



**Politische Gemeinde
8472 Seuzach**

Budget 2026

Ablieferung an Gemeinderat	15. August 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	18. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22. September 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	8. Dezember 2025
Veröffentlichung	19. Dezember 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5-8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11-12
5 Haushaltsgleichgewicht	13-15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17-18
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20-41
9 Erfolgsrechnung	42-116
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	117
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	118-128
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	129-131
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	133-134
14 Finanzkennzahlen	135

Kontakt

Gemeindeverwaltung Seuzach
Stationsstrasse 1
8472 Seuzach

Finanzvorstand: Hans-Peter Häderli

Geschäftsbereichsleiter
Finanzen & Steuern: Pascal Bayard

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

a. Wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Die Gemeinde konnte dank den hohen Überschüssen der vergangenen Jahre ihre finanzielle Basis stärken und verfügt aktuell über ein Nettovermögen von rund 14 Millionen Franken. Möglich wurde dies durch ausserordentliche Steuererträge aus früheren Jahren und bedeutenden Grundstückgewinnsteuern sowie aus dem Verkauf von Finanzvermögen. Gleichzeitig steht Seuzach vor einer Phase intensiver Investitionen: Mehrere grössere Projekte erfordern den Einsatz dieser Reserven. Besonders herausfordernd bleiben die steigenden Pflegekosten, der wachsende Bedarf an sonderpädagogischen Massnahmen sowie Verzögerungen beim Bau der Notunterkunft in Ohringen.

b. Stand Finanzplanung und Aufgabenerfüllung

Obwohl weiterhin Ertragsüberschüsse erwartet werden, fällt der Selbstfinanzierungsanteil ab 2026 unter die Zielgrösse von 10 %. Grund dafür sind die wegfallenden Finanzausgleichsbeiträge, da die Steuerkraft in den vergangenen Jahren gestiegen ist. Neben dem Neubau des Schulhauses Rietacker sind in den kommenden Jahren weitere umfangreiche Sanierungsprojekte vorgesehen – bei Verwaltungsgebäuden, im Strassenbau und in den Gebührenhaushalten. Um diese Investitionen zu finanzieren, ist geplant, zusätzliche 10 Millionen Franken Fremdkapital aufzunehmen. Damit wird am Ende der Planperiode eine Nettoschuld von 11,5 Millionen Franken bzw. 1384 Franken pro Einwohner erwartet; ihren Höchststand dürfte sie nach Abschluss der grossen Bauvorhaben erreichen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Ertragsseitig wird der einfache Steuerertrag bei 100 % für das Budget 2026 auf 29,15 Millionen Franken festgelegt (Vorjahr: 28 Mio. Fr.). Bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 83 % bedeutet dies eine Ertragssteigerung von knapp einer Million Franken. Bei den Steuern früherer Jahre wird der Betrag aufgrund der Erfahrungen erhöht: von 1,8 auf 2,5 Millionen Franken. Die Grundstückgewinnsteuern steigen auf 4,3 Millionen Franken (Vorjahr: CHF 3 Mio. Fr.), da die Nachfrage nach Wohneigentum infolge des tiefen Zinsniveaus anhält. Zusätzliche Einmaleinnahmen entstehen durch den Verkauf der Liegenschaft an der Oberwiesenstrasse (Fr. 600'000) sowie den geplanten Verkauf des Fernwärmenetzes (Fr. 300'000).

Auf der Ausgabenseite fallen die Bereiche Gesundheit (+1,27 Millionen Franken) und Bildung (+0,92 Mio. Fr.) besonders ins Gewicht – getrieben von steigenden Pflegekosten und einem deutlichen Zuwachs an Kindern mit besonderem Förderbedarf. Auch die soziale Sicherheit verursacht Mehrkosten (+0,83 Mio. Fr.), vor allem durch höhere Ergänzungsleistungen und mehr Unterstützungsfälle in der wirtschaftlichen Hilfe. Zusätzlich führen erhöhte IT-Ausgaben sowie Vorstudien und Projektabklärungen für kommende Investitionen in der Verwaltung zu Mehrbelastungen. Dagegen sinken die Aufwendungen für Kultur, Sport und Freizeit, da grössere Unterhaltsarbeiten beim Schwimmbad der Investitionsrechnung zugeordnet werden und der Jubiläumsbeitrag für "900 Jahre Ohringen" wegfällt.

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Mit den grossen anstehenden Investitionsvorhaben und einem damit einhergehenden Anstieg der Verschuldung, soll der Steuerfuss für das kommende Jahr weiterhin bei 83 % belassen werden.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	49'402'660.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	26'173'750.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	23'228'910.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'379'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'218'100.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'160'900.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'131'200.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'368'800.00

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Seuzach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss


Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	29'150'000.00	
Steuerfuss		83%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	23'228'910.00
	Steuerertrag bei 83%	Fr.	24'194'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	965'590.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 83 % (Vorjahr 83 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8472 Seuzach, 18.09.2025

Gemeinderat Seuzach


Manfred Leu
Gemeindepräsident


Marco Tigani
Verwaltungsleiter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Seuzach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 18.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	49'402'660.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	26'173'750.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	23'228'910.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'379'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'218'100.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'160'900.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'131'200.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'368'800.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Seuzach finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass, jedoch hält die Rechnungsprüfungskommission fest, dass die Sondersteuer Grundstückgewinnsteuer (Konto 9101 4022.00) um 43% höher (d.h. mit CHF 4.3 Mio.) budgetiert wird, während das Ergebnis aus operativer Tätigkeit einen Verlust von CHF -1'179'570 zeigt. Die Grundstückgewinnsteuern werden somit vollständig für operative Aufwendungen verwendet. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

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

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	29'150'000.00
Steuerfuss			83%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	23'228'910.00
	Steuerertrag bei 83%	Fr.	24'194'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	965'590.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 83 % (Vorjahr 83 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8472 Seuzach, 27.10.2025
Rechnungsprüfungskommission Seuzach

Benno Suter
Präsident

Roger Stutz
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Seuzach am 08.12.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	49'402'660.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	26'173'750.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	23'228'910.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'379'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'218'100.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'160'900.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'131'200.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'368'800.00

2 Beschluss zum Steuerfuss


Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	29'150'000.00
Steuerfuss			83%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	23'228'910.00
	Steuerertrag bei 83%	Fr.	24'194'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	965'590.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Seuzach für das Jahr 2026 wird auf 83 % (Vorjahr 83 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8472 Seuzach, 08.12.2025

Namens der Stimmberechtigten


Manfred Leu
Gemeindepräsident


Marco Tigani
Verwaltungsleiter

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		49'402'660.00	44'577'110.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		26'173'750.00	22'868'990.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-23'228'910.00	-21'708'120.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	29'150'000.00	28'000'000.00	
Steuerfuss	83%	83%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	17'910'570.00	17'003'380.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'770'690.00	3'624'610.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'393'720.00	2'508'260.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	119'520.00	103'750.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	24'194'500.00	23'240'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		24'194'500.00	23'240'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	965'590.00
			1'531'880.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	965'590.00	965'590.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	265'270.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	76'630.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'055'640.00	1'850'230.00	205'410.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	265'350.00	80.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	77'830.00	1'200.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'208'750.00	2'814'700.00	394'050.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'160'900.00	5'133'900.00	1'027'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'952'150.00	-2'319'200.00	-632'950.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	52%	55%	38%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	260'960.00	0.00	4'310.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	76'630.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	168'040.00	31'680.00	5'690.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	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	429'000.00	-44'950.00	10'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	495'000.00	532'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-66'000.00	-576'950.00	10'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	87%	-8%	k.A.

Haushaltsgleichgewicht

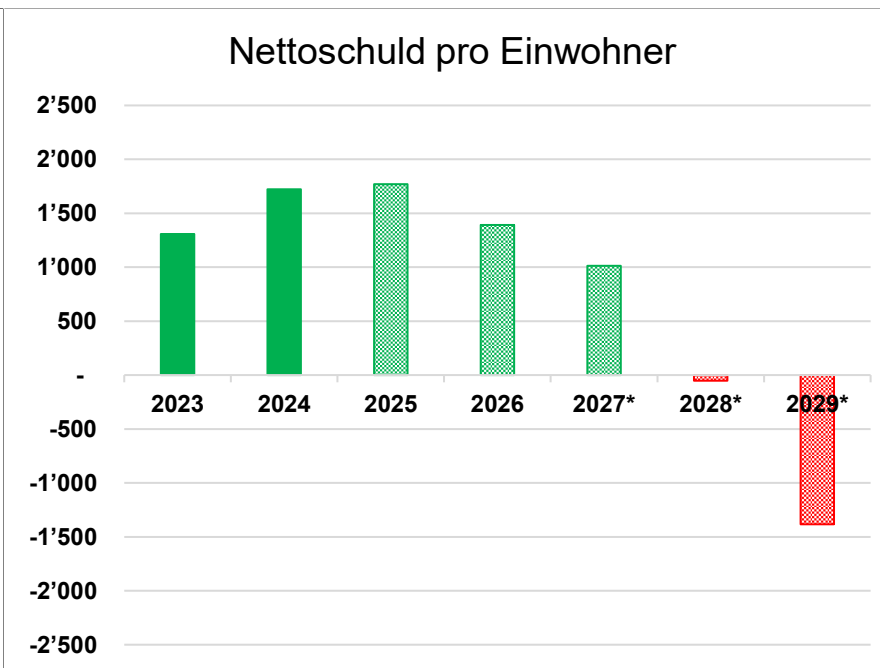
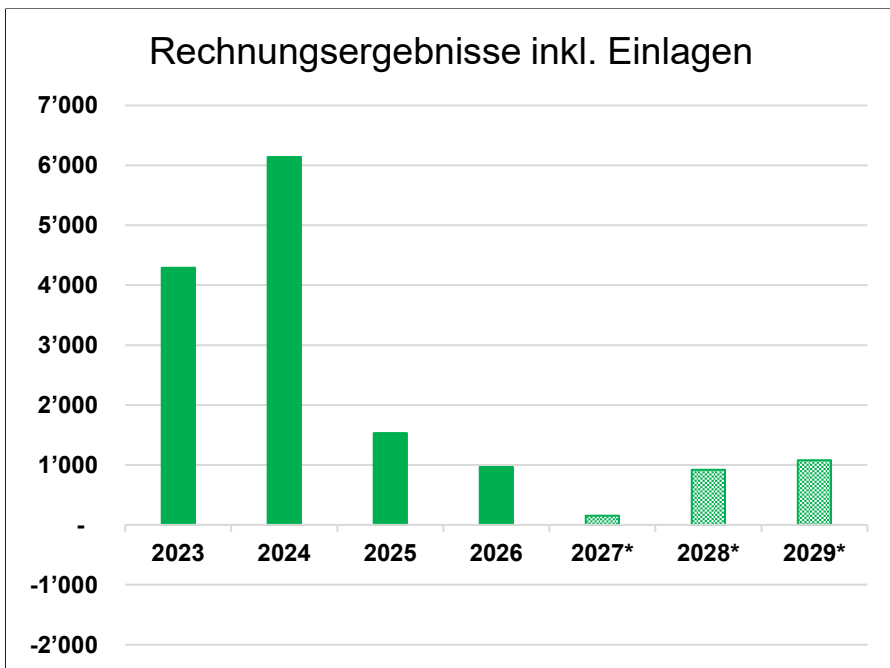
Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget **965'590.00**

Jahre / in TCHF gerundet	2023	2024	2025	2026	2027*	2028*	2029*
Rechnungsergebnis vor Einlagen	4'289	6'137	1'532	966	153	920	1'079
Einlagen Vorfinanzierung / finanzpolitische Reserve	-	-	-	-	-	-	-
Rechnungsergebnis	4'289	6'137	1'532	966	153	920	1'079
Entwicklung Nettovermögen/-schulden	10'262	13'698	14'245	11'294	8'294	-431	-11'458
Entwicklung Nettovermögen/-schuld pro Einw.	1'308	1'723	1'770	1'392	1'013	-52	-1'384

* Ergebnisse aufgrund Finanzplanung (kursiv)



Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2024	39'663'940
./. Fremdkapital per 31.12.2024	25'966'073
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	13'697'867

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen **13'697'867**

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'850'230
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	725'835

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld **2'576'065**

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
28%	27%	40%	61%	58%	63%	61%	70%			51%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1.5%	2.1%	1.0%	-0.4%	0.3%	-0.3%	-0.3%	-0.5%			0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11.5%	16.2%	13.6%	6.6%	11.5%	13.2%	14.7%	13.9%			13%

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026*	Budget 2025*	Rechnung 2024
		Betrag	Betrag	Betrag
30	Personalaufwand	10'628'540.00	9'420'055.00	8'902'539.86
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'384'610.00	8'608'875.00	8'982'489.22
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'999'020.00	1'905'440.00	1'615'926.73
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	265'350.00	80.00	228'972.79
36	Transferaufwand	25'651'430.00	23'298'070.00	23'129'368.74
37	Durchlaufende Beiträge	50'000.00	60'000.00	40'800.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>47'978'950.00</i>	<i>43'292'520.00</i>	<i>42'900'097.34</i>
40	Fiskalertrag	32'052'500.00	28'589'000.00	32'072'659.09
41	Regalien und Kozessionen	7'500.00	6'500.00	11'035.55
42	Entgelte	6'302'690.00	5'456'150.00	5'539'378.23
43	Übrige Erträge			
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	77'830.00	87'060.00	22'138.86
46	Transferertrag	8'308'860.00	8'741'450.00	10'065'667.84
47	Durchlaufende Beiträge	50'000.00	60'000.00	40'800.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>46'799'380.00</i>	<i>42'940'160.00</i>	<i>47'751'679.57</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'179'570.00	-352'360.00	4'851'582.23
34	Finanzaufwand	211'700.00	199'440.00	164'207.25
44	Finanzertrag	2'356'860.00	2'083'680.00	1'449'827.97
	Ergebnis aus Finanzierung	2'145'160.00	1'884'240.00	1'285'620.72
	Operatives Ergebnis	965'590.00	1'531'880.00	6'137'202.95
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	965'590.00	1'531'880.00	6'137'202.95
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'212'010.00	1'085'150.00	1'103'258.25
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'212'010.00	1'085'150.00	1'103'258.25

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	7'379'000.00		7'143'000.00		6'237'486.16	
50	Sachanlagen	7'094'000.00		6'878'000.00		5'934'937.37	
52	Immaterielle Anlagen	285'000.00		265'000.00		302'548.79	
6	Investitionseinnahmen		1'218'100.00		1'066'600.00		1'643'098.84
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		196'500.00				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'000'000.00		1'045'000.00		1'571'498.84
64	Rückzahlung von Darlehen		21'600.00		21'600.00		71'600.00
	Nettoinvestition	7'379'000.00	1'218'100.00	7'143'000.00	1'066'600.00	6'237'486.16	1'643'098.84
			6'160'900.00		6'076'400.00		4'594'387.32
		7'379'000.00	7'379'000.00	7'143'000.00	7'143'000.00	6'237'486.16	6'237'486.16

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens	1'131'200.00		631'200.00		4'409'914.10	
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen					4'400'000.00	
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	25'000.00		25'000.00		9'914.10	
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	196'500.00					
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	909'700.00		606'200.00			
8	Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens		2'500'000.00		2'000'000.00		
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen		2'500'000.00		2'000'000.00		
	Nettoinvestition	1'131'200.00	2'500'000.00	631'200.00	2'000'000.00	4'409'914.10	
		1'368'800.00		1'368'800.00			4'409'914.10
		2'500'000.00	2'500'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	4'409'914.10	4'409'914.10

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 202 vom 13.07.2017 zurzeit **0.30 %**.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr mit dem gewichteten Durchschnittszins der per Ende Juli des Vorjahres aufgenommenen Darlehen.

