470.00
4260.00	Einnahmen aus Strassenwesen von Privaten, Rückerstattungen Dritter		5'000.00		10'000.00		4'104.23
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'000.00		10'000.00		5'549.90
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'000.00		5'000.00		5'138.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		422'000.00		407'000.00		407'391.16

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**87'500.00**		**86'900.00**		**88'808.71**	**1'905.15**
	Nettoergebnis		*87'500.00*		*86'900.00*		*86'903.56*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'030.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'627.46	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			1'100.00			
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	6'300.00		6'300.00		6'319.04	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	77'000.00		76'500.00		76'642.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'200.00				1'189.76	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'905.15
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**173'000.00**		**220'100.00**		**140'756.00**	
	Nettoergebnis		*173'000.00*		*220'100.00*		*140'756.00*
3634.00	Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund	173'000.00		220'100.00		140'756.00	
6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**5'500.00**	**4'500.00**	**3'000.00**	**1'500.00**	**5'530.20**	**4'356.00**
	Nettoergebnis		*1'000.00*		*1'500.00*		*1'174.20*
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'500.00		3'000.00		5'530.20	
4250.00	Verkäufe		4'500.00		1'500.00		4'356.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'694'200.00**	**1'482'300.00**	**1'582'700.00**	**1'348'000.00**	**1'589'855.36**	**1'385'396.74**
	Nettoergebnis		*211'900.00*		*234'700.00*		*204'458.62*
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**499'500.00**	**499'500.00**	**531'300.00**	**531'300.00**	**500'227.13**	**500'227.13**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'300.00		77'100.00		75'619.70	
3049.00	Übrige Zulagen, Pikettentschädigungen	1'000.00		1'000.00		25.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		5'000.00		4'982.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		10'000.00		9'473.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		2'000.00		2'139.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		794.25	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		422.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		742.53	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		662.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3111.01	Anschaffung Hydranten, Pumpen, Apparte, Maschinen usw.	5'500.00		5'500.00		2'930.01	
3111.02	Anschaffung und Unterhalt Wasserzähler	7'500.00		7'500.00		5'625.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		14'500.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasserproben	38'000.00		30'000.00		24'700.12	
3130.04	Nachführung Leistungskataster	7'300.00		3'500.00			
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	3'500.00		3'500.00		3'284.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		1'411.94	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'600.00		3'589.65	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Reservoire, Pumpstationen, übrige Tiefbauten	75'000.00		75'000.00		48'043.78	
3151.12	Unterhalt Hydranten, Pumpen usw.	10'000.00		12'500.00		5'864.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'200.00		4'100.00		4'059.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		214.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'500.00		2'000.00		4'357.95	
3199.90	Vorsteuerkürzung MWST	1'100.00		1'100.00		1'044.53	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	86'100.00		83'700.00		73'757.25	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien VV	16'200.00		16'200.00		16'178.83	
3320.90	Ordentliche Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	3'100.00		3'100.00		3'112.48	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	74'700.00		119'700.00		161'022.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00		9'000.00		8'544.92	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'000.00		30'500.00		23'121.82	
4240.01	Wasserabgabe an Private		255'000.00		286'000.00		254'191.94
4240.02	Wasserabgabe an Gewerbe		20'000.00		16'000.00		21'774.00
4240.03	Bauwasser-Bezug		10'000.00		5'000.00		14'374.76
4240.04	Wasserabgabe öffentliche Anlagen		10'000.00		10'000.00		6'793.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.05	Wassergrundgebühren		180'000.00		190'800.00		179'428.73
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'996.16
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500.00		500.00		323.77
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		14'000.00		14'000.00		13'940.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'500.00		8'500.00		7'404.47