Verzinst werden

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

Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Der Lohnaufwand im Angestelltenbereich richtet sich an die kantonalen Vorgaben. Darin ist ein Teuerungsausgleich sowie individuelle Lohnerhöhungen und Einmalzulagen von Total 1.1 % eingerechnet.

Kommentare Budgetabweichungen

Budgetabweichungen von +/- CHF 10'000 und (kumulativ) 5 % werden generell sowie ausgewählte - finanzpolitisch bedeutende - Positionen begründet

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					
01	Legislative und Exekutive					
012	Exekutive					
0120	Exekutive					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'250.00	130.00	11'120.00	8'553.85	Ergänzung Entschädigungsverordnung mit Einschluss von Beiträgen der zweiten Säule
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'250.00	4'500.00	12'750.00	283.33	Aufgrund der Erneuerungswahlen ist ein zweitägiger Legislaturworkshop sowie Behördenschulungen für die Neumitglieder geplant
02	Allgemeine Dienste					
021	Finanz- und Steuerverwaltung					
0210	Finanz- und Steuerverwaltung					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	171'230.00	146'410.00	24'820.00	16.95	Lizenzgebührenerhöhung, Migration auf Kreditorenworkflow und Einführung Inkassosoftware
3131.01	Engineering und Projektkosten IT	19'190.00		19'190.00	100.00	Kosten für Einführung neuer Software
4612.00	Bezugsentschädigung Gemeinden	-213'400.00	-194'700.00	-18'700.00	9.60	Höhere Steuererträge führen zu höheren Bezugsentschädigungen
022	Allgemeine Dienste, übrige					
0220	Allgemeine Dienste, übrige					
3130.01	Porti, Telefon, Internet	21'120.00	10'000.00	11'120.00	111.20	Der Internetanschluss wird neu in diesem Konto verbucht. Siehe auch Kto. 0220.3158.01
3130.05	Aufzugskontrolle	14'160.00	41'680.00	-27'520.00	-66.03	Weniger periodische Aufzugskontrollen

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3132.01	Gutachten und Expertisen / IT Beratung	25'500.00	15'500.00	10'000.00	64.52	Mehr Rechtsberatungskosten aufgrund steigender Rekursverfahren sowie teurere Gutachten der Kantonalen Denkmalpflege
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)		20'600.00	-20'600.00	-100.00	Umgliederung in Kto. 0220.3130.01
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-129'300.00	-148'100.00	18'800.00	-12.69	Rückgang der Baubewilligungen auf Basis des Vorjahres
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'300.00		345'300.00	100.00	Organisatorische Umgliederung von Mitarbeitern aus der Funktion 2170 Schulliegenschaften
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'000.00	4'150.00	18'850.00	454.22	Siehe Kommentar Kto. 3010.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'940.00		47'940.00	100.00	Siehe Kommentar Kto. 3010.00
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00	41'000.00	-36'000.00	-87.80	Mikrofonanlage im Oberwis fällt weg
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'000.00		21'000.00	100.00	Ersatz Schliesssystem Oberwis
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	106'400.00	88'600.00	17'800.00	20.09	Höhere Betriebskosten für den Saal Oberwis sowie Tarifierhöhung der Heizkosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'100.00	1'600.00	29'500.00	1'843.75	Digitalisierung Planunterlagen und Bereinigung Archiv
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	45'000.00	5'000.00	40'000.00	800.00	Vor- bzw. Machbarkeitsstudie für minimale Sanierung des Saals Zentrum Oberwis
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'500.00	26'350.00	-12'850.00	-48.77	Wegfall diverser Unterhaltsarbeiten aus dem Vorjahr
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'800.00	3'740.00	17'060.00	456.15	Zusätzlicher Unterhalt im Saal Oberwis (WC-Anlage und Reinigung Lüftungsanlage)
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	245'920.00	233'210.00	12'710.00	5.45	Optimierung EG Gemeindehaus und Umrüstung Beleuchtung auf LED an der Strehlgasse
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'930.00		10'930.00	100.00	Konzertbestuhlung und Lautsprecheranlage Saal Oberwis
3910.00	Anteil Personalaufwand Verwaltung	7'400.00	59'800.00	-52'400.00	-87.63	Organisatorische Umgliederung von Mitarbeiter aus der Funktion 2170 Schulliegenschaften

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	33'200.00	77'800.00	-44'600.00	-57.33	Siehe Kommentar Kto. 3910.00
4470.00	Mietzinsen VV	-204'120.00	-229'420.00	25'300.00	-11.03	Benützungsgebühren Saal Zentrum Oberwis werden in Kto. 4472.00 ausgewiesen
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-41'000.00		-41'000.00	-100.00	Siehe Kommentar Kto. 4470.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-191'100.00		-191'100.00	-100.00	Siehe Kommentar Kto. 3910.00
4910.02	Aufteilung Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	-90'600.00	-13'200.00	-77'400.00	586.36	Siehe Kommentar Kto. 3910.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					
14	Allgemeines Rechtswesen					
140	Allgemeines Rechtswesen					
1400	Allgemeines Rechtswesen					
3130.07	Grundbuch und Vermessungswerk	36'180.00	47'900.00	-11'720.00	-24.47	Zusätzliche Projekte aus Vorjahr fallen weg
3632.00	Beiträge an ZV Erwachsenenschutz Winterthur Land	180'200.00	161'300.00	18'900.00	11.72	Anstieg der Einwohner und Fallzahlen von Seuzach führen zu höherem Beitrag
1401	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt					Höhere Beträge aufgrund der Annahme, dass 2026 ein Zusammenschluss mit dem Betreibungskreis Elgg stattfindet
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	820'100.00	440'670.00	379'430.00	86.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'860.00	29'200.00	23'660.00	81.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'040.00	57'170.00	35'870.00	62.74	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'750.00		12'750.00	100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	21'250.00	2'000.00	19'250.00	962.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		30'000.00	100.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	39'270.00	20'370.00	18'900.00	92.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'870.00	19'140.00	20'730.00	108.31	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	162'080.00	62'920.00	99'160.00	157.60	

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	101'320.00	60'800.00	40'520.00	66.64	
3910.00	Anteil Personalaufwand	16'600.00	5'100.00	11'500.00	225.49	
4210.00	Gebührenertrag	-1'355'250.00	-662'400.00	-692'850.00	104.60	
4210.02	Gebührenerträge Gemeindeammannamt	-32'000.00	-20'000.00	-12'000.00	60.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-133'720.00	-87'050.00	-46'670.00	53.61	
15	Feuerwehr					
150	Feuerwehr					
1500	Feuerwehr					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000.00	170'000.00	10'000.00	5.88	Anpassung an Durchschnitt des Vorjahres
16	Verteidigung					
162	Zivile Verteidigung					
1620	Zivilschutz					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'500.00		13'500.00	100.00	Abschreibung Notstromaggregate
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	50'000.00	60'000.00	-10'000.00	-16.67	Anpassung an Vorjahreswert
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-50'000.00	-60'000.00	10'000.00	-16.67	Siehe Kommentar Kto. 3701.00
2	BILDUNG					
21	Obligatorische Schule					
211	Primarstufe 1–2 (Kindergarten)					
2110	Kindergarten					
3611.10	Lohnkostenanteil Kindergärtnerinnen	1'174'000.00	1'098'690.00	75'310.00	6.85	Eine Kindergartenklasse mehr in Ohringen
212	Primarstufe 3-8					
2120	Primarstufe					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter	1'260'700.00	951'530.00	309'170.00	32.49	Höhere Entschädigungen für Ämter und Einführung einer Ankerklasse mit Kindern, die einen erhöhten Betreuungsbedarf benötigen
3020.02	Vikariate	70'000.00	45'000.00	25'000.00	55.56	Anpassung an Durchschnittswerte der Vorjahre
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'120.00	63'800.00	23'320.00	36.55	Siehe Kommentar Kto. 3020.01
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'000.00	78'500.00	46'500.00	59.24	Siehe Kommentar Kto. 3020.01
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'200.00	27'500.00	-13'300.00	-48.36	Keine grösseren Weiterbildungen geplant
3113.11	Anschaffung Hardware PS	10'000.00	69'220.00	-59'220.00	-85.55	Neues Beschaffungskonzept für IT über Investitionsrechnung
3118.11	Anschaffung immaterielle Anlagen PS	20'520.00		20'520.00	100.00	Anpassung der IT Kontierung aufgrund Revisionshinweis 2023 im Bildungsbereich
3119.11	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen PS	67'250.00	52'540.00	14'710.00	28.00	Ausstattungen Klassenzimmerin Ohringen
3130.06	IT Supportleistungen	14'450.00		14'450.00	100.00	Siehe Kommentar Kto. 3118.11
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'100.00		39'100.00	100.00	Anpassung der IT Kontierung aufgrund Revisionshinweis 2023 im Bildungsbereich
3158.11	Unterhalt immaterielle Anlagen PS		78'400.00	-78'400.00	-100.00	Siehe Kommentar Kto. 3118.11
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	27'000.00	4'000.00	23'000.00	575.00	Siehe Kommentar Kto. 3118.11
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55'000.00		55'000.00	100.00	Siehe Kommentar Kto. 3113.11
217	Schulliegenschaften					
2170	Schulliegenschaften					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	344'310.00	616'360.00	-272'050.00	-44.14	Organisatorische Umgliederung von Mitarbeitern in Funktion 0290 Verwaltungsliegenschaften
3010.01	Aushilfsentschädigungen	274'900.00	210'000.00	64'900.00	30.90	Zunahme aufgrund grösserem Liegenschaftenportfolio und krankheitsbedingtem Langzeitausfall
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'080.00	-2'080.00	-25'000.00	1'201.92	Taggeld für krankheitsbedingtem Langzeitausfall
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'900.00	54'000.00	-13'100.00	-24.26	Siehe Kommentar Kto. 3010.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'860.00	75'890.00	-33'030.00	-43.52	Siehe Kommentar Kto. 3010.00

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'560.00	16'400.00	22'160.00	135.12	Grössere Ersatzbeschaffung (Aufsitzrasenmäher)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'000.00	69'000.00	14'000.00	20.29	Digitalisierung Planunterlagen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	85'000.00		85'000.00	100.00	Vorstudie für Lernschwimmbekken und Abklärungen für Sporthalle Rietacker
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000.00	15'000.00	11'000.00	73.33	Mehr kostenintensivere Unterhaltsarbeiten
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	341'490.00	418'790.00	-77'300.00	-18.46	Wegfall Abschreibung SH Birch Totalrevision 1993
3910.00	Anteil Personalaufwand	140'200.00	4'800.00	135'400.00	2'820.83	Organisatorische Umgliederung von Mitarbeitern in Funktion 0290 Verwaltungsliegenschaften
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	48'000.00		48'000.00	100.00	Siehe Kommentar Kto. 3910.00
4240.00	Benützungsgebühren Schulräume, Einrichtungen und Anlagen		-57'400.00	57'400.00	-100.00	Benützungsgebühren werden neu in Kto. 4472.00 ausgewiesen
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-50'000.00		-50'000.00	-100.00	Siehe Kommentar Kto. 4240.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		-99'300.00	99'300.00	-100.00	Siehe Kommentar Kto. 3910.00
4910.02	Aufteilung Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	-39'000.00	-99'700.00	60'700.00	-60.88	Siehe Kommentar Kto. 3910.00
219	Obligatorische Schule, Übriges					
2190	Schulleitung					
3611.11	Lohnkosten Anteil Schulleitung	362'000.00	341'310.00	20'690.00	6.06	Grösserer Anteil der Schulleitung kann über den Kanton abgerechnet werden
2191	Schulverwaltung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161'330.00	220'150.00	-58'820.00	-26.72	Rotationsgewinn und Pensenreduktion, da grösserer Anteil über Kanton abgerechnet werden kann
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'600.00	27'790.00	-10'190.00	-36.67	Siehe Kommentar Kto. 3010.00
2192	Volksschule, Sonstiges					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407'280.00	347'500.00	59'780.00	17.20	Pensenerhöhung aufgrund Anschluss einer zusätzlicher Gemeinde

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3612.00	Schulpsychologischer Beratungsdienst (SPD Winterthur-Land)	320'000.00	346'000.00	-26'000.00	-7.51	Abnahme begründet sich durch eine geringere Anzahl Schüler
4612.00	Entschädigung anderer Güter	-257'800.00	-187'850.00	-69'950.00	37.24	Anschluss einer zusätzlichen Gemeinde
22	Sonderschulen					
220	Sonderschulen					
2200	Sonderschulen					
3130.05	Entschädigungen Schulbusfahrten Dritter	184'000.00	127'410.00	56'590.00	44.42	Zusätzliche Kinder mit externem Sonderschulbedarf führt zu höheren Fahrkosten
3612.01	Entschädigungen Schulbusfahrten Zweckverband	75'320.00	35'320.00	40'000.00	113.25	Siehe Kommentar Kto. 3130.05
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	739'600.00	552'670.00	186'930.00	33.82	Tarifanstieg und mehr Kinder besuchen kant. Sonderschulen
4631.00	Staatsbeiträge	-10'000.00	-26'570.00	16'570.00	-62.36	Weniger staatsbeitragsberechtigte Kinder mit integriertem Sondersetting
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					
32	Kultur, übrige					
321	Bibliotheken					
3210	Bibliotheken					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'240.00	18'500.00	14'740.00	79.68	Anpassung der Beleuchtung aufgrund schlechter Ausleuchtung der Regale
329	Kultur, Übriges					
3290	Kultur, Übriges					
3130.00	Bundesfeier/Veranstaltungen/Dienstleistungen Dritter	41'000.00	17'000.00	24'000.00	141.18	Sämtliche Veranstaltungen der Gemeinde werden neu in der Funktion 3290 verbucht
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00	55'000.00	-50'000.00	-90.91	Der Beitrag für das Fest 900 Jahre Ohringen fällt weg
3291	Kulturkommission bis 31.12.24					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3130.00	Veranstaltungen / Dienstleistungen Dritter		19'000.00	-19'000.00	-100.00	Auflösung Kulturkommission. Veranstaltungen werden neu in der Funktion 3290 gebucht
34	Sport und Freizeit					
341	Sport					
3411	Schwimmbad					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'940.00	212'780.00	-26'840.00	-12.61	Rotationsgewinne und Umstrukturierung
3111.01	Anschaffungen Kiosk Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00		13'000.00	100.00	Ersatz der Kühlvitrine
3144.00	Unterhalt Schwimmbad	56'600.00	112'350.00	-55'750.00	-49.62	Weniger Unterhaltsarbeiten über Erfolgsrechnung. Zwei grössere Unterhaltsprojekte laufen über die Investitionsrechnung
3144.01	Unterhalt Kiosk	18'000.00	3'000.00	15'000.00	500.00	Grössere Erneuerungen, da für nächstes Jahr ein Pächterwechsel vorgesehen ist
3151.01	Unterhalt Kiosk Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00	3'500.00	10'000.00	285.71	Siehe Kommentar Kto. 3144.01
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'340.00	3'340.00	15'000.00	449.10	Ersatz Sicherheitskameras
4240.00	Eintrittsgebühren Schwimmbad	-290'000.00	-275'000.00	-15'000.00	5.45	Anpassung an Durchschnittswert der Vorjahre
3412	Sportanlage Rolli					
3143.00	Unterhalt Spielfelder und Sportanlagen	5'000.00	17'000.00	-12'000.00	-70.59	Weniger kostenintensiver Unterhalt (Wegfall Schuhwaschanlage)
342	Freizeit					
3420	Parkanlagen, Wanderwege					
3140.00	Unterhalt Grünanlagen und Rabatten	39'600.00	59'400.00	-19'800.00	-33.33	Budget des Vorjahres war zu hoch geschätzt
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	48'700.00	72'400.00	-23'700.00	-32.73	Budget des Vorjahres zu hoch eingeschätzt
4	GESUNDHEIT					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
3632.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Gemeinden und Zweckverbände)	3'300'000.00	2'700'000.00	600'000.00	22.22	Ungebremster Anstieg der Pflegekosten in Verbindung mit der demographischen Entwicklung
3635.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (private Institutionen)	800'000.00	580'000.00	220'000.00	37.93	Siehe Kommentar Kto. 3635.00
42	Ambulante Krankenpflege					
421	Ambulante Krankenpflege					
4210	Ambulante Krankenpflege					
3000.00	Entschädigungen, Mahlzeitendienst	23'160.00	34'020.00	-10'860.00	-31.92	Koordination des Mahlzeitendienstes läuft neu über Altersfachstelle der Gemeinde
3612.00	Einkauf Mahlzeiten/Geschirr AZiG Mahlzeitendienst	132'600.00	178'500.00	-45'900.00	-25.71	Rückgang der verkauften Mahlzeiten nach Preiserhöhung und verstorbener Klienten (Saldoneutral)
4250.00	Verkäufserlös Mahlzeitendienst	-167'340.00	-224'810.00	57'470.00	-25.56	Siehe Kommentar Kto. 3612.00
4634.00	Beitrag von öff. Ug (z.B. Gewinnanteil Spitex RegioSeuzach)	-33'000.00	-127'560.00	94'560.00	-74.13	Berechneter Gewinnanteil für Seuzach aufgrund des Budgets der Spitex
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)					
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Private Spitex)	680'000.00	352'560.00	327'440.00	92.87	Ungebremster Anstieg der Pflegekosten in Verbindung mit der demographischen Entwicklung
422	Rettungsdienste					
4220	Rettungsdienste					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3636.00	Beitrag Rettungsdienst	16'000.00		16'000.00	100.00	Erwarteter Beitrag an den Rettungsdienst, nachdem die Reserven abgebaut wurden
5	SOZIALE SICHERHEIT					
51	Krankheit und Unfall					
512	Prämienverbilligungen					
5120	Prämienverbilligungen					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	456'000.00	702'000.00	-246'000.00	-35.04	Es sind mit weniger Sozialhilfe- und Asylklienten zu rechnen, für die KK-Prämien bezahlt werden müssen
4631.00	Staatsbeiträge	-339'400.00	-574'650.00	235'250.00	-40.94	Abnahme der Beitragsberechtigten führt auch zu tieferem Staatsbeitrag
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerst. Prämien; ind. Prämienverb. (IPV), Reg. durch. Pr. (RDP) u. weitere nachtr. Erträge	-116'000.00	-126'750.00	10'750.00	-8.48	Mit der Abnahme von Beitragsberechtigten werden auch weniger Rückerstattungen erwartet
52	Invalidität					
522	Ergänzungsleistungen IV					
5220	Ergänzungsleistungen IV					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'854'100.00	1'490'400.00	363'700.00	24.40	Immer mehr Menschen benötigen Ergänzungsleistungen. Anpassung an Hochrechnung des Rechnungsjahres
4631.00	Staatsbeiträge	-1'314'620.00	-1'063'520.00	-251'100.00	23.61	Berechneter Staatsbeitrag 70%
53	Alter und Hinterlassene					
532	Ergänzungsleistungen AHV					
5320	Ergänzungsleistungen AHV					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'877'200.00	1'476'000.00	401'200.00	27.18	Immer mehr Menschen benötigen Ergänzungsleistungen. Anpassung an Hochrechnung des Rechnungsjahres
4631.00	Staatsbeiträge	-1'347'230.00	-1'068'140.00	-279'090.00	26.13	Berechneter Staatsbeitrag 70%

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					
4470.00	Baurechtszinsen	-99'450.00	-116'030.00	16'580.00	-14.29	Angenommene Reduktion des Referenzzinssatzes von 1.75% auf 1.5%
535	Leistungen an das Alter					
5350	Leistungen an das Alter					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'290.00	72'650.00	58'640.00	80.72	Erhöhung Stellenpensum aufgrund Anschluss neuer Vertragsgemeinden
3160.00	Miete Räumlichkeiten	10'080.00		10'080.00	100.00	Raummierte für zwei Arbeitsplätze
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-87'500.00		-87'500.00	-100.00	Beiträge an Altersfachstelle von 5 Vertragsgemeinden mit 50%
54	Familie und Jugend					
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso					
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso					
3637.00	Alimentenbevorschussung	120'000.00	100'000.00	20'000.00	20.00	Anpassung aufgrund der aktuellen Hochrechnung
544	Jugendschutz					
5440	Jugendschutz					
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'228'000.00	1'168'500.00	59'500.00	5.09	Anstieg der Beiträge ans Amt für Jugendberatung und für familienergänzende Betreuung um je TCHF 30
5442	Offene Jugendarbeit					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'560.00	234'590.00	-34'030.00	-14.51	Tiefere Lohnkosten aufgrund Übergangslösung mit Praktikant
4632.00	Beiträge anderer Gemeinden	-126'510.00	-140'670.00	14'160.00	-10.07	Tiefere Kosten der Funktion führt auch zu tieferem Beitrag der Anschlussgemeinde

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
545	Leistungen an Familien					
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte					
4470.00	Mietzinsen VV	-128'160.00	-155'160.00	27'000.00	-17.40	Präzisere Aufteilung der Mietzinseinnahmen auf Schul- und Verwaltungsliegenschaften
57	Sozialhilfe und Asylwesen					
571	Beihilfen/Zuschüsse					
5710	Beihilfen/Zuschüsse					
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	42'550.00	29'790.00	12'760.00	42.83	Zunahme aufgrund der Hochrechnung der kantonalrechtl. Zuschüsse des Rechnungsjahres
572	Wirtschaftliche Hilfe					
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	860'000.00	560'000.00	300'000.00	53.57	Aufgrund der Hochrechnungen ist mit höheren Ausgaben dieser Personengruppe zu rechnen
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	420'000.00	380'000.00	40'000.00	10.53	Aufgrund der Hochrechnungen ist mit höheren Ausgaben dieser Personengruppe zu rechnen
4631.00	Staatsbeiträge	-36'800.00	-24'320.00	-12'480.00	51.32	Anstieg der Nettokosten führt zu höherem Staatsbeitrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-660'000.00	-705'000.00	45'000.00	-6.38	Berechneter Kostenersatz aufgrund der Ausgaben
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-240'000.00	-132'000.00	-108'000.00	81.82	Aufgrund der Hochrechnungen ist mit höheren Einnahmen dieser Personengruppe zu rechnen
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-120'000.00	-200'000.00	80'000.00	-40.00	Aufgrund der Hochrechnungen ist mit tieferen Einnahmen dieser Personengruppe zu rechnen
573	Asylwesen					
5730	Asylwesen					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3113.00	Anschaffung Hardware	18'000.00	1'600.00	16'400.00	1'025.00	Installation einer Videoüberwachung in Oberohringen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'500.00	28'500.00	-12'000.00	-42.11	Weniger Einsätze bei Seuzi Grün geplant, da viele in Arbeitsprogrammen des Kantons (IAZH) eingesetzt werden
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'000.00	17'000.00	54'000.00	317.65	Erhöhter Unterhaltsbedarf der bestehenden Notunterkunft in Oberohringen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	546'000.00	430'000.00	116'000.00	26.98	Aufgrund der Verzögerung des Erweiterungsbaus in Oberohringen, werden fünf zusätzliche Wohnungen zugemietet
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150'490.00	139'630.00	10'860.00	7.78	Geschätzte Mehrkosten des Erweiterungsbaus und Sanierungsmassnahmen der bestehenden Notunterkunft in Oberohringen
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen (Betreuungsorganisation)	485'500.00	516'000.00	-30'500.00	-5.91	Prognostizierter Rückgang von Klienten, führt zu tieferem Betreuungsaufwand
3634.00	Beiträge für Klienten (Betreuungsorganisation)	445'000.00	333'600.00	111'400.00	33.39	Zunahme der prognostizierten Integrationsmassnahmen
3637.00	Beiträge an Asylsuchende	19'800.00	30'000.00	-10'200.00	-34.00	Abnahme eines Asylsuchenden, für den die Vollkosten getragen werden müssen
3910.00	Anteil Personalaufwand	112'200.00	68'700.00	43'500.00	63.32	Höherer benötigter Stundenaufwand für die Funktion Asylwesen
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-180'000.00	-134'000.00	-46'000.00	34.33	Zunahme von Asylsuchenden, die ihre Miete aufgrund der Ablösung von der Fürsorge selbst bezahlen können
4631.00	Staatsbeiträge	-896'520.00	-759'840.00	-136'680.00	17.99	Höhere Entschädigungen für Integrationsmassnahmen für Personen mit Schutzstatus S
579	Fürsorge, Übriges					
5790	Fürsorge, Übriges					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	60'000.00	48'000.00	12'000.00	25.00	Mehr Integrationsmassnahmen von anerkannten Flüchtlingen (Sozialhilfe) bei Dienstleistern prognostiziert (z.B. HEKS, MIGROS)
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'160.00	76'560.00	-32'400.00	-42.32	Zwei Notwohnungen werden nicht mehr benötigt
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00	60'000.00	-30'000.00	-50.00	Weniger Integrationsmassnahmen für Klienten ausserhalb Asylwesen (Sozialhilfe) prognostiziert
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	6'300.00	24'000.00	-17'700.00	-73.75	Siehe Kommentar Kto. 3612.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'950.00	-80'250.00	39'300.00	-48.97	Keinen Anspruch auf Überhang von Integrationsmassnahmen
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-45'120.00	-68'320.00	23'200.00	-33.96	Zwei Notwohnungen werden nicht mehr angemietet und weitervermietet
4631.00	Staatsbeiträge	-140'000.00	-241'650.00	101'650.00	-42.06	Rückgang des Staatsbeitrags aufgrund tieferen Ausgaben für Integrationsmassnahmen ausserhalb Asylwesen
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-123'600.00	-96'200.00	-27'400.00	28.48	Erhöhter benötigter Stundenaufwand für Asylwesen und die Altersfachstelle (Leistungen an das Alter)
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG					
61	Strassenverkehr					
615	Gemeindestrassen					
6150	Gemeindestrassen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	703'000.00	574'450.00	128'550.00	22.38	Neue Organisationsstruktur mit Geschäftsbereichsleiter über diese Funktion
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'800.00	14'000.00	12'800.00	91.43	Geplante Weiterbildungen für Mitarbeiter
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'800.00	4'800.00	10'000.00	208.33	Beitrag für Archivbereinigung
3141.03	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Winterdienst	64'800.00	76'600.00	-11'800.00	-15.40	Weniger Taumittelkauf
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-331'900.00	-351'600.00	19'700.00	-5.60	Tiefere Stundenaufwand für Parkanlagen

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
62	Öffentlicher Verkehr					
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur					
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		30'000.00	100.00	Planungshonorar für Umbau Bushaltestelle beim SBB Bahnhof
622	Regional- und Agglomerationsverkehr					
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr					
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	497'610.00	394'450.00	103'160.00	26.15	Beitragserhöhung infolge höherer Energiepreise mit stagnierenden Passagierzahlen sowie neuer Berechnungsgrundlage
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG					
71	Wasserversorgung					
710	Wasserversorgung					
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)					
3101.01	Ankauf Wasser von Winterthur	195'000.00	220'000.00	-25'000.00	-11.36	Anpassung an Durchschnittswerte der Vorjahre
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000.00	1'900.00	30'100.00	1'584.21	Externe Begleitung für die Überarbeitung des Gebührenreglements
3132.00	Ingenieurarbeiten	21'500.00	8'500.00	13'000.00	152.94	Projektierungsanteil für den Wasserverbund "Winterthur Nord"
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	294'800.00	349'800.00	-55'000.00	-15.72	Reduktion der Unterhaltskosten an Erfahrungswerte der Vorjahre
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen	65'010.00	75'010.00	-10'000.00	-13.33	Tieferer Unterhalt für Pumpen und Steuerung erwartet
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	260'960.00		260'960.00	100.00	Berechneter Wert aus Ergebnis des Gebührenhaushalts

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
4240.00	Wasserabgabe	-1'375'000.00	-1'100'000.00	-275'000.00	25.00	Erhöhung des Wasserzins von CHF 2.- auf CHF 2.50 aufgrund zukünftig hoher erwarteter Investitionen
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen	-27'000.00	-55'000.00	28'000.00	-50.91	Weniger Leitungsbrüche führen zu tieferen Rückerstattungen. Siehe Kommentar Kto. 3143.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals		-53'180.00	53'180.00	-100.00	Berechneter Wert aus Ergebnis des Gebührenhaushaltes
72	Abwasserbeseitigung					
720	Abwasserbeseitigung					
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'400.00	29'400.00	20'000.00	68.03	Externe Begleitung für die Überarbeitung des Gebührenreglements
3130.07	Vermessungswerk/Leitungskataster	85'520.00	60'000.00	25'520.00	42.53	Anpassung an Erfahrungswerte der Vorjahre
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	62'400.00	76'400.00	-14'000.00	-18.32	Tiefere Kosten für Kanalisationsspülung (Kleineres Gebiet)
3143.01	Unterhalt Gewässerunterhalt		24'000.00	-24'000.00	-100.00	Unterhalt für Bachböschung und Weiher neu in Funktion 7410.3143.00 ausgewiesen
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-40'390.00	-26'110.00	-14'280.00	54.69	Berechnete Abschreibungen aufgrund der Nettoinvestitionen
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)					
3010.01	Aushilfsentschädigungen	21'000.00	5'000.00	16'000.00	320.00	Aushilfe auf Stundenbasis führt zu Reduktion der Picketentschädigung (Kto. 3049.00 und 3614.00)
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00	13'500.00	-12'000.00	-88.89	Siehe Kommentar Kto. 3010.01
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	72'070.00	55'770.00	16'300.00	29.23	Berechnete Abschreibungen aufgrund der Nettoinvestitionen (Werterhaltungsinvestitionen)
3614.00	Entschädigungen Stadtwerk Winterthur	135'000.00	150'000.00	-15'000.00	-10.00	Externe Picketeinsätze entfallen
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals	-76'630.00	-21'260.00	-55'370.00	260.44	Berechneter Wert aus Ergebnis des Gebührenhaushalts 720*