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**226'500.00**	**599'800.00**	**120'700.00**	**511'700.00**	**163'983.53**	**539'806.65**
	Nettoergebnis	*373'300.00*		*391'000.00*		*375'823.12*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'500.00		22'200.00		21'747.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'800.00		1'435.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		3'000.00		2'399.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		616.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		228.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		121.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00				1'255.69	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	28'100.00		12'500.00		5'208.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		1'067.44	
3143.00	Baulicher Unterhalt an Abwasserleitungen	232'000.00		148'000.00		212'465.99	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-68'500.00		-81'700.00		-82'563.51	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			8'300.00			
4240.10	Klärgebühren		503'000.00		501'000.00		503'610.79
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						160.00
4290.00	Übrige Entgelte (Abnahmegebühren Kanalisation)		5'000.00		3'500.00		13'247.65
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		82'500.00				12'698.03
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'300.00		7'200.00		10'090.18

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7202	**Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**	**373'900.00**	**600.00**	**391'500.00**	**500.00**	**376'423.12**	**600.00**
	Nettoergebnis		*373'300.00*		*391'000.00*		*375'823.12*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'000.00		62'000.00		61'226.75	
3049.00	Übrige Zulagen, Pikettentschädigungen	10'000.00		10'000.00		9'709.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		4'097.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00		5'500.00		5'653.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'762.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		652.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		347.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00		25'000.00		22'626.57	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		15'000.00		39'020.41	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'500.00		1'000.00		510.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00		28'000.00		30'926.50	
3130.07	Entsorgung Klärschlamm	45'000.00		50'000.00		37'323.67	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	35'000.00		35'000.00		32'406.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		20'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00		2'500.00		2'900.41	
3143.00	Liegenschaftenunterhalt Kläranlage	5'500.00		5'500.00		9'528.31	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		11'486.82	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	98'600.00		96'700.00		96'748.40	
3300.90	Ordentliche Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	3'000.00		3'000.00		3'000.91	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'500.00		8'500.00		6'495.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		500.00		600.00
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**20'400.00**	**4'000.00**	**20'400.00**	**4'000.00**	**17'038.05**	**3'760.30**
	Nettoergebnis		*16'400.00*		*16'400.00*		*13'277.75*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'000.00		5'918.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		390.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00		611.60	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		168.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		62.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		32.90	
3130.00	Kadaverbeseitigung	13'000.00		13'000.00		9'853.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Kadaverbeseitigung)		4'000.00		4'000.00		3'760.30
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**305'400.00**	**305'400.00**	**294'500.00**	**294'500.00**	**265'298.36**	**265'298.36**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000.00		26'000.00		23'697.70	
3049.00	Übrige Zulagen, Pikettentschädigungen	500.00		500.00		14.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		863.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200.00		1'200.00		1'010.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		354.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		138.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		49.20	
3101.00	Ankauf Gebührenmarken	10'000.00		10'000.00		13'015.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		1'000.00		2'828.00	
3130.70	Kosten der Kehricht- und Grüngutabfuhr	70'000.00		70'000.00		69'099.67	
3130.71	Entsorgungskosten Recyclinggüter	40'000.00		35'000.00		40'376.28	
3130.72	Entsorgungskosten Sonderabfälle	2'300.00		2'200.00		2'202.30	