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
73	Abfallwirtschaft					
730	Abfallwirtschaft					
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals		-11'620.00	11'620.00	-100.00	Berechneter Wert aus Ergebnis des Gebührenhaushalts
74	Verbauungen					
741	Gewässerverbauungen					
7410	Gewässerverbauungen					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00	5'000.00	20'000.00	400.00	Erstellung eines Unterhaltskonzept für die langfristige Planung im Bereich Biodiversität, Hochwasserschutz und Artenvielfalt
3142.00	Unterhalt Wasserbau	39'000.00		39'000.00	100.00	Unterhalt für Bachböschung und Weiher
75	Arten- und Landschaftsschutz					
750	Arten- und Landschaftsschutz					
7500	Arten- und Landschaftsschutz					
3130.00	Naturschutzgebiete	2'500.00	27'500.00	-25'000.00	-90.91	Ökologisches Gutachten Entenweiher entfällt
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00	14'000.00	11'000.00	78.57	Ausgaben zur Erarbeitung eine Neobiotakzept
79	Raumordnung					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
790	Raumordnung					
7900	Raumordnung					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	39'230.00	23'700.00	15'530.00	65.53	Höhere Ausgaben für Überprüfung Richt- und Nutzungsplanung
8	VOLKSWIRTSCHAFT					
82	Forstwirtschaft					
820	Forstwirtschaft					
8202	Holzernte					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000.00	60'000.00	15'000.00	25.00	Anpassung an Vorjahreswerte
4250.01	Verkäufe Stammholz, Rundholz	-40'000.00	-15'000.00	-25'000.00	166.67	Anpassung an Vorjahreswerte
4250.02	Verkäufe Brennholz	-80'000.00	-65'000.00	-15'000.00	23.08	Anpassung an Vorjahreswerte
87	Brennstoffe und Energie					
879	Energie, Übriges					
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	74'000.00	61'700.00	12'300.00	19.94	Anpassung an Vorjahreswert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00	47'000.00	-35'000.00	-74.47	Verschobene Expertise in 2026, wird neu im Kto. 3132.00 ausgewiesen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	80'000.00	5'000.00	75'000.00	1'500.00	Externe Begleitung für Verkauf Fernwärmebetrieb an externen Betreiber
3144.00	Unterhalt Fernwärme	37'400.00	70'400.00	-33'000.00	-46.88	Ersatz Steuerung und Notlöschung entfällt
4240.00	Verkauf Fernwärme	-190'000.00	-159'000.00	-31'000.00	19.50	Mehreinnahmen durch Preiserhöhung und Anschluss Welsikonerstrasse 10
9	FINANZEN UND STEUERN					
91	Steuern					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
910	Steuern					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern					Budgetierung der Steuereinnahmen basieren auf den Empfehlungen des Kantons. Die Steuern Rechnungsjahr werden anhand der BIP Prognose und dem Einwohnerzuwachs berechnet.
						Die Verteilung auf die entsprechenden Kategorien erfolgt aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre.
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-17'910'570.00	-17'003'380.00	-907'190.00	5.34	
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'634'400.00	-964'900.00	-669'500.00	69.39	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-50'000.00	-40'000.00	-10'000.00	25.00	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-340'000.00	-300'000.00	-40'000.00	13.33	
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	350'000.00	400'000.00	-50'000.00	-12.50	
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	55'000.00	30'000.00	25'000.00	83.33	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-421'100.00	-180'400.00	-240'700.00	133.43	
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-150'000.00	-160'000.00	10'000.00	-6.25	
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	100'000.00	110'000.00	-10'000.00	-9.09	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-700'000.00	-400'000.00	-300'000.00	75.00	
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-429'300.00	-641'100.00	211'800.00	-33.04	
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-150'000.00	-160'000.00	10'000.00	-6.25	
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	68'000.00	200'000.00	-132'000.00	-66.00	
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-119'520.00	-103'750.00	-15'770.00	15.20	
9101	Sondersteuern					

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-4'300'000.00	-3'000'000.00	-1'300'000.00	43.33	Budgetierung erfolgt aufgrund der aktuell bekannten Projekte sowie dem Einnahmentrend vergangener unterjähriger Einzelverkäufe
93	Finanz- und Lastenausgleich					
930	Finanz- und Lastenausgleich					
9300	Finanz- und Lastenausgleich					
3632.00	Anteil Ressourcenausgleich Sekundarschule		142'110.00	-142'110.00	-100.00	Siehe Kommentar Kto. 4621.50
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		-879'290.00	879'290.00	-100.00	Überdurchschnittliche Erhöhung der Steuerkraft 2024 über die ausgleichsberechtigte Grenze für Ressourcenausgleichsbeiträge
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					
961	Zinsen					
9610	Zinsen					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	53'300.00	63'300.00	-10'000.00	-15.80	Konsequente Rückzahlung zu viel bezahlter Steuern
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-68'500.00	-58'500.00	-10'000.00	17.09	Anpassung an Vorjahreswerte
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		-102'700.00	102'700.00	-100.00	Rückgang des Zinsniveaus auf 0%
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	38'710.00	18'910.00	19'800.00	104.71	Erhöhter Unterhalt in Verbindung mit grösserem Liegenschaftenportfolio
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV	-909'700.00	-606'200.00	-303'500.00	50.07	Erwarteter Gewinn aus Verkauf der Holzschnitzelheizung und der Liegenschaft an der Oberwiesenstrasse 11

Funktionale Gliederung		Budget*	Budget*	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	Betrag	%	
969	Finanzvermögen, Übriges					
9690	Finanzvermögen, Übriges					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	21'080.00	10'380.00	10'700.00	103.08	Trend des digitalen Zahlungsverkehrs weiterhin steigend. Zusätzliche Umgliederung der Zahlungsgebühren aus den Funktionen Schwimmbad 3411 und Gemeindestrassen 6150

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'209'670.00	1'451'870.00	3'704'600.00	1'153'720.00	3'625'811.22	1'175'902.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'757'800.00</i>		<i>2'550'880.00</i>		<i>2'449'908.82</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'530'910.00	1'769'670.00	2'743'540.00	1'040'080.00	2'692'471.92	1'064'403.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'761'240.00</i>		<i>1'703'460.00</i>		<i>1'628'068.05</i>
2	BILDUNG	14'137'840.00	625'720.00	13'324'910.00	730'120.00	13'389'554.20	681'153.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'512'120.00</i>		<i>12'594'790.00</i>		<i>12'708'401.05</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'828'400.00	520'450.00	1'958'360.00	493'370.00	1'729'489.42	528'302.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'307'950.00</i>		<i>1'464'990.00</i>		<i>1'201'186.78</i>
4	GESUNDHEIT	6'404'580.00	201'340.00	5'288'270.00	352'870.00	5'555'631.60	199'359.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'203'240.00</i>		<i>4'935'400.00</i>		<i>5'356'272.60</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	11'871'300.00	6'589'580.00	10'652'150.00	6'199'640.00	10'502'767.22	6'878'610.83
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'281'720.00</i>		<i>4'452'510.00</i>		<i>3'624'156.39</i>
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'693'530.00	886'830.00	2'402'940.00	905'230.00	2'298'750.20	953'501.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'806'700.00</i>		<i>1'497'710.00</i>		<i>1'345'248.72</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'869'260.00	3'429'130.00	3'583'450.00	3'219'540.00	3'398'854.47	2'972'381.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>440'130.00</i>		<i>363'910.00</i>		<i>426'473.21</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	510'160.00	1'315'760.00	457'570.00	1'232'860.00	413'301.23	1'294'747.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>805'600.00</i>		<i>775'290.00</i>		<i>881'446.12</i>	
9	FINANZEN UND STEUERN	347'010.00	33'577'900.00	461'320.00	30'781'560.00	560'931.36	34'556'403.81
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>33'230'890.00</i>		<i>30'320'240.00</i>		<i>33'995'472.45</i>	
	Gesamtergebnis	49'402'660.00	50'368'250.00	44'577'110.00	46'108'990.00	44'167'562.84	50'304'765.79
		965'590.00		1'531'880.00		6'137'202.95	
		50'368'250.00	50'368'250.00	46'108'990.00	46'108'990.00	50'304'765.79	50'304'765.79

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'209'670.00	1'451'870.00	3'704'600.00	1'153'720.00	3'625'811.22	1'175'902.40
01	Legislative und Exekutive	442'610.00	14'000.00	397'230.00	6'000.00	406'144.06	22'418.35
011	Legislative	134'680.00	10'000.00	133'700.00	2'000.00	136'116.58	16'604.25
0110	Legislative	134'680.00	10'000.00	133'700.00	2'000.00	136'116.58	16'604.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'680.00</i>		<i>131'700.00</i>		<i>119'512.33</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	39'300.00		36'000.00		31'541.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'800.00		2'099.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.00		200.00		246.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	340.00		300.00		338.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	130.00		100.00		130.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		500.00		420.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		4'700.00		5'038.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'800.00		6'700.00		3'243.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			8'000.00		7'278.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		13'000.00		17'376.20	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	34'000.00		35'000.00		35'572.45	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					4'864.50	
3132.00	Revisionskosten, Finanzplanung	15'800.00		16'700.00		15'784.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'900.00				98.78	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					327.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'160.00				2'310.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500.00		5'200.00		5'947.33	
3910.00	Anteil Personalaufwand	3'500.00		3'500.00		3'500.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		2'000.00		16'604.25
012	Exekutive	307'930.00	4'000.00	263'530.00	4'000.00	270'027.48	5'814.10
0120	Exekutive	307'930.00	4'000.00	263'530.00	4'000.00	270'027.48	5'814.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>303'930.00</i>		<i>259'530.00</i>		<i>264'213.38</i>
3000.01	Entschädigungen Gemeinderat	167'000.00		167'000.00		174'751.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	31'000.00		31'000.00		30'935.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800.00		11'750.00		13'207.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'250.00		130.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	720.00		710.00		731.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'108.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'250.00		4'500.00		3'160.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'410.00		3'875.00		5'010.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'050.00		5'700.00		3'594.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'950.00		6'350.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	560.00		560.00			
3130.00	Anlässe, Empfänge, Ehrungen / Dienstleistungen Dritter	12'500.00		9'500.00		10'240.95	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	630.00		595.00			
3130.02	Jungbürgerfeier	6'000.00				6'854.41	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'650.00		3'700.00		3'650.00	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					3'941.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachten und Expertisen	3'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'500.00		10'500.00		4'360.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'960.00		1'960.00		1'963.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					4'750.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		767.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		5'814.10
02	Allgemeine Dienste	3'767'060.00	1'437'870.00	3'307'370.00	1'147'720.00	3'219'667.16	1'153'484.05
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'083'340.00	606'600.00	1'034'930.00	591'050.00	1'007'679.59	613'394.30
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'083'340.00	606'600.00	1'034'930.00	591'050.00	1'007'679.59	613'394.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>476'740.00</i>		<i>443'880.00</i>		<i>394'285.29</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'200.00		4'100.00		3'111.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	611'860.00		610'160.00		599'328.24	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-705.10	
3049.00	Übrige Zulagen	500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'500.00		40'040.00		38'735.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'210.00		75'120.00		72'989.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	7'980.00		8'200.00		7'712.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'260.00		6'320.00		6'077.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00		5'610.00		5'304.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'800.00		2'800.00		2'510.00	
3091.00	Personalwerbung	350.00		200.00		313.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'130.00		2'840.00		1'857.50	
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00		374.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					113.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	280.00		280.00		191.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		4'500.00		2'264.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	171'230.00		146'410.00		381.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'500.00		27'250.00		20'709.05	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	24'290.00		20'000.00		24'724.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Betriebsgebühren	18'500.00		19'500.00		17'409.50	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	510.00		510.00		510.00	
3130.06	IT Supportleistungen	1'000.00		1'000.00		270.25	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT	19'190.00				4'036.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'640.00		16'030.00		10'083.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	560.00		560.00		559.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	60.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	910.00		840.00		150'521.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	5'430.00		6'350.00		10'378.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	650.00		510.00		580.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		3'800.00		2'678.55	
3611.00	Steuerbezugskosten Kanton	31'000.00		29'000.00		22'658.25	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/EDV	1'000.00		1'200.00		1'000.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4210.00	Gebührenertrag		800.00		800.00		185.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'800.00		19'150.00		15'838.55
4290.00	Übrige Entgelte						4'125.90
4611.00	Bezugsentschädigung Staatssteuern		310'300.00		313'800.00		314'041.80
4612.00	Bezugsentschädigung Gemeinden		213'400.00		194'700.00		214'103.05
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		66'300.00		62'600.00		65'100.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'438'930.00	261'360.00	1'462'800.00	270'960.00	1'414'533.12	267'802.87
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'438'930.00	261'360.00	1'462'800.00	270'960.00	1'414'533.12	267'802.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'177'570.00</i>		<i>1'191'840.00</i>		<i>1'146'730.25</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'000.00		25'000.00		32'009.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	796'810.00		816'130.00		771'312.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-1'220.00		-30'447.90	

Funktionale Gliederung	Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00		150.00		1'750.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'960.00		55'850.00		49'901.65
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-40.00				-1'914.55
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'710.00		67'750.00		61'997.15
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'480.00		11'100.00		9'765.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'620.00		8'370.00		7'798.60
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'250.00		7'560.00		6'981.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'430.00		20'380.00		22'709.15
3091.00	Personalwerbung	350.00		1'000.00		313.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'600.00		28'800.00		36'589.55
3100.00	Büromaterial	15'000.00		18'000.00		12'574.18
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		4'182.72
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'500.00		18'500.00		15'575.19
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'570.00		1'800.50
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'000.00		13'000.00		12'305.55
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		389.00
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					3'075.50
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000.00		12'000.00		8'498.45
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	40'620.00		35'810.00		4'914.31
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'280.00		6'000.00		79.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'500.00		15'500.00		52'393.62
3130.01	Porti, Telefon, Internet	21'120.00		10'000.00		15'825.35
3130.03	Öffentliche Gebühren	4'550.00		3'050.00		7'998.55
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'730.00		7'840.00		7'764.00
3130.05	Aufzugskontrolle	14'160.00		41'680.00		14'106.25
3130.06	IT Supportleistungen	7'000.00		5'000.00		1'945.80
3131.01	Engineering und Projektkosten IT	7'800.00				19'673.85
3132.00	Kontrollen Bau- und Feuerpolizei	112'000.00		112'000.00		119'792.25

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Gutachten und Expertisen / IT Beratung	25'500.00		15'500.00		11'723.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'360.00		42'360.00		28'307.38	
3133.01	Webhosting	10'600.00		10'440.00		10'505.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'480.00		2'480.00		2'481.27	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		150.00		40.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		1'285.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		2'200.00		1'568.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'060.00				1'024.59	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					46'522.75	
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)			20'600.00		9'437.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	10'510.00		10'550.00		18'926.71	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'990.00		1'990.00		348.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1.02	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'400.00		10'210.00		10'199.80	
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'700.00				500.00	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		129'300.00		148'100.00		128'945.52
4250.00	Verkaufserlöse		1'310.00		1'210.00		1'934.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		650.00		950.00		323.15
4900.00	Aufteilung Sachaufwand Büromaterial/EDV		11'000.00		11'400.00		10'700.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		119'100.00		109'300.00		125'900.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'244'790.00	569'910.00	809'640.00	285'710.00	797'454.45	272'286.88
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'244'790.00	569'910.00	809'640.00	285'710.00	797'454.45	272'286.88
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>674'880.00</i>		<i>523'930.00</i>		<i>525'167.57</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'300.00					
3010.01	Aushilfsentschädigungen	62'250.00		64'100.00		64'006.15	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'000.00		4'150.00		4'109.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'940.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		800.00		815.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		700.00		656.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'150.00		600.00		550.15	
3091.00	Personalwerbung	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'210.00				50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'100.00		5'000.00		2'699.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		39.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'700.00		2'500.00		15'972.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		41'000.00		10'916.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'860.00		1'250.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'000.00				154.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	106'400.00		88'600.00		91'233.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'100.00		1'600.00		12'167.50	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	600.00					
3130.06	IT Supportleistungen	1'000.00		500.00			
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					4'161.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	45'000.00		5'000.00		17'777.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'070.00		5'710.00		3'538.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'670.00		9'970.00		10'061.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		348.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'950.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'500.00		26'350.00		54'767.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	158'230.00		151'530.00		102'530.09	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			4'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'800.00		3'740.00		1'469.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00				193.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					3'422.83	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'630.00		1'950.00		2'753.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	245'920.00		233'210.00		232'154.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'930.00				10'925.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'080.00		1'080.00		1'079.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand Verwaltung	7'400.00		59'800.00		69'300.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	2'600.00		12'200.00		2'600.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	33'200.00		77'800.00		77'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						26'430.00
4250.00	Verkäufe		4'500.00		4'500.00		4'955.98
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'757.50
4260.03	Rückerstattungen Raumnebenkosten		11'220.00		11'220.00		10'219.90
4470.00	Mietzinsen VV		204'120.00		229'420.00		186'330.80
4470.01	Pachtzinsen VV		1'170.00		1'170.00		1'160.70
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		41'000.00				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		191'100.00				
4910.02	Aufteilung Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung		90'600.00		13'200.00		13'200.00
4920.00	Aufteilung Miete		26'200.00		26'200.00		26'232.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'530'910.00	1'769'670.00	2'743'540.00	1'040'080.00	2'692'471.92	1'064'403.87
11	Öffentliche Sicherheit	331'200.00	37'200.00	331'150.00	39'700.00	336'373.91	33'790.00
111	Polizei	331'200.00	37'200.00	331'150.00	39'700.00	336'373.91	33'790.00
1110	Polizei	331'200.00	37'200.00	331'150.00	39'700.00	336'373.91	33'790.00

Funktionale Gliederung	Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		294'000.00		291'450.00		302'583.91
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	220.00				153.05	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'860.00		112'760.00		110'783.16	
3049.00 Übrige Zulagen	40.00					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'620.00		7'510.00		7'061.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'960.00		7'860.00		7'725.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'550.00		1'520.00		1'440.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'210.00		1'130.00		1'133.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'060.00		1'040.00		980.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			7'900.00		900.00	
3091.00 Personalwerbung					313.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	390.00		390.00		67.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	60.00		2'420.00		147.55	
3113.00 Anschaffung Hardware			500.00		324.35	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	510.00		450.00		63.56	
3130.00 Ordnungsdienst / Dienstleistungen Dritter	35'850.00		33'350.00		34'848.75	
3130.06 IT Supportleistungen	500.00		3'280.00			
3131.01 Engineering und Projektkosten IT					578.95	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					19'493.40	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'990.00		3'990.00		2'842.89	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					265.50	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'080.00		1'150.00		1'212.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		109.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					500.65	
3611.00 Entschädigung Kantonspolizei	144'000.00		141'300.00		141'228.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
3910.00 Anteil Personalaufwand	4'000.00		4'300.00		4'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Polizeibewilligungen		9'000.00		9'700.00		10'020.00
4270.00	Bussen		15'000.00		20'000.00		14'970.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		13'200.00		10'000.00		8'800.00
12	Rechtsprechung	18'630.00	7'500.00	19'000.00	5'000.00	26'766.67	9'065.00
120	Rechtsprechung	18'630.00	7'500.00	19'000.00	5'000.00	26'766.67	9'065.00
1200	Rechtsprechung	18'630.00	7'500.00	19'000.00	5'000.00	26'766.67	9'065.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'130.00</i>		<i>14'000.00</i>		<i>17'701.67</i>
3010.00	Besoldung Friedensrichter	18'000.00		17'500.00		17'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			60.00		18.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	60.00		60.00		61.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			10.00		3.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		1'000.00		150.00	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					563.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					8'812.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	370.00		370.00		157.42	
4210.00	Gebührenertrag		7'500.00		5'000.00		9'065.00
14	Allgemeines Rechtswesen	2'442'200.00	1'656'770.00	1'677'260.00	916'050.00	1'628'125.32	946'199.22
140	Allgemeines Rechtswesen	2'442'200.00	1'656'770.00	1'677'260.00	916'050.00	1'628'125.32	946'199.22
1400	Allgemeines Rechtswesen	896'070.00	135'800.00	874'580.00	146'600.00	839'576.78	135'155.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>760'270.00</i>		<i>727'980.00</i>		<i>704'421.68</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'020.00		134'760.00		133'652.88	
3049.00	Übrige Zulagen	50.00				2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'660.00		8'970.00		8'696.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'670.00		10'670.00		9'673.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'760.00		1'820.00		1'756.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'370.00		1'390.00		1'383.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'240.00		1'195.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900.00		900.00		1'460.00	
3091.00	Personalwerbung					313.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	770.00		770.00		416.00	
3100.00	Büromaterial	160.00		160.00		84.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'570.00		1'570.00		1'653.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00		1'835.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	51'740.00		47'320.00		127.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	730.00		730.00		3'291.56	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	4'500.00		3'460.00		4'547.25	
3130.03	ÖREB-Kataster	3'000.00		3'000.00		2'951.10	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	300.00		200.00		300.00	
3130.06	IT Supportleistungen	1'000.00		1'000.00			
3130.07	Grundbuch und Vermessungswerk	36'180.00		47'900.00		21'308.45	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					9'284.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'950.00		18'450.00		6'099.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	170.00		170.00		170.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	80.00		100.00		62'248.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	3'030.00		3'800.00		5'839.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	390.00		390.00		51.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					216.61	
3611.00	Entschädigungen Kanton (Passbüro)	15'600.00		14'800.00		16'036.60	
3611.01	Entschädigungen Migrationsamt	36'200.00		36'200.00		38'794.10	
3612.01	Entschädigungen KESB Stadt Winterthur	314'400.00		307'720.00		292'058.00	
3612.02	Zivilstandsamt Winterthur	62'240.00		59'190.00		57'755.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an ZV Erwachsenenschutz Winterthur Land	180'200.00		161'300.00		148'675.95	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial	1'300.00		1'400.00		1'300.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	4'400.00		2'700.00		4'400.00	
4120.00	Konzessionen		500.00		500.00		550.00
4210.00	Gebührenertrag		122'800.00		127'800.00		122'105.10
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		12'500.00		18'300.00		12'500.00
1401	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'546'130.00	1'520'970.00	802'680.00	769'450.00	788'548.54	811'044.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'160.00</i>		<i>33'230.00</i>	<i>22'495.58</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	820'100.00		440'670.00		438'848.40	
3010.01	Aushilfsentschädigungen					1'155.05	
3049.00	Übrige Zulagen	5'370.00				2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'860.00		29'200.00		28'511.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'040.00		57'170.00		56'242.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'240.00		5'930.00		5'684.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'390.00		4'430.00		4'476.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'340.00		4'040.00		3'858.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700.00		2'900.00		570.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'930.00		2'430.00		1'895.05	
3100.00	Büromaterial	2'750.00		330.00		119.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'750.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'570.00		600.00		263.01	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	930.00		590.00		491.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	21'250.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	8'000.00		3'000.00		3'090.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	39'270.00		20'370.00		317.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'100.00				92.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'870.00		19'140.00		25'576.25	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	162'080.00		62'920.00		63'859.30	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	410.00		260.00		260.00	
3130.06	IT Supportleistungen	2'000.00		1'000.00		324.30	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					5'534.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'670.00		20'030.00		14'545.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'470.00		1'260.00		1'447.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'150.00		49'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	550.00		220.00		25'959.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	101'320.00		60'800.00		30'755.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	5'040.00		4'400.00		8'632.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'630.00		3'190.00		2'369.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	650.00		500.00		137.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					55'131.45	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'100.00		1'200.00		1'100.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	16'600.00		5'100.00		5'300.00	
4210.00	Gebührenertrag		1'355'250.00		662'400.00		784'694.87
4210.02	Gebührenerträge Gemeindeammannamt		32'000.00		20'000.00		25'672.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						177.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		133'720.00		87'050.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand						500.00
15	Feuerwehr	441'550.00	16'800.00	419'660.00	17'930.00	404'901.22	20'804.75
150	Feuerwehr	441'550.00	16'800.00	419'660.00	17'930.00	404'901.22	20'804.75
1500	Feuerwehr	432'450.00	13'500.00	408'960.00	14'630.00	397'959.82	20'804.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>418'950.00</i>		<i>394'330.00</i>		<i>377'155.07</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		7'000.00		5'425.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000.00		170'000.00		180'016.05	
3049.00	Übrige Zulagen	32'500.00		28'000.00		32'257.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'750.00		2'700.00		2'728.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			20.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.00		350.00		26.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	440.00		400.00		435.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00		14.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'100.00		13'250.00		13'335.90	
3091.00	Personalwerbung	800.00		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000.00		9'000.00		7'430.25	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		666.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'570.00		11'500.00		10'792.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		4'400.00		450.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	680.00		600.00		600.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'750.00		14'800.00		17'898.57	
3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	13'650.00		9'050.00		16'631.97	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00		420.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	150.00		90.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			320.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'360.00		3'360.00		4'958.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'200.00		899.90	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	2'940.00		800.00		1'238.90	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'000.00		3'000.00		2'497.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'290.00		1'290.00		232.55	
3133.01	Webhosting	200.00		1'800.00		1'560.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'170.00		5'220.00		5'213.74	
3137.00	Steuern und Abgaben	410.00		410.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500.00		11'500.00		9'430.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'530.00		25'450.00		13'890.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					59.68	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'515.50	
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)			200.00		220.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'200.00		1'550.00		1'491.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'369.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	55'440.00		51'690.00		42'429.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'180.00		14'400.00		9'722.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	3'000.00		2'300.00		4'100.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	6'900.00		6'000.00		6'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		2'630.00		2'705.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter für Einsätze		12'000.00		12'000.00		15'383.70
4631.00	Staatsbeiträge						2'716.05
1501	Feuerschau	9'100.00	3'300.00	10'700.00	3'300.00	6'941.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'800.00</i>		<i>7'400.00</i>		<i>6'941.40</i>
3130.00	Feuerschau/-polizei	9'100.00		10'700.00		6'941.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'300.00		3'300.00		
16	Verteidigung	297'330.00	51'400.00	296'470.00	61'400.00	296'304.80	54'544.90
161	Militärische Verteidigung	36'880.00		48'520.00		33'373.45	3'150.00
1610	Militärische Verteidigung	36'880.00		48'520.00		33'373.45	3'150.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'880.00</i>		<i>48'520.00</i>		<i>30'223.45</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'860.00		11'200.00		15'185.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti, Telefon, Internet	1'380.00		1'380.00		1'380.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'240.00		1'240.00		1'242.30	
3144.00	Unterhalt ALST	2'000.00		7'000.00		2'764.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3632.00	Beitrag Schiessanlage Witerig	13'500.00		19'000.00		10'501.35	
3910.00	Anteil Personalaufwand	100.00		1'700.00		100.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	1'800.00		2'000.00		2'200.00	
4470.00	Mietzinsen VV						3'150.00
162	Zivile Verteidigung	260'450.00	51'400.00	247'950.00	61'400.00	262'931.35	51'394.90
1620	Zivilschutz	250'140.00	51'400.00	237'180.00	61'400.00	236'643.85	51'394.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'740.00</i>		<i>175'780.00</i>		<i>185'248.95</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'520.00		7'800.00		9'265.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'090.00		1'090.00		1'093.65	
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	3'000.00		3'000.00		19'858.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'730.00		7'740.00		7'728.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'500.00					
3612.00	Entschädigung Winterthur	152'000.00		149'150.00		145'703.95	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					9'394.90	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	50'000.00		60'000.00		40'800.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'000.00		2'600.00		2'000.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	800.00		5'300.00		800.00	
4501.01	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						9'394.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'400.00		1'400.00		1'200.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		50'000.00		60'000.00		40'800.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	10'310.00		10'770.00		26'287.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'310.00</i>		<i>10'770.00</i>		<i>26'287.50</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'750.00		3'750.00		4'935.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		350.00		277.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		3.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		60.00		44.25	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		18'827.05	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'200.00		2'600.00		2'200.00	
2	BILDUNG	14'137'840.00	625'720.00	13'324'910.00	730'120.00	13'389'554.20	681'153.15
21	Obligatorische Schule	12'651'890.00	580'520.00	12'129'530.00	668'130.00	12'183'947.25	644'119.65
211	Primarstufe 1–2 (Kindergarten)	1'524'190.00		1'450'000.00		1'445'017.29	
2110	Kindergarten	1'524'190.00		1'450'000.00		1'445'017.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'524'190.00</i>		<i>1'450'000.00</i>		<i>1'445'017.29</i>
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter	202'160.00		200'840.00		196'994.28	
3020.02	Vikariate	7'500.00		6'500.00		7'071.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'530.00		13'370.00		12'960.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'650.00		25'000.00		25'976.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'320.00		2'480.00		2'350.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'880.00		1'900.00		2'065.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'550.00		1'650.00		1'551.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500.00		2'000.00		2'320.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		500.00		220.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	29'250.00		25'640.00		21'605.52	
3105.00	Lebensmittel	450.00		400.00		124.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		200.00		1'084.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'000.00		11'800.00		6'977.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	750.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'300.00		5'030.00		2'296.75	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	1'530.00		800.00		492.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00		12'500.00		11'854.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'300.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'250.00		2'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		185.98	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		200.00		1'443.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200.00		200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	6'090.00		1'400.00		4'073.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		300.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'180.00		11'900.00		4'672.52	
3611.10	Lohnkostenanteil Kindergärtnerinnen	1'174'000.00		1'098'690.00		1'040'528.43	
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	15'000.00		15'000.00		93'368.75	
3910.00	Anteil Personalaufwand	4'800.00		9'200.00		4'800.00	
212	Primarstufe 3-8	6'436'380.00	27'000.00	5'950'320.00	31'530.00	5'757'313.78	33'317.35
2120	Primarstufe	6'436'380.00	27'000.00	5'950'320.00	31'530.00	5'757'313.78	33'317.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'409'380.00</i>		<i>5'918'790.00</i>		<i>5'723'996.43</i>
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter	1'260'700.00		951'530.00		996'997.89	
3020.02	Vikariate	70'000.00		45'000.00		65'592.70	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-15'289.50	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'120.00		63'800.00		63'919.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-231.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'000.00		78'500.00		81'763.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'000.00		11'900.00		11'148.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'000.00		9'800.00		10'285.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000.00		8'500.00		7'024.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'200.00		27'500.00		12'080.10	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		2'500.00		1'037.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'150.00		5'850.00		7'577.90	
3100.00	Büromaterial					89.85	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial (Allgemein)	6'020.00					
3104.10	Lehrmittel und Schulmaterial Rietacker	59'850.00		57'800.00		80'049.38	
3104.20	Lehrmittel und Schulmaterial Ohringen	44'800.00		45'600.00		43'981.68	
3104.30	Lehrmittel und Schulmaterial Birch	109'700.00		103'600.00		96'708.17	
3105.00	Lebensmittel	2'700.00		2'000.00		1'326.25	
3110.11	Anschaffung Büromöbel und -geräte PS			8'410.00		84.90	
3111.11	Anschaffung PS Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	250.00				2'573.05	
3111.12	Anschaffung HH Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		7'000.00		19'907.97	
3113.11	Anschaffung Hardware PS	10'000.00		69'220.00		62'406.98	
3118.11	Anschaffung immaterielle Anlagen PS	20'520.00					
3119.11	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen PS	67'250.00		52'540.00		32'732.91	
3119.12	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen HH	2'000.00		6'500.00		1'173.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00		11'556.00	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	4'560.00		2'100.00		1'895.55	
3130.06	IT Supportleistungen	14'450.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	70'260.00		67'200.00		48'433.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'100.00					
3133.01	Webhosting	750.00		6'000.00		3'062.70	
3151.11	Unterhalt PS Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		5'700.00		1'477.40	
3151.12	Unterhalt HH Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200.00		7'200.00		3'763.50	
3153.11	Informatik-Unterhalt (Hardware) PS	6'000.00		6'000.00		2'254.12	
3158.11	Unterhalt immaterielle Anlagen PS			78'400.00		62'532.06	
3159.11	Unterhalt übrige mobile Anlagen PS	1'000.00		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	27'000.00		4'000.00		23'721.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'800.00		11'800.00		10'268.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	120'000.00		114'400.00		87'463.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55'000.00					
3611.10	Lohnkostenanteil Primarlehrer	3'982'000.00		3'916'370.00		3'729'876.15	
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	120'000.00		120'000.00		147'467.64	
3910.00	Anteil Personalaufwand	39'500.00		38'600.00		38'600.00	
4250.00	Verkäufe		5'000.00		9'530.00		13'660.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge)		22'000.00		22'000.00		19'657.00
214	Musikschulen	400'000.00	70'000.00	406'000.00	70'000.00	346'237.10	55'883.80
2140	Musikschulen	400'000.00	70'000.00	406'000.00	70'000.00	346'237.10	55'883.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>330'000.00</i>		<i>336'000.00</i>		<i>290'353.30</i>
3632.00	Beitrag an Musikschule	400'000.00		406'000.00		346'237.10	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		70'000.00		70'000.00		55'883.80
217	Schulliegenschaften	2'294'490.00	220'120.00	2'329'350.00	371'550.00	2'794'405.79	376'990.70
2170	Schulliegenschaften	2'294'490.00	220'120.00	2'329'350.00	371'550.00	2'794'405.79	376'990.70