3130.73	Entsorgungskosten Grüngut	45'000.00		45'000.00		41'007.63	
3130.74	Abfallunterricht	2'000.00		2'000.00		1'909.60	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	5'000.00		5'000.00		3'061.59	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		1'067.44	
3144.00	Unterhalt Gebäude Entsorgungsstelle	5'000.00		3'000.00		4'601.41	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					222.76	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	9'800.00		9'800.00		9'759.87	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	31'000.00		12'900.00			
3612.00	Entsorgungskosten Kehricht	50'000.00		65'000.00		47'663.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'062.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200.00				292.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (VetroSwiss)		7'500.00		8'000.00		7'018.02
4240.20	Kehrichtgrundgebühren		77'000.00		74'000.00		76'998.93
4240.21	Abfall, Verkauf 17l Marken		3'000.00		2'500.00		3'199.37
4240.22	Abfall, Verkauf 35l Marken		70'000.00		70'000.00		58'632.20
4240.23	Abfall, Verkauf 60l Marken		7'000.00		10'000.00		4'663.96
4240.24	Abfall, Verkauf 110l Marken		20'000.00		20'000.00		438.78
4240.25	Abfall, Verkauf Containerplomben		28'000.00		26'000.00		28'397.30
4240.26	Abfall, Verkauf Grüngutmarken		55'000.00		50'000.00		46'609.68
4240.27	Abfall, Gebühren Entsorgungsstelle		20'000.00		15'000.00		15'397.31
4240.30	Abfall, Verkauf Plastik Sammelsack		4'000.00		5'000.00		3'452.39
4260.00	Rückerstattungen Recyclinggüter		10'000.00		10'000.00		6'835.77
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		3'385.50
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						8'410.64
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'900.00		2'000.00		1'858.51
7410	**Gewässerverbauungen**	**46'500.00**		**65'400.00**		**57'036.60**	**190.00**
	Nettoergebnis		*46'500.00*		*65'400.00*		*56'846.60*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'100.00		5'000.00		4'906.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		325.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		500.00		516.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		139.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		52.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		27.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		5'000.00		14'597.55	
3143.00	Unterhalt Uferbau und Bäche	25'000.00		50'000.00		34'958.35	
3300.20	Ordentliche Abschreibungen Wasserbau VV	5'100.00		1'500.00		1'512.50	
3320.90	Ordentliche Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV			2'600.00			
4250.00	Verkäufe						190.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**5'000.00**		**3'500.00**		**7'144.60**	**2'119.50**
	Nettoergebnis		*5'000.00*		*3'500.00*		*5'025.10*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		2'500.00		7'144.60	
3143.00	Unterhaltsarbeiten Naturschutz			1'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'119.50
7690	**Abgeltungskommission**	**68'800.00**	**65'000.00**			**66'288.00**	**66'288.00**
	Nettoergebnis		*3'800.00*				
3000.02	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen, Tag- und Sitzungsgelder	30'000.00				29'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00				215.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00				12'668.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00				3'320.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00				20'803.80	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		65'000.00				66'288.00
7710	**Friedhof und Bestattung**	**113'100.00**	**8'000.00**	**116'500.00**	**6'000.00**	**131'790.12**	**7'106.80**
	Nettoergebnis		*105'100.00*		*110'500.00*		*124'683.32*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00		5'000.00		3'834.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		127.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		300.00		170.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		49.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		19.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		16.30	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Grabkreuze und Särge	10'000.00		11'000.00		15'865.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		5'000.00		5'364.67	
3130.08	Dienstleistungen Dritter	600.00					
3130.10	Leichentransporte, Bestattungsdienstleistungen	10'000.00		11'000.00		9'411.55	
3130.11	Kremationen	14'000.00		14'000.00		17'351.00	
3130.12	Leichenschau	500.00		500.00		90.00	
3143.00	Unterhalt der Friedhofanlage	60'000.00		60'000.00		73'990.25	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Leichenhalle)	5'400.00		5'400.00		5'350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		147.45	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	400.00		3'300.00			
4240.28	Friedhof, pauschale Grabunterhaltsentschädigungen		6'000.00		6'000.00		4'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00				3'106.80