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		2'074'370.00		1'957'800.00		2'417'415.09
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500.00				7'457.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	344'310.00		616'360.00		634'130.32	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	274'900.00		210'000.00		223'979.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'080.00		-2'080.00		-12'116.65	
3049.00	Übrige Zulagen	6'900.00		7'500.00		6'875.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'900.00		54'000.00		55'461.25	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130.00		-130.00		-493.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'860.00		75'890.00		73'060.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000.00		9'000.00		10'558.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		8'300.00		8'813.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'200.00		5'900.00		6'971.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'120.00		6'120.00		8'528.25	
3091.00	Personalwerbung					752.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		5'160.00		2'831.40	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		205.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	90'000.00		90'000.00		67'262.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		2'787.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'560.00		16'400.00		69'534.57	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		5'500.00		2'905.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		6'000.00		16'767.91	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'420.00		3'090.00		444.67	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	44'000.00		49'880.00		11'283.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	239'800.00		233'050.00		274'995.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'000.00		69'000.00		26'418.95	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	2'400.00		2'400.00		2'129.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'460.00		1'020.00		1'034.30	
3130.06	IT Supportleistungen	500.00					
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					6'525.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	85'000.00				267'509.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'750.00		13'990.00		5'196.97	
3134.00	Sachversicherungsprämien	27'310.00		26'750.00		27'615.31	
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00		881.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'100.00		57'000.00		154'166.05	
3144.00	Unterhalt an Schulliegenschaften	216'820.00		223'120.00		266'144.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000.00		15'000.00		49'713.69	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'542.54	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'977.45	
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)					1'130.19	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'200.00		29'190.00		29'187.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	4'140.00		4'800.00		4'718.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'560.00		2'560.00		385.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	40'510.00		40'390.00		32'745.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	341'490.00		418'790.00		406'006.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'130.00		15'800.00		18'126.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Badwasserproben)	1'600.00		1'500.00		1'557.65	
3910.00	Anteil Personalaufwand	140'200.00		4'800.00		15'700.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	48'000.00					
4240.00	Benützungsgebühren Schulräume, Einrichtungen und Anlagen				57'400.00		48'591.10
4250.00	Verkäufe						2'492.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Raumnebenkosten)		15'280.00		7'210.00		19'935.25

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Mietzinsen VV		114'040.00		105'940.00		87'271.95
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		50'000.00				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand				99'300.00		102'700.00
4910.01	Aufteilung Personalaufwand Abwart ALST		1'800.00		2'000.00		2'200.00
4910.02	Aufteilung Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung		39'000.00		99'700.00		113'800.00
218	Tagesbetreuung	172'800.00		189'200.00		175'675.34	
2180	Tagesbetreuung	172'800.00		189'200.00		175'675.34	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>172'800.00</i>		<i>189'200.00</i>		<i>175'675.34</i>
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					24'306.19	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'000.00		20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	114'000.00		117'600.00		111'266.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'200.00		27'600.00		19'003.15	
3910.00	Anteil Personalaufwand	16'200.00		20'200.00		17'300.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	3'400.00		3'800.00		3'800.00	
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'824'030.00	263'400.00	1'804'660.00	195'050.00	1'665'297.95	177'927.80
2190	Schulleitung	530'710.00		495'230.00		480'972.11	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>530'710.00</i>		<i>495'230.00</i>		<i>480'972.11</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	105'000.00		110'000.00		104'132.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		7'150.00		6'810.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	420.00		390.00		427.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'086.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.00				44.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'950.00		7'450.00		4'363.25	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'800.00		5'300.00		8'245.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00				75.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					3'974.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					188.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		2'000.00		820.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	580.00		480.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					230.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00				1'116.00	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	440.00				414.25	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'250.00		3'250.00		3'340.00	
3130.06	IT Supportleistungen	500.00		500.00			
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					1'126.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'500.00		2'500.00		10'779.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'950.00		5'950.00		3'544.77	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'691.74	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	2'280.00		2'150.00		4'072.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300.00		3'000.00		2'013.40	
3611.11	Lohnkosten Anteil Schulleitung	362'000.00		341'310.00		320'123.78	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
2191	Schulverwaltung	277'690.00	5'600.00	352'030.00	7'200.00	326'250.39	5'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>272'090.00</i>		<i>344'830.00</i>		<i>320'850.39</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200.00		3'500.00		126.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161'330.00		220'150.00		190'671.66	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00				2'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'600.00		14'750.00		12'307.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'600.00		27'790.00		20'995.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'150.00		2'950.00		2'463.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'710.00		2'600.00		1'939.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'470.00		2'000.00		1'676.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'400.00		9'400.00		4'350.10	
3091.00	Personalwerbung	500.00		1'000.00		931.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'460.00		2'650.00		244.75	
3100.00	Büromaterial	400.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		75.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		40.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00				7'290.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		1'000.00		408.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'420.00		6'420.00		190.43	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		884.34	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	4'000.00		5'800.00		5'846.40	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'530.00		1'530.00		1'405.00	
3130.06	IT Supportleistungen	500.00		500.00			
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					1'173.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		5'000.00		22'871.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'190.00		7'190.00		4'573.69	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					9'033.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'980.00		1'850.00		3'373.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	290.00		290.00		167.40	
3611.10	Entschädigung Lohnadministration	13'560.00		13'560.00		13'311.00	
3900.00	Anteil Sachaufwand	600.00		600.00		600.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	18'500.00		18'200.00		17'300.00	
4210.00	Gebührenertrag		200.00		200.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		5'400.00		7'000.00		5'400.00
2192	Volksschule, Sonstiges	1'015'630.00	257'800.00	957'400.00	187'850.00	858'075.45	172'527.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>757'830.00</i>		<i>769'550.00</i>		<i>685'547.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407'280.00		347'500.00		324'318.76	
3049.00	Übrige Zulagen	120.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'110.00		23'130.00		20'827.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'890.00		41'450.00		33'370.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'310.00		4'700.00		4'135.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'610.00		3'800.00		3'277.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		3'200.00		2'833.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'800.00		3'000.00		1'982.60	
3091.00	Personalwerbung	400.00		500.00		367.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'060.00		2'510.00		1'328.40	
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700.00		4'300.00		830.08	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	650.00		650.00		1'228.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00			
3104.11	Schüler- und Lehrerbibliothek Rietacker	3'150.00		3'500.00		3'208.55	
3104.21	Schüler- und Lehrerbibliothek Ohringen	2'100.00		2'400.00		2'271.70	
3104.31	Schüler- und Lehrerbibliothek Birch	5'750.00		4'500.00		8'676.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100.00		1'420.00		1'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		6'000.00		3'053.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'810.00		2'460.00		253.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				590.45	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	1'800.00		1'800.00		1'468.70	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3130.22	Jahresschlussstage	18'500.00		11'500.00		8'133.50	
3130.23	Entschädigungen Schulbusfahrten	81'600.00		80'400.00		75'194.65	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					2'879.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Gutachten und Expertisen	2'000.00		3'000.00		5'627.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'450.00		11'450.00		5'650.13	
3133.01	Webhosting	150.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'696.60	
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)			150.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	3'070.00		3'130.00		6'029.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'570.00		1'150.00		204.00	
3171.00	Veranstaltungen, Angebote und Ausflüge	5'450.00		3'300.00		2'880.15	
3611.00	Entschädigung Verkehrskunde (KAPO)	9'000.00		9'000.00		8'536.50	
3612.00	Schulpsychologischer Beratungsdienst (SPD Winterthur-Land)	320'000.00		346'000.00		292'220.41	
3900.00	Anteil Sachaufwand	900.00		1'300.00		1'200.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	16'000.00		13'500.00		16'200.00	
3920.00	Anteil Miete	15'400.00		15'400.00		15'400.00	
4612.00	Entschädigung anderer Güter		257'800.00		187'850.00		172'527.80
22	Sonderschulen	1'485'950.00	45'200.00	1'195'380.00	61'990.00	1'205'606.95	37'033.50
220	Sonderschulen	1'485'950.00	45'200.00	1'195'380.00	61'990.00	1'205'606.95	37'033.50
2200	Sonderschulen	1'485'950.00	45'200.00	1'195'380.00	61'990.00	1'205'606.95	37'033.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'440'750.00</i>		<i>1'133'390.00</i>		<i>1'168'573.45</i>
3130.05	Entschädigungen Schulbusfahrten Dritter	184'000.00		127'410.00		100'341.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'000.00		6'000.00		8'552.90	
3612.01	Entschädigungen Schulbusfahrten Zweckverband	75'320.00		35'320.00		67'613.30	
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	739'600.00		552'670.00		432'037.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	479'030.00		473'980.00		597'061.80	
4230.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		19'200.00		19'200.00		14'971.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000.00		16'220.00		13'950.50
4631.00	Staatsbeiträge		10'000.00		26'570.00		8'112.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'828'400.00	520'450.00	1'958'360.00	493'370.00	1'729'489.42	528'302.64
32	Kultur, übrige	472'120.00	48'500.00	479'740.00	40'320.00	397'423.64	52'279.65
321	Bibliotheken	363'660.00	35'900.00	327'430.00	32'720.00	315'014.62	36'512.80
3210	Bibliotheken	363'660.00	35'900.00	327'430.00	32'720.00	315'014.62	36'512.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>327'760.00</i>		<i>294'710.00</i>		<i>278'501.82</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					42.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'400.00		115'370.00		109'450.92	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	15'100.00		12'500.00		15'035.95	
3049.00	Übrige Zulagen	1'550.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'650.00		8'120.00		8'228.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'160.00		12'170.00		9'496.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'600.00		1'559.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'370.00		1'226.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'150.00		1'100.00		1'060.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'690.00		1'850.00		630.00	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		2'600.00		1'073.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		40.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'150.00		4'000.00		6'253.30	
3103.00	Medien Einkauf	28'000.00		27'100.00		27'096.53	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	12'000.00		3'500.00		293.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'850.00		2'820.00		63.56	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'760.00		6'480.00		7'676.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	5'500.00		5'500.00		3'859.20	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	400.00		400.00		342.90	
3130.06	IT Supportleistungen	1'000.00		1'000.00			
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					2'831.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'840.00		15'240.00		6'027.93	
3133.01	Webhosting	20.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		53.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'240.00		18'500.00		18'006.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					59.67	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'480.00				8'256.65	
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)			20.00		15.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	2'280.00		2'450.00		4'544.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	290.00		290.00		6.58	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'100.00		57'100.00		57'089.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'800.00		22'800.00		22'794.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'700.00		1'800.00		1'900.00	
4240.00	Jahresgebühren Bibliothek		21'500.00		20'000.00		21'955.00
4240.01	Mahngebühren Bibliothek		1'400.00		1'500.00		1'396.00
4250.00	Verkäufe		3'500.00		2'220.00		3'811.80
4612.00	Entschädigung Sekundarschule		9'500.00		9'000.00		9'350.00
322	Musik und Theater	33'460.00		34'990.00		31'704.71	
3220	Musik und Theater	33'460.00		34'990.00		31'704.71	
	<i>Nettoergebnis</i>		33'460.00		34'990.00		31'704.71
3634.00	Stadttheater, Theater Kanton Zürich	16'000.00		12'000.00		12'000.00	
3636.00	Musik- und Gesangsvereine	15'500.00		19'000.00		14'675.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'960.00		3'990.00		5'029.71	
329	Kultur, Übriges	75'000.00	12'600.00	117'320.00	7'600.00	50'704.31	15'766.85
3290	Kultur, Übriges	52'250.00	12'600.00	72'000.00	100.00	19'025.90	65.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'650.00</i>		<i>71'900.00</i>		<i>18'960.90</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'250.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					244.80	
3130.00	Bundesfeier/Veranstaltungen/Dienstleistungen Dritter	41'000.00		17'000.00		10'224.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Saalmieten)	2'000.00					
3632.00	Reformierte Kirche, Saaldefizit					7'556.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		55'000.00		1'000.00	
4250.00	Verkaufserlöse		100.00		100.00		65.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500.00				
4631.00	Staatsbeiträge		5'000.00				
3291	Kulturkommission bis 31.12.24			24'100.00	7'500.00	21'082.90	15'701.85
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>16'600.00</i>		<i>5'381.05</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400.00			
3130.00	Veranstaltungen / Dienstleistungen Dritter			19'000.00		15'167.90	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge					600.00	
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)					15.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand			4'700.00		5'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		8'253.85
4631.00	Staatsbeiträge				5'000.00		7'448.00
3292	Kommission Ortsgeschichte (ehem. Heimatkundliche Sammlung)	22'750.00		21'220.00		10'595.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'750.00</i>		<i>21'220.00</i>		<i>10'595.51</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40.00		40.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		20.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200.00		5'200.00		677.40	
3100.00	Büromaterial	150.00		150.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		1'954.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	50.00		6'780.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	700.00		700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	400.00		400.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	300.00		290.00		290.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'750.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'700.00		1'700.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					7'673.36	
3160.00	Miete Räumlichkeiten	1'000.00					
3910.00	Anteil Personalaufwand	3'500.00					
33	Medien	116'480.00	100'000.00	117'380.00	100'000.00	118'867.71	95'157.49
332	Massenmedien	116'480.00	100'000.00	117'380.00	100'000.00	118'867.71	95'157.49
3320	Massenmedien	116'480.00	100'000.00	117'380.00	100'000.00	118'867.71	95'157.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'480.00</i>		<i>17'380.00</i>		<i>23'710.22</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80'000.00		81'000.00		81'991.92	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti, Telefon, Internet	13'000.00		12'000.00		12'774.42	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					520.95	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	180.00		180.00		297.17	
3137.00	Steuern und Abgaben					183.25	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial	400.00		300.00		400.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	5'900.00		6'900.00		5'700.00	
4250.00	Seuzi Zytig, Inserate und Abonnemente		100'000.00		100'000.00		95'157.49
34	Sport und Freizeit	1'239'800.00	371'950.00	1'361'240.00	353'050.00	1'213'198.07	380'865.50
341	Sport	1'136'770.00	369'120.00	1'218'510.00	350'220.00	1'107'313.05	377'736.50
3410	Sport allgemein	110'970.00	9'000.00	121'950.00	9'000.00	93'035.85	15'750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>101'970.00</i>		<i>112'950.00</i>		<i>77'285.85</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250.00		250.00		32.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					389.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		1'980.00		480.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					366.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00				4'588.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	73'000.00		77'500.00		51'927.15	
3612.00	Entschädigung Sekundarschule für Hallen	24'800.00		24'000.00		24'749.60	
3636.00	Beiträge an Vereine	2'000.00		1'500.00		1'500.00	
3636.01	Beitrag Laufstafette Wint-Sola	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'820.00		6'820.00		6'801.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	600.00				700.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	500.00		8'400.00		500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						6'300.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		9'000.00		9'450.00
3411	Schwimmbad	817'710.00	350'850.00	882'220.00	331'950.00	791'205.00	352'723.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>466'860.00</i>		<i>550'270.00</i>		<i>438'481.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'940.00		212'780.00		171'072.08	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	42'800.00		39'000.00		44'589.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'264.00	
3049.00	Übrige Zulagen	6'000.00		9'000.00		4'134.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'250.00		16'900.00		14'287.20	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-22.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		33'180.00		19'428.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000.00		7'200.00		5'873.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'600.00		2'335.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		2'000.00		1'728.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'890.00		12'200.00		8'622.60	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		458.58	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'430.00		1'680.00		665.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000.00		24'000.00		20'929.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		4'351.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'700.00		12'180.00		15'756.54	
3111.01	Anschaffungen Kiosk Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'500.00		3'500.00		3'898.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	750.00		3'500.00		41'861.58	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'260.00		8'960.00		190.43	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		8'000.00		3'513.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	119'600.00		123'900.00		109'952.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'000.00	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	1'550.00		1'550.00		1'311.75	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	860.00		860.00		1'040.40	
3130.06	IT Supportleistungen	1'000.00		1'000.00			
3130.08	Bank- und Postcheckgebühren (Digitalparking)			1'100.00		19.06	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					2'300.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500.00		6'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'430.00		6'230.00		2'509.02	
3133.01	Webhosting	300.00		1'380.00		1'357.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'899.94	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'040.00		12'040.00		14'113.61	
3144.00	Unterhalt Schwimmbad	56'600.00		112'350.00		77'582.55	
3144.01	Unterhalt Kiosk	18'000.00		3'000.00		657.31	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'900.00		19'900.00		15'121.40	
3151.01	Unterhalt Kiosk Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00		3'500.00		3'980.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00				2'719.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'450.00		500.00		9'725.19	
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)			300.00		20.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'280.00		1'500.00		2'588.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	770.00		1'030.00		95.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'510.00		3'500.00		3'508.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	167'960.00		164'960.00		164'938.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'340.00		3'340.00		3'336.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Badwasserproben)	2'300.00		2'000.00		2'218.25	
3910.00	Anteil Personalaufwand	7'400.00		5'200.00		7'800.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe			400.00			
4240.00	Eintrittsgebühren Schwimmbad		290'000.00		275'000.00		290'606.81
4240.03	Parkplatzgebühren, Parkuhren ab 2024		25'750.00		31'750.00		24'764.44
4250.00	Verkäufe		11'000.00		6'000.00		13'525.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		3'500.00		4'171.45
4470.01	Pachtzinsen Kiosk		19'000.00		15'000.00		19'055.35
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		1'100.00		700.00		600.00
3412	Sportanlage Rolli	208'090.00	9'270.00	214'340.00	9'270.00	223'072.20	9'263.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'820.00</i>		<i>205'070.00</i>		<i>213'809.20</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'800.00		8'800.00		8'752.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'999.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'180.00		1'180.00		1'184.20	
3143.00	Unterhalt Spielfelder und Sportanlagen	5'000.00		17'000.00		18'532.70	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	27'850.00		22'600.00		29'877.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'660.00		12'160.00		7'156.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	118'760.00		118'760.00		118'752.15	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'140.00		33'140.00		33'118.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'700.00		700.00		1'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'270.00		9'270.00		9'263.00
342	Freizeit	103'030.00	2'830.00	142'730.00	2'830.00	105'885.02	3'129.00
3420	Parkanlagen, Wanderwege	95'530.00	900.00	139'030.00	900.00	104'433.22	1'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>94'630.00</i>		<i>138'130.00</i>		<i>103'233.22</i>
3140.00	Unterhalt Grünanlagen und Rabatten	39'600.00		59'400.00		45'411.22	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'030.00		7'030.00		7'022.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Arbeitsgemeinschaft Wanderwege	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	48'700.00		72'400.00		51'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren Waldhütte		900.00		900.00		1'200.00
3421	Übrige Freizeitgestaltung	7'500.00	1'930.00	3'700.00	1'930.00	1'451.80	1'929.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'570.00</i>		<i>1'770.00</i>	<i>477.20</i>	
3120.00	Wasser Familiengärten	2'500.00		3'200.00		1'451.80	
3149.00	Unterhalt Feuerstellen	5'000.00		500.00			
4470.01	Pachtzinsen Familiengärten		1'930.00		1'930.00		1'929.00
4	GESUNDHEIT	6'404'580.00	201'340.00	5'288'270.00	352'870.00	5'555'631.60	199'359.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	4'108'000.00		3'294'100.00		3'437'808.75	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	4'108'000.00		3'294'100.00		3'437'808.75	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	5'000.00		5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		
3632.00	Beitrag Alterszentrum im Geeren (Übernahme Debitorenverluste)	5'000.00		5'000.00			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	4'103'000.00		3'289'100.00		3'437'808.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'103'000.00</i>		<i>3'289'100.00</i>		<i>3'437'808.75</i>
3632.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Gemeinden und Zweckverbände)	3'300'000.00		2'700'000.00		2'779'582.70	
3635.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (private Institutionen)	800'000.00		580'000.00		653'826.05	
3910.00	Anteil Personalaufwand	3'000.00		9'100.00		4'400.00	
42	Ambulante Krankenpflege	2'206'130.00	201'340.00	1'905'530.00	352'870.00	2'029'616.40	199'359.00
421	Ambulante Krankenpflege	2'172'430.00	200'340.00	1'888'230.00	352'370.00	2'012'912.65	199'359.00
4210	Ambulante Krankenpflege	165'430.00	200'340.00	216'110.00	352'370.00	238'884.00	199'359.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		34'910.00		136'260.00		39'525.00
3000.00	Entschädigungen, Mahlzeitendienst	23'160.00		34'020.00		30'795.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		300.00		343.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			40.00		59.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'250.00	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	470.00		450.00		470.76	
3612.00	Einkauf Mahlzeiten/Geschirr AZiG Mahlzeitendienst	132'600.00		178'500.00		158'414.10	
3634.00	Beitrag an öff. Ug. (z.B. Defizitanteil Spitex RegioSeuzach)					46'250.49	
3910.00	Anteil Personalaufwand	7'300.00		1'300.00		1'300.00	
4250.00	Verkäufserlös Mahlzeitendienst		167'340.00		224'810.00		199'359.00
4634.00	Beitrag von öff. Ug (z.B. Gewinnanteil Spitex RegioSeuzach)		33'000.00		127'560.00		
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	2'007'000.00		1'672'120.00		1'774'028.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'007'000.00		1'672'120.00		1'774'028.65
3632.00	Beiträge Spitex	7'000.00		5'000.00		6'670.30	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für amb. Krankenpflege (Spitex Regio Seuzach)	1'320'000.00		1'314'560.00		1'291'883.86	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Private Spitex)	680'000.00		352'560.00		475'474.49	
422	Rettungsdienste	33'700.00	1'000.00	17'300.00	500.00	16'703.75	
4220	Rettungsdienste	33'700.00	1'000.00	17'300.00	500.00	16'703.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		32'700.00		16'800.00		16'703.75
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'700.00		1'700.00		619.00	
3636.00	Beitrag Rettungsdienst	16'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge ärztlicher Notfalldienst	16'000.00		15'600.00		16'084.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		500.00		
43	Gesundheitsprävention	90'450.00		88'640.00		88'206.45	
431	Alkohol- und Drogenprävention	62'400.00		60'840.00		61'198.80	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	62'400.00		60'840.00		61'198.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		62'400.00		60'840.00		61'198.80
3632.00	Suchtprävention, Drogenhilfe (Winterthur)	62'400.00		60'840.00		61'198.80	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'040.00		3'980.00		3'796.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'040.00		3'980.00		3'796.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'040.00		3'980.00		3'796.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ZALK)	3'840.00		3'780.00		3'796.00	
433	Schulgesundheitsdienst	21'510.00		21'360.00		20'567.20	
4330	Schulgesundheitsdienst	21'510.00		21'360.00		20'567.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'510.00		21'360.00		20'567.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00		3'400.00		1'850.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		118.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		20.00		6.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.00		40.00		18.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		300.00		1'100.00	
3091.00	Personalwerbung					200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		1'061.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		200.00			
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	16'000.00		16'000.00		15'970.90	
434	Lebensmittelkontrolle	2'500.00		2'460.00		2'644.45	
4340	Lebensmittelkontrolle	2'500.00		2'460.00		2'644.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'500.00</i>		<i>2'460.00</i>		<i>2'644.45</i>
3612.01	Pilzkontrolle Stadt Winterthur	2'400.00		2'360.00		2'544.45	
3910.00	Anteil Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	11'871'300.00	6'589'580.00	10'652'150.00	6'199'640.00	10'502'767.22	6'878'610.83
51	Krankheit und Unfall	456'000.00	456'600.00	702'000.00	702'600.00	445'168.35	444'636.05
512	Prämienverbilligungen	456'000.00	456'600.00	702'000.00	702'600.00	445'168.35	444'636.05
5120	Prämienverbilligungen	456'000.00	456'600.00	702'000.00	702'600.00	445'168.35	444'636.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600.00</i>		<i>600.00</i>			<i>532.30</i>
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	456'000.00		702'000.00		445'168.35	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		1'200.00		1'200.00		2'673.80
4630.00	Bundesbeiträge						-1'336.90
4631.00	Staatsbeiträge		339'400.00		574'650.00		367'296.15
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerst. Prämien; ind. Prämienverb. (IPV), Reg. durch. Pr. (RDP) u. weitere nachtr. Erträge		116'000.00		126'750.00		69'052.40
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						6'950.60
52	Invalidität	1'929'370.00	1'365'860.00	1'565'670.00	1'109'770.00	1'598'703.10	1'135'244.20
522	Ergänzungsleistungen IV	1'929'270.00	1'365'860.00	1'565'570.00	1'109'770.00	1'598'603.10	1'135'244.20

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'929'270.00	1'365'860.00	1'565'570.00	1'109'770.00	1'598'603.10	1'135'244.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>563'410.00</i>		<i>455'800.00</i>		<i>463'358.90</i>
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					3'817.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'854'100.00		1'490'400.00		1'508'339.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	75'170.00		75'170.00		86'447.10	
4631.00	Staatsbeiträge		1'314'620.00		1'063'520.00		1'081'172.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		49'840.00		45'740.00		49'837.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'400.00		510.00		4'235.20
524	Leistungen an Invalide	100.00		100.00		100.00	
5240	Leistungen an Invalide	100.00		100.00		100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>		<i>100.00</i>		<i>100.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
53	Alter und Hinterlassene	2'191'900.00	1'571'250.00	1'697'290.00	1'202'230.00	1'660'408.48	1'236'570.80
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	27'920.00	5'500.00	26'030.00	5'400.00	19'580.70	10'057.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	27'920.00	5'500.00	26'030.00	5'400.00	19'580.70	10'057.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'420.00</i>		<i>20'630.00</i>		<i>9'523.70</i>
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	25'020.00		23'130.00		16'680.70	
3900.00	Anteil Sachaufwand	300.00		300.00		300.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
4611.00	Entschädigung Kanton, Führung AHV- Zweigstelle		5'500.00		5'400.00		10'057.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'947'190.00	1'369'800.00	1'538'580.00	1'080'800.00	1'571'930.50	1'114'632.55

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'947'190.00	1'369'800.00	1'538'580.00	1'080'800.00	1'571'930.50	1'114'632.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>577'390.00</i>		<i>457'780.00</i>		<i>457'297.95</i>
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'877'200.00		1'476'000.00		1'485'859.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	69'990.00		62'580.00		86'071.50	
4631.00	Staatsbeiträge		1'347'230.00		1'068'140.00		1'067'032.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		22'570.00		12'660.00		18'336.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						24'388.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						4'876.55
533	Leistungen an Pensionierte			4'300.00		10'319.40	
5330	Leistungen an Pensionierte			4'300.00		10'319.40	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>4'300.00</i>		<i>10'319.40</i>
3064.00	Überbrückungsrenten			4'300.00		10'319.40	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	2'550.00	99'450.00	2'550.00	116'030.00	2'543.00	111'881.25
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	2'550.00	99'450.00	2'550.00	116'030.00	2'543.00	111'881.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>96'900.00</i>		<i>113'480.00</i>		<i>109'338.25</i>	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	2'550.00		2'550.00		2'543.00	
4470.00	Baurechtszinsen		99'450.00		116'030.00		111'881.25
535	Leistungen an das Alter	214'240.00	96'500.00	125'830.00		56'034.88	
5350	Leistungen an das Alter	214'240.00	96'500.00	125'830.00		56'034.88	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>117'740.00</i>		<i>125'830.00</i>		<i>56'034.88</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	150.00		150.00		300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'290.00		72'650.00		25'463.52	
3049.00	Übrige Zulagen	80.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'420.00		4'840.00		1'645.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'990.00		7'230.00		2'366.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'710.00		980.00		312.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'330.00		730.00		246.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'170.00		670.00		212.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					20.00	
3091.00	Personalwerbung					583.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	770.00		390.00		82.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'200.00		2'200.00		3'205.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		1'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00		165.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	620.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'400.00		2'300.00		39.60	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					563.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'890.00		3'890.00		828.91	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					54.75	
3160.00	Miete Räumlichkeiten	10'080.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'150.00				141.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	190.00		100.00		169.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'100.00		10'100.00		5'533.95	
3900.00	Anteil Sachaufwand	300.00					
3910.00	Anteil Personalaufwand	17'400.00		13'100.00		13'100.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		87'500.00				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		9'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	1'888'940.00	347'090.00	1'849'820.00	385'770.00	1'976'414.72	1'220'335.50
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	120'000.00	40'000.00	100'000.00	40'000.00	105'369.37	40'663.17
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	120'000.00	40'000.00	100'000.00	40'000.00	105'369.37	40'663.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'000.00</i>		<i>60'000.00</i>		<i>64'706.20</i>
3637.00	Alimentenbevorschussung	120'000.00		100'000.00		105'369.37	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		40'000.00		40'000.00		40'663.17
544	Jugendschutz	1'562'630.00	156'510.00	1'551'210.00	173'170.00	1'675'688.75	1'000'232.88
5440	Jugendschutz	1'229'000.00		1'169'500.00		1'313'112.45	836'630.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'229'000.00</i>		<i>1'169'500.00</i>		<i>476'482.45</i>
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'228'000.00		1'168'500.00		1'312'112.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						836'630.00
5442	Offene Jugendarbeit	333'630.00	156'510.00	381'710.00	173'170.00	362'576.30	163'602.88
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>177'120.00</i>		<i>208'540.00</i>		<i>198'973.42</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'560.00		234'590.00		226'667.33	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	1'000.00		1'000.00		802.55	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00		2'000.00		1'339.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900.00		15'830.00		14'649.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'430.00		20'040.00		18'906.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'620.00		3'210.00		2'971.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'990.00		2'380.00		2'331.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'780.00		2'190.00		2'022.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	750.00		2'500.00		1'300.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		1'167.50	