7900	**Raumordnung**	**35'100.00**		**38'900.00**		**4'625.85**	
	Nettoergebnis		*35'100.00*		*38'900.00*		*4'625.85*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		22'500.00			
3300.30	Ordentliche Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600.00		3'200.00			
3320.90	Ordentliche Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	7'500.00		9'200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		4'000.00		4'625.85	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**102'600.00**	**386'200.00**	**102'000.00**	**373'800.00**	**90'359.50**	**371'334.40**
	Nettoergebnis	*283'600.00*		*271'800.00*		*280'974.90*	
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**22'500.00**		**22'200.00**		**22'460.21**	
	Nettoergebnis		*22'500.00*		*22'200.00*		*22'460.21*
3300.10	Ordentliche Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	22'500.00		22'200.00		22'460.21	
8140	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**10'000.00**		**9'700.00**		**2'462.30**	
	Nettoergebnis		*10'000.00*		*9'700.00*		*2'462.30*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'100.00		4'000.00		2'143.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		103.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				10.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				16.45	
3130.91	Allgemeine Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					189.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**50'300.00**	**500.00**	**50'300.00**	**500.00**	**46'482.74**	**575.05**
	Nettoergebnis		*49'800.00*		*49'800.00*		*45'907.69*
3134.00	Versicherungsprämien	500.00		500.00		152.65	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Allgemeine Unterhaltskosten	10'000.00		10'000.00		6'457.15	
3199.00	Privatwaldbetreuung	37'000.00		37'000.00		37'059.10	
3300.50	Ordentliche Abschreibungen Waldungen VV	2'800.00		2'800.00		2'813.84	
4250.00	Verkäufe						225.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		350.00
8205	**Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen**	**19'800.00**		**19'800.00**		**18'954.25**	
	Nettoergebnis		*19'800.00*		*19'800.00*		*18'954.25*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'290.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		305.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		1'523.10	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten VV	15'800.00		15'800.00		15'835.90	
8300	**Jagd und Fischerei**		**1'400.00**		**1'400.00**		**1'217.60**
	Nettoergebnis	*1'400.00*		*1'400.00*		*1'217.60*	
4601.00	Pachtzinsen		1'400.00		1'400.00		1'217.60
8600	**Banken und Versicherungen**		**270'700.00**		**258'300.00**		**257'561.10**
	Nettoergebnis	*270'700.00*		*258'300.00*		*257'561.10*	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		270'700.00		258'300.00		257'561.10
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**45'000.00**		**45'000.00**		**43'429.00**
	Nettoergebnis	*45'000.00*		*45'000.00*		*43'429.00*	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		45'000.00		45'000.00		43'429.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8900	**Sonstige gewerbliche Betriebe**		**68'600.00**		**68'600.00**		**68'551.65**
	Nettoergebnis	*68'600.00*		*68'600.00*		*68'551.65*	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen		68'600.00		68'600.00		68'551.65
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**3'684'300.00**	**8'375'900.00**	**3'459'800.00**	**8'016'500.00**	**3'165'464.15**	**7'511'030.95**
	Nettoergebnis	*4'691'600.00*		*4'556'700.00*		*4'345'566.80*	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**5'000.00**	**2'783'700.00**	**2'500.00**	**2'506'800.00**	**-1'244.04**	**2'678'470.63**
	Nettoergebnis	*2'778'700.00*		*2'504'300.00*		*2'679'714.67*	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-8'499.58	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste - Steuern	5'000.00		2'500.00		7'255.54	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'025'800.00		1'883'700.00		1'996'372.01
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		295'200.00		237'200.00		282'332.25
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						2'995.70
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		15'600.00		17'500.00		13'406.50
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-64'400.00		-56'500.00		-72'089.10
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'000.00		-1'500.00		-508.75
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		271'700.00		192'800.00		238'862.94
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		54'600.00		60'000.00		52'308.80
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		7'800.00		9'800.00		5'679.80
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-15'200.00		-7'400.00		-22'805.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		90'000.00		55'500.00		87'287.34
4008.00	Personalsteuern		50'000.00		49'000.00		49'400.34
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'000.00		17'800.00		13'095.85
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-10'500.00		-8'100.00		-10'794.53
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		46'000.00		53'800.00		37'979.95
4011.00	Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		3'100.00		2'200.00		3'160.15
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'200.00		300.00		1'065.13
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		800.00		700.00		722.10

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	**Sondersteuern**	**-7'500.00**	**1'044'800.00**	**7'500.00**	**1'444'400.00**	**8'030.00**	**1'120'169.50**
	Nettoergebnis	*1'052'300.00*		*1'436'900.00*		*1'112'139.50*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00		170.00	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	-7'700.00		7'300.00		7'860.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'000'000.00		1'400'000.00		1'075'289.50
4033.00	Hundesteuern		44'800.00		44'400.00		44'880.00
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'879'300.00**	**4'396'700.00**	**2'564'000.00**	**3'915'300.00**	**2'341'279.00**	**3'575'197.00**
	Nettoergebnis	*1'517'400.00*		*1'351'300.00*		*1'233'918.00*	
3632.00	Weiterleitung Finanzausgleichsbeiträge an Gemeindegüter	2'879'300.00		2'564'000.00		2'341'279.00	
4621.50	Finanzausgleichsbeiträge vom Kanton		4'396'700.00		3'915'300.00		3'575'197.00
9610	**Zinsen**	**43'000.00**	**83'900.00**	**46'000.00**	**83'200.00**	**33'309.50**	**71'816.24**
	Nettoergebnis	*40'900.00*		*37'200.00*		*38'506.74*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste - Zinsen	800.00		800.00		943.22	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'000.00		20'000.00		3'362.55	
3499.11	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	6'000.00		4'000.00		6'009.57	
3499.12	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	5'000.00		3'000.00		3'164.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	21'200.00		18'200.00		19'829.61	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200.00		200.00		341.15
4401.11	Zinsen auf ordentlichen Steuern		10'000.00		10'000.00		8'395.88
4401.12	Zinsen auf Grundsteuern		3'000.00		3'000.00		196.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		70'700.00		70'000.00		62'883.11
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**76'600.00**	**65'500.00**	**67'600.00**	**65'500.00**	**56'230.24**	**63'701.13**
	Nettoergebnis		*11'100.00*		*2'100.00*	*7'470.89*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		632.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		1.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.20	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.25	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (Bilanzwerte 1084)	20'000.00					
3430.41	Baulicher Unterhalt Dorfplatz und Tiefgarage			14'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	2'000.00		2'000.00		3'114.90	
3431.01	Liegenschaftenunterhalt Dorfplatz und Tiefgarage	7'500.00		5'000.00		7'853.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	2'000.00		1'500.00		2'413.15	
3439.11	Strom Tiefgarage	1'500.00		1'500.00		912.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	2'000.00		2'000.00		1'829.90	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	1'000.00		1'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	39'500.00		39'500.00		39'468.49	
4290.00	Übrige Entgelte						270.85
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		19'000.00		19'000.00		17'020.00
4430.02	Pachtzinsen Liegenschaften FV		15'500.00		15'500.00		15'347.53
4430.03	Mietzinsen Tiefgarage Dorfzentrum		31'000.00		31'000.00		30'120.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						942.75
9690	**Finanzvermögen, übriges**	**2'500.00**		**2'500.00**		**1'569.02**	
	Nettoergebnis		*2'500.00*		*2'500.00*		*1'569.02*
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'500.00		2'500.00		1'569.02	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**800.00**		**800.00**		
	Nettoergebnis	*800.00*		*800.00*			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		800.00		800.00		
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**500.00**	**500.00**	**500.00**	**500.00**	**1'676.45**	**1'676.45**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	500.00		500.00		1'676.45	
4390.00	Übriger Ertrag (Nachlässe, Schenkungen, etc. mit Zweckbindung)						1'200.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		500.00		500.00		476.45

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	**Abschluss**	**684'900.00**		**769'200.00**		**724'613.98**	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	684'900.00		769'200.00		724'613.98	
		13'302'900.00	**13'302'900.00**	**12'641'400.00**	**12'641'400.00**	**12'342'027.63**	**12'342'027.63**
	Gesamtergebnis						
		13'302'900.00	**13'302'900.00**	**12'641'400.00**	**12'641'400.00**	**12'342'027.63**	**12'342'027.63**

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'757'000.00**	
0291	**Verwaltungsliegenschaften, Doktorhaus**	**89'000.00**	
5040.00	**Hochbauten**	**89'000.00**	
INV00114	Doktorhaus Ersatz Heizung	89'000.00	
0292	**Verwaltungsliegenschaften, Haus Maag**	**78'000.00**	
5040.00	**Hochbauten**	**78'000.00**	
INV00115	Haus Maag Ersatz Heizung	78'000.00	
0293	**Verwaltungsliegenschaften, Neuwishus**	**90'000.00**	
5040.00	**Hochbauten**	**20'000.00**	
INV00100	Vorprojekt Neuwis Huus	20'000.00	
5060.00	**Mobilien**	**70'000.00**	
INV00136	Neuwis Huus Erneuerung Küche	70'000.00	
0294	**Verwaltungsliegenschaften, altes Schulhaus Stadel**	**1'500'000.00**	
5040.00	**Hochbauten**	**1'500'000.00**	
INV00099	Umbau Altes Schulhaus	1'500'000.00	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**180'000.00**	**70'000.00**
1620	**Zivilschutz**	**180'000.00**	**70'000.00**
5040.00	**Hochbauten**	**180'000.00**	
INV00116	Sanierung Zivilschutzanlage Volg	180'000.00	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordate**		**70'000.00**
INV00116	Sanierung Zivilschutzanlage Volg		70'000.00
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**50'000.00**	
3420	**Freizeit**	**50'000.00**	
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**50'000.00**	
INV00125	Dorfplatz	30'000.00	
INV00137	Spielplatz Doktorhaus	20'000.00	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'225'000.00**	
6150	**Gemeindestrassen**	**1'225'000.00**	
5010.00	**Strassen und Verkehrswege**	**1'225'000.00**	
INV00101	Sanierung Hinterdorfstrasse	25'000.00	
INV00102	Sanierung Brunnacherstrasse Nord	35'000.00	
INV00110	Verkehrskonzept	40'000.00	
INV00117	Sanierung Zelglistrasse	25'000.00	
INV00118	Sanierung Rebbergstrasse (Raat)	400'000.00	
INV00119	Vorprojekt Erschliessungsanlagen bei Autobetrieb Stadel /	30'000.00	
INV00124	Sanierung Weierstrasse Teil 2 (2026-2029)	20'000.00	
INV00126	Sanierung Im Chrüzacher	30'000.00	
INV00128	Sanierung Bachserstrasse (Belagssanierung)	500'000.00	
INV00140	Leuchtenwechsel öff. Strassenbeleuchtung	120'000.00	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'635'000.00**	**125'000.00**
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**875'000.00**	**55'000.00**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**875'000.00**	
INV00101	Sanierung Hinterdorfstrasse	5'000.00	
INV00106	Ersatz Quellwasserpumpwerk Schüpfheim	600'000.00	
INV00119	Vorprojekt Erschliessungsanlagen bei Autobetrieb Stadel /	15'000.00	
INV00124	Sanierung Weierstrasse Teil 2 (2026-2029)	15'000.00	
INV00126	Sanierung Im Chrüzacher	20'000.00	
INV00133	Sanierung Reservoir Gibisnüd	220'000.00	
6370.01	**Wasseranschlussgebühren**		**55'000.00**
INV00138	Wasseranschlussgebühren 2027		55'000.00
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**560'000.00**	**70'000.00**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**560'000.00**	
INV00101	Sanierung Hinterdorfstrasse	25'000.00	
INV00118	Sanierung Rebbergstrasse (Raat)	500'000.00	
INV00119	Vorprojekt Erschliessungsanlagen bei Autobetrieb Stadel /	15'000.00	
INV00124	Sanierung Weierstrasse Teil 2 (2026-2029)	20'000.00	
6370.01	**Kanalisationsanschlussgebühren**		**70'000.00**
INV00139	Kanalisationsanschlussgebühren 2027		70'000.00
7410	**Gewässerverbauungen**	**200'000.00**	
5020.00	**Wasserbau**	**180'000.00**	
INV00070	Gewässer- und Hochwasserschutz	80'000.00	
INV00123	Ersatz Eindolung Weierstrasse	50'000.00	
INV00134	Hintermurbach	50'000.00	
5290.00	**Übrige imaterielle Anlagen**	**20'000.00**	
INV00135	Schutzbautenmanagement	20'000.00	
		4'847'000.00	**195'000.00**
	Nettoinvestition		**4'652'000.00**
		4'847'000.00	**4'847'000.00**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'757'000.00	0.00	820'000.00	0.00	247'146.39	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	180'000.00	70'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	50'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'225'000.00	0.00	1'135'000.00	0.00	769'284.15	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'635'000.00	125'000.00	1'237'000.00	125'000.00	736'138.57	319'249.50
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	190'068.95	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**4'847'000.00**	**195'000.00**	**3'282'000.00**	**125'000.00**	**1'942'638.06**	**319'249.50**
	Einnamenüberschuss / Nettoinvestitionen		**4'652'000.00**		**3'157'000.00**		**1'623'388.56**
	Total	**4'847'000.00**	**4'847'000.00**	**3'282'000.00**	**3'282'000.00**	**1'942'638.06**	**1'942'638.06**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'757'000.00**		**820'000.00**		**247'146.39**	
	Nettoinvestition		*1'757'000.00*		*820'000.00*		*247'146.39*
0291	**Verwaltungsliegenschaften, Doktorhaus**	**89'000.00**		**170'000.00**			
	Nettoinvestition		*89'000.00*		*170'000.00*		
5040.00	Hochbauten	89'000.00		170'000.00			
0292	**Verwaltungsliegenschaften, Haus Maag**	**78'000.00**		**150'000.00**			
	Nettoinvestition		*78'000.00*		*150'000.00*		
5040.00	Hochbauten	78'000.00		150'000.00			
0293	**Verwaltungsliegenschaften, Neuwishus**	**90'000.00**				**207'327.55**	
	Nettoinvestition		*90'000.00*				*207'327.55*
5040.00	Hochbauten	20'000.00				13'512.45	
5060.00	Mobilien	70'000.00				193'815.10	
0294	**Verwaltungsliegenschaften, altes Schulhaus**	**1'500'000.00**		**500'000.00**		**39'818.84**	
	Nettoinvestition		*1'500'000.00*		*500'000.00*		*39'818.84*
5040.00	Hochbauten	1'500'000.00		500'000.00		39'818.84	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**180'000.00**	**70'000.00**	**60'000.00**			
	Nettoinvestition		*110'000.00*		*60'000.00*		
1620	**Zivilschutz**	**180'000.00**	**70'000.00**	**60'000.00**			
	Nettoinvestition		*110'000.00*		*60'000.00*		
5040.00	Hochbauten	180'000.00		60'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordate		70'000.00				
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**50'000.00**		**30'000.00**			
	Nettoinvestition		*50'000.00*		*30'000.00*		
3420	**Freizeit**	**50'000.00**		**30'000.00**			
	Nettoinvestition		*50'000.00*		*30'000.00*		
5030.00	Übrige Tiefbauten	50'000.00		30'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'225'000.00**		**1'135'000.00**		**769'284.15**	
	Nettoinvestition		*1'225'000.00*		*1'135'000.00*		*769'284.15*
6150	**Gemeindestrassen**	**1'225'000.00**		**1'135'000.00**		**767'578.80**	
	Nettoinvestition		*1'225'000.00*		*1'135'000.00*		*767'578.80*
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'225'000.00		1'135'000.00		767'578.80	
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**					**1'705.35**	
	Nettoinvestition						*1'705.35*
5030.00	Übrige Tiefbauten					-20'900.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und					22'605.35	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'635'000.00**	**125'000.00**	**1'237'000.00**	**125'000.00**	**736'138.57**	**319'249.50**
	Nettoinvestition		*1'510'000.00*		*1'112'000.00*		*416'889.07*
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**875'000.00**	**55'000.00**	**715'000.00**	**55'000.00**	**626'766.90**	**135'794.12**
	Nettoinvestition		*820'000.00*		*660'000.00*		*490'972.78*
5030.00	Übrige Tiefbauten	875'000.00		715'000.00		626'766.90	
6370.01	Wasseranschlussgebühren		55'000.00		55'000.00		135'794.12
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**560'000.00**	**70'000.00**	**182'000.00**	**70'000.00**	**65'245.31**	**166'985.98**
	Nettoinvestition		*490'000.00*		*112'000.00*	*101'740.67*	
5030.00	Übrige Tiefbauten	560'000.00		80'000.00		13'117.70	
5290.00	Übrige imaterielle Anlagen			102'000.00		52'127.61	
6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		70'000.00		70'000.00		166'985.98
7202	**Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**			**105'000.00**		**9'751.11**	
	Nettoinvestition				*105'000.00*		*9'751.11*
5030.00	Übrige Tiefbauten			105'000.00		9'751.11	
7410	**Gewässerverbauungen**	**200'000.00**		**105'000.00**			
	Nettoinvestition		*200'000.00*		*105'000.00*		
5020.00	Wasserbau	180'000.00		105'000.00			
5290.00	Übrige imaterielle Anlagen	20'000.00					
7710	**Friedhof und Bestattung**			**100'000.00**		**11'282.10**	
	Nettoinvestition				*100'000.00*		*11'282.10*
5030.00	Übrige Tiefbauten			100'000.00		11'282.10	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	**Raumordnung**			**30'000.00**		**23'093.15**	**16'469.40**
	Nettoinvestition				*30'000.00*		*6'623.75*
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			30'000.00		23'093.15	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordate						16'469.40
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**					**190'068.95**	
	Nettoinvestition						*190'068.95*
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**					**190'068.95**	
	Nettoinvestition						*190'068.95*
5010.00	Strassen und Verkehrswege					190'068.95	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**195'000.00**	**4'847'000.00**	**125'000.00**	**3'282'000.00**	**319'249.50**	**1'942'638.06**
	Nettoinvestition	*4'652'000.00*		*3'157'000.00*		*1'623'388.56*	
999	**Abschluss**	**195'000.00**	**4'847'000.00**	**125'000.00**	**3'282'000.00**	**319'249.50**	**1'942'638.06**
9999	**Abschluss**	**195'000.00**	**4'847'000.00**	**125'000.00**	**3'282'000.00**	**319'249.50**	**1'942'638.06**
5900.00	Passivierte Einnahmen	195'000.00		125'000.00		319'249.50	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		4'847'000.00		3'282'000.00		1'942'638.06
		5'042'000.00	**5'042'000.00**	**3'407'000.00**	**3'407'000.00**	**2'261'887.56**	**2'261'887.56**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen Einzelkonten nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoinvestition						
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung						
8000.00	Verkauf von Grundstücken						
9690	**Finanzvermögen, übriges**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV						
8060.00	Verkauf von Mobilien						
8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung						
9999	**Abschluss**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV						
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV						
		0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Anhang zum Budget

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
0290	**Verwaltungsliegenschaften, Gemeindehaus**	**39'700.00**	**44'700.00**	**60'205.87**
	3300.40	39'700.00	44'700.00	39'733.46
	3300.60			20'472.41
0291	**Verwaltungsliegenschaften, Doktorhaus**	**11'100.00**	**16'600.00**	**8'124.22**
	3300.40	11'100.00	16'600.00	8'124.22
0292	**Verwaltungsliegenschaften, Haus Maag**	**15'700.00**	**76'000.00**	**68'482.84**
	3300.40	15'700.00	76'000.00	68'482.84
0293	**Verwaltungsliegenschaften, Neuwishus**	**39'100.00**	**32'000.00**	**25'187.68**
	3300.40	6'100.00	7'000.00	960.79
	3300.60	33'000.00	25'000.00	24226.89
0294	**Verwaltungsliegenschaften, altes Schulhaus Stadel**	**1'200.00**	**0.00**	**0.00**
	3300.40	1'200.00	0.00	0.00
0299	**Verwaltungsliegenschaften, diverse Objekte**	**6'100.00**	**6'100.00**	**8'411.11**
	3300.40	6'100.00	6'100.00	8'411.11
1620	**Zivilschutz**	**0.00**	**-3'000.00**	**-2'981.15**
	3660.20	0.00	-3'000.00	-2'981.15
3410	**Sport**	**4'400.00**	**4'400.00**	**4'418.72**
	3300.30	4'400.00	4'400.00	4'418.72
3420	**Freizeit**	**7'600.00**	**7'600.00**	**7'632.39**
	3300.30	2'200.00	2'200.00	2'220.90
	3300.40	5'400.00	5'400.00	5'411.49
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**7'900.00**	**7'900.00**	**7'941.42**
	3660.20	7'900.00	7'900.00	7'941.42
5442	**Jugendtreff**	**1'000.00**	**1'000.00**	**1'018.94**
	3300.40	1'000.00	1'000.00	1'018.94

6150	**Gemeindestrassen**	**318'500.00**	**339'700.00**	**334'409.19**
	3300.10	272'200.00	291'500.00	286'242.89
	3300.40	8'100.00	10'000.00	10'008.27
	3300.60	38'200.00	38'200.00	38'158.03
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**7'500.00**	**7'400.00**	**7'508.80**
	3300.30	0.00	1'100.00	
	3300.40	6'300.00	6'300.00	6'319.04
	3660.20	1'200.00		1'189.76
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**105'400.00**	**103'000.00**	**93'048.56**
	3300.30	86'100.00	83'700.00	73'757.25
	3300.60	16'200.00	16'200.00	16'178.83
	3320.90	3'100.00	3'100.00	3'112.48
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**-68'500.00**	**-81'700.00**	**-82'563.51**
	3300.30	-68'500.00	-81'700.00	-82'563.51
7202	**Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**	**101'600.00**	**99'700.00**	**99'749.31**
	3300.30	98'600.00	96'700.00	96'748.40
	3300.90	3'000.00	3'000.00	3'000.91
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**9'800.00**	**9'800.00**	**9'759.87**
	3300.40	9'800.00	9'800.00	9'759.87
7410	**Gewässerverbauungen**	**5'100.00**	**4'100.00**	**1'512.50**
	3300.20	5'100.00	1'500.00	1'512.50
	3320.90	0.00	2'600.00	
7710	**Friedhof und Bestattung**	**400.00**	**3'300.00**	**0.00**
	3300.20	400.00	3'300.00	
7900	**Raumordnung**	**10'100.00**	**12'400.00**	**0.00**
	3300.30	2'600.00	3'200.00	
	3320.90	7'500.00	9'200.00	
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**22'500.00**	**22'200.00**	**22'460.21**
	3300.10	22'500.00	22'200.00	22'460.21
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**2'800.00**	**2'800.00**	**2'813.84**
	3300.50	2'800.00	2'800.00	2'813.84
8205	**Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen**	**15'800.00**	**15'800.00**	**15'835.90**
	3300.40	15'800.00	15'800.00	15'835.90
	Total Abschreibungen	**664'800.00**	**731'800.00**	**692'976.71**

Wertberichtigung des Verwaltungsvermögens

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	655'700.00	726'900.00	686'826.68
Wertberichtigungen Darlehen	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'100.00	4'900.00	6'150.03
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	**664'800.00**	**731'800.00**	**692'976.71**

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Einwohner*innen	2'530	2'515	2'494		
Steuerfuss (Politische Gemeinde)	37%	37%	39%		
Steuerkraft pro Einwohner*innen (eigene Berechnung)	2'949	2'698	2'694		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	**30%**	**52%**	**130%**	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	**0%**	**0%**	**0%**	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettovermögensquotient	**-**	**-**	**-188%**		
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.					
Nettovermögen I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	**-1'991**	< 0 Fr.	Nettoschuld
				1 - 1'000 Fr.	geringes Vermögen
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1'001 - 2'500 Fr.	mittleres Vermögen
				2'501 - 5'000 Fr.	hohes Vermögen
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Vermögen