Funktionale Gliederung	Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'290.00		1'540.00		1'170.70
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		103.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800.00		4'000.00		3'559.36
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'510.00		1'510.00		285.37
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		147.36
3105.00	Lebensmittel	4'800.00		4'800.00		5'286.55
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		394.45
3113.00	Anschaffung Hardware	1'950.00		3'000.00		1'757.50
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	310.00		700.00		253.99
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00		3'000.00		943.96
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		400.00		242.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'200.00
3130.01	Porti, Telefon, Internet	1'300.00		2'020.00		1'345.80
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'000.00		1'500.00		1'900.00
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					2'315.85
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'100.00		7'650.00		4'110.11
3133.01	Webhosting	170.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	30.00		30.00		27.65
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					429.85
3158.01	Software-Wartung (ehemals Internetauftritt)			170.00		536.10
3160.00	Miete Räumlichkeiten	26'040.00		26'040.00		26'040.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	2'170.00		2'230.00		4'868.13
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'380.00		1'380.00		687.64
3171.00	Veranstaltungen, Angebote und Exkursionen	15'450.00		15'500.00		14'609.80
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00
3910.00	Anteil Personalaufwand	15'900.00		15'900.00		16'200.00
4250.00	Verkäufe		4'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'800.00		16'400.00		11'914.93
4470.00	Mietzinsen VV		2'400.00				
4632.00	Beiträge anderer Gemeinden		126'510.00		140'670.00		135'587.95
4900.00	Aufteilung Sachaufwand		400.00		700.00		700.00
4920.00	Aufteilung Miete		15'400.00		15'400.00		15'400.00
545	Leistungen an Familien	206'310.00	150'580.00	198'610.00	172'600.00	195'356.60	179'439.45
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	206'310.00	150'580.00	198'610.00	172'600.00	195'356.60	179'439.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'730.00</i>		<i>26'010.00</i>		<i>15'917.15</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500.00		7'500.00		7'356.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		7'000.00		7'595.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.00		110.00		107.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'500.00		30'000.00		33'426.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'560.00		2'560.00		2'553.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104'640.00		104'640.00		104'640.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	48'000.00		46'800.00		39'678.35	
4210.00	Gebührenertrag		1'000.00		1'500.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen (Raumnebenkosten)		21'420.00		15'940.00		23'279.45
4470.00	Mietzinsen VV		128'160.00		155'160.00		155'160.00
55	Arbeitslosigkeit	104'170.00	58'400.00	102'300.00	69'300.00	97'404.09	56'453.60
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	104'170.00	58'400.00	102'300.00	69'300.00	97'404.09	56'453.60
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	104'170.00	58'400.00	102'300.00	69'300.00	97'404.09	56'453.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'770.00</i>		<i>33'000.00</i>		<i>40'950.49</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'220.00		63'150.00		61'134.68	
3049.00	Übrige Zulagen	80.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'120.00		4'200.00		3'929.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'530.00		8'420.00		8'269.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'680.00		1'920.00		1'831.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	640.00		630.00		639.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	470.00		470.00		450.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	310.00		310.00		189.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		4'000.00		5'624.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		300.00		99.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'500.00		1'878.75	
3112.00	Anschaffung Kleider	1'400.00		1'000.00		803.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					577.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3130.01	Porti, Telefon, Internet	280.00		280.00		268.10	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					563.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'430.00		900.00		689.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	590.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00				629.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		1'500.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		2.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	720.00		720.00		523.35	
3910.00	Anteil Personalaufwand	8'700.00		10'400.00		8'700.00	
4250.00	Verkäufe Recycling-Marken		1'200.00		1'200.00		1'050.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		29'000.00		30'000.00		27'203.60
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		28'200.00		38'100.00		28'200.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'275'920.00	2'790'380.00	4'710'070.00	2'729'970.00	4'699'668.48	2'785'370.68
571	Beihilfen/Zuschüsse	162'970.00	115'720.00	148'910.00	104'700.00	167'225.00	118'171.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	162'970.00	115'720.00	148'910.00	104'700.00	167'225.00	118'171.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		47'250.00		44'210.00		49'054.00
3637.24	Beihilfen	120'420.00		119'120.00		135'018.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	42'550.00		29'790.00		32'207.00	
4631.00	Staatsbeiträge		110'250.00		103'160.00		114'459.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'470.00		1'540.00		3'712.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'120'000.00	1'236'800.00	1'820'000.00	1'236'320.00	1'731'082.17	1'178'103.75
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'120'000.00	1'236'800.00	1'820'000.00	1'236'320.00	1'731'082.17	1'178'103.75
	<i>Nettoergebnis</i>		883'200.00		583'680.00		552'978.42
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	860'000.00		560'000.00		606'064.83	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	420'000.00		380'000.00		326'340.05	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	840'000.00		880'000.00		798'677.29	
4631.00	Staatsbeiträge		36'800.00		24'320.00		36'130.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		660'000.00		705'000.00		543'706.02
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		240'000.00		132'000.00		224'200.73
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		120'000.00		200'000.00		183'423.19
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		180'000.00		175'000.00		190'643.81
573	Asylwesen	1'989'660.00	1'080'520.00	1'688'610.00	895'840.00	1'764'283.77	886'964.78
5730	Asylwesen	1'989'660.00	1'080'520.00	1'688'610.00	895'840.00	1'764'283.77	886'964.78
	<i>Nettoergebnis</i>		909'140.00		792'770.00		877'318.99
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		487.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		5'000.00		9'742.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	18'000.00		1'600.00		335.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	250.00		150.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00		5'000.00		18'443.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	92'040.00		94'240.00		95'225.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'500.00		28'500.00		23'867.15	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	1'730.00		1'730.00		1'790.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'500.00		4'500.00		3'551.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'120.00		2'110.00		2'104.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00		2'010.00		670.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'000.00		17'000.00		91'426.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	546'000.00		430'000.00		496'095.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'392.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150'490.00		139'630.00		84'284.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'330.00		5'340.00		341.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen (Betreuungsorganisation)	485'500.00		516'000.00		389'754.30	
3634.00	Beiträge für Klienten (Betreuungsorganisation)	445'000.00		333'600.00		405'877.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		3'160.20	
3637.00	Beiträge an Asylsuchende	19'800.00		30'000.00		18'936.65	
3910.00	Anteil Personalaufwand	112'200.00		68'700.00		113'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		2'000.00		4'242.95
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		180'000.00		134'000.00		158'119.80
4631.00	Staatsbeiträge		896'520.00		759'840.00		724'602.03
579	Fürsorge, Übriges	1'003'290.00	357'340.00	1'052'550.00	493'110.00	1'037'077.54	602'131.15
5790	Fürsorge, Übriges	1'003'290.00	357'340.00	1'052'550.00	493'110.00	1'037'077.54	602'131.15

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		645'950.00		559'440.00		434'946.39
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'240.00				1'234.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	538'900.00		531'510.00		544'750.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-26'096.45	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'600.00		35'180.00		34'086.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1'325.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'550.00		61'860.00		61'154.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000.00		7'070.00		6'565.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'360.00		5'304.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'810.00		4'890.00		4'727.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		2'000.00		9'621.44	
3091.00	Personalwerbung	700.00		700.00		583.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'170.00		3'040.00		1'681.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					76.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	920.00		920.00		712.99	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00		1'900.00		1'733.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		6'250.00		2'622.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'480.00		16'000.00		444.67	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	60'000.00		48'000.00		120'460.75	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	4'140.00		4'140.00		5'839.75	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'090.00		2'090.00		2'172.70	
3130.06	IT Supportleistungen	3'000.00		2'000.00			
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					3'673.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		5'000.00		9'215.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'580.00		20'580.00		12'359.07	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	3'000.00		2'000.00		502.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	150.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					21'677.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'160.00		76'560.00		74'230.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	4'550.00		4'650.00		9'482.97	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		960.00		147.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone	80.00		2'070.00		77.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		60'000.00		23'530.00	
3613.00	Entschädigungen SVA ZH	98'790.00		92'090.00		77'610.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	6'300.00		24'000.00		8'406.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'980.00		11'230.00		2'650.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00				763.05	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'100.00		1'200.00		1'100.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	18'200.00		15'300.00		15'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00				
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'950.00		80'250.00		70'427.35
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		45'120.00		68'320.00		67'007.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'170.00		6'690.00		7'169.70
4631.00	Staatsbeiträge		140'000.00		241'650.00		333'827.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		123'600.00		96'200.00		123'700.00
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	25'000.00		25'000.00		25'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000.00		25'000.00		25'000.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'693'530.00	886'830.00	2'402'940.00	905'230.00	2'298'750.20	953'501.48
61	Strassenverkehr	1'867'920.00	843'630.00	1'703'760.00	863'710.00	1'584'813.15	908'621.48
613	Kantonsstrassen, übrige	4'010.00		4'010.00		3'992.00	
6130	Kantonsstrassen, übrige	4'010.00		4'010.00		3'992.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'010.00		4'010.00		3'992.00
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	4'010.00		4'010.00		3'992.00	
615	Gemeindestrassen	1'863'910.00	843'630.00	1'699'750.00	863'710.00	1'580'821.15	908'621.48
6150	Gemeindestrassen	1'863'910.00	843'630.00	1'699'750.00	863'710.00	1'580'821.15	908'621.48
	<i>Nettoergebnis</i>		1'020'280.00		836'040.00		672'199.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	703'000.00		574'450.00		544'885.51	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000.00		-3'590.00		-9'542.10	
3049.00	Übrige Zulagen	9'000.00		9'000.00		8'350.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'300.00		38'000.00		34'730.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-130.00		-210.00		-456.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'200.00		56'580.00		49'023.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	17'900.00		17'240.00		14'939.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00		5'680.00		5'330.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'200.00		4'350.00		3'884.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'800.00		14'000.00		7'536.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700.00		2'310.00		1'070.45	
3100.00	Büromaterial	750.00		1'200.00		55.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'200.00		37'680.00		34'172.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	860.00		850.00		773.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'900.00		12'800.00		5'051.96	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		7'500.00		9'706.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'250.00		1'500.00		13'327.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	620.00		420.00		1'557.88	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'500.00		45'000.00		45'500.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'800.00		4'800.00		20'189.35	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	2'560.00		1'900.00		1'858.20	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	190.00		190.00		187.50	
3130.06	IT Supportleistungen	1'000.00					
3130.08	Bank- und Postcheckgebühren (Digitalparking)			4'500.00		5'586.40	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					3'426.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten (Ingenieurarbeiten)	19'900.00		17'100.00		13'347.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'070.00		8'070.00		4'959.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'790.00		5'750.00		5'660.21	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'660.00		7'200.00		3'183.90	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	155'000.00		152'000.00		178'784.75	
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Strassenreinigung	42'300.00		35'700.00		33'073.65	
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Strassenbeleuchtung und -signale	160'000.00		165'500.00		130'589.48	
3141.03	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Winterdienst	64'800.00		76'600.00		64'101.60	
3141.04	Unterhalt Bäume und Sträucher schneiden	24'000.00		24'000.00		16'613.30	
3141.05	Hausnummern, Strassentafeln	1'400.00		1'400.00		630.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000.00		30'000.00		36'881.46	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					59.68	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00				922.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	2'030.00		1'150.00		4'682.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'200.00		4'500.00		4'196.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		620.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	231'900.00		225'550.00		191'033.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'600.00		37'600.00		37'598.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'560.00		54'460.00		42'857.73	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'100.00		1'200.00		1'100.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'800.00		14'500.00		9'200.00	
4120.00	Konzessionen						3'100.00
4210.00	Gebührenertrag		3'200.00		3'200.00		3'799.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (z.B. Nachtparkgebühren)		4'800.00		6'000.00		4'750.00
4240.03	Parkplatzgebühren, Parkuhren		79'740.00		74'940.00		98'027.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		40'000.00		62'672.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		339'490.00		343'470.00		343'472.48
4900.00	Aufteilung Sachaufwand Fahrzeuge		44'500.00		44'500.00		44'500.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		331'900.00		351'600.00		348'300.00
62	Öffentlicher Verkehr	825'610.00	43'200.00	699'180.00	41'520.00	713'937.05	44'880.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	285'660.00		263'890.00		255'195.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	285'660.00		263'890.00		255'195.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>285'660.00</i>		<i>263'890.00</i>		<i>255'195.00</i>
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	850.00		850.00		849.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	247'750.00		255'980.00		247'287.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	7'060.00		7'060.00		7'059.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	498'010.00		395'750.00		415'761.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	498'010.00		395'750.00		415'761.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		498'010.00		395'750.00		415'761.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	497'610.00		394'450.00		415'361.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	400.00		1'300.00		400.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	41'940.00	43'200.00	39'540.00	41'520.00	42'981.05	44'880.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	41'940.00	43'200.00	39'540.00	41'520.00	42'981.05	44'880.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'260.00		1'980.00		1'898.95
3199.00	SBB Tageskarten	41'040.00		39'540.00		42'981.05	
3910.00	Anteil Personalaufwand	900.00					
4250.00	Verkaufserlöse SBB Tageskarten		43'200.00		41'520.00		44'880.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'869'260.00	3'429'130.00	3'583'450.00	3'219'540.00	3'398'854.47	2'972'381.26
71	Wasserversorgung	1'481'280.00	1'464'580.00	1'278'080.00	1'263'390.00	1'124'102.72	1'110'816.47
710	Wasserversorgung	1'481'280.00	1'464'580.00	1'278'080.00	1'263'390.00	1'124'102.72	1'110'816.47
7100	Wasserversorgung (allgemein)	16'700.00		14'690.00		13'286.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'700.00		14'690.00		13'286.25
3120.00	Wasserverbrauch Brunnen	12'500.00		10'250.00		10'260.00	
3143.00	Unterhalt Brunnen	4'200.00		4'440.00		3'026.25	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'464'580.00	1'464'580.00	1'263'390.00	1'263'390.00	1'110'816.47	1'110'816.47
	<i>Nettoergebnis</i>						
3049.00	Zulage Piketentschädigung	8'700.00		9'000.00		8'666.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	950.00		580.00		950.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	440.00		250.00		434.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		90.00		151.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110.00		60.00		106.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'750.00		2'750.00		900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	390.00		390.00			
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'100.00		11'100.00		10'908.67	
3101.01	Ankauf Wasser von Winterthur	195'000.00		220'000.00		174'028.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'180.00		1'600.00		240.84	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'280.00		4'000.00		15'556.80	
3111.02	Anschaffung Wasserzähler	1'800.00		5'400.00		4'739.60	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500.00		500.00		482.19	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'250.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'700.00		7'700.00		18.68	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'500.00		40'000.00		45'399.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		1'900.00		1'900.00	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	1'100.00		3'220.00		1'886.61	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'330.00		3'120.00		3'322.80	
3130.06	IT Supportleistungen	2'000.00		500.00			
3130.07	Vermessungswerk/Leitungskataster	12'510.00		11'000.00		7'660.27	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					520.96	
3132.00	Ingenieurarbeiten	21'500.00		8'500.00		1'703.24	
3132.01	Trinkwasserproben	16'000.00		21'000.00		14'997.66	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'450.00		22'150.00		14'729.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'530.00		9'530.00		9'529.91	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'780.00		10'750.00		6'687.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	294'800.00		349'800.00		180'457.60	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen	65'010.00		75'010.00		14'223.63	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200.00		3'500.00		1'217.44	
3151.10	Unterhalt Wasserzähler	12'600.00		18'000.00		2'761.89	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					15'902.89	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	980.00		800.00		814.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		190.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.56	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		640.00		33'663.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	149'230.00		157'810.00		98'450.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'810.00		13'310.00			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	260'960.00				187'398.62	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	20'900.00		20'900.00		20'900.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	15'900.00		15'500.00		15'900.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	184'700.00		179'100.00		189'500.00	
3920.00	Anteil Miete	14'200.00		14'200.00		14'237.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	15'040.00		17'290.00		9'866.50	
4240.00	Wasserabgabe		1'375'000.00		1'100'000.00		1'018'429.59
4240.01	Wasserabgabe an Baustellen		20'000.00		15'000.00		19'631.20
4240.03	Wasseranschlussgebühren		3'200.00		3'200.00		1'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'500.00		6'500.00		13'942.09
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen		27'000.00		55'000.00		27'717.04
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals				53'180.00		
4634.00	Beiträge GVZ		24'000.00		24'000.00		24'956.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		6'880.00		6'510.00		4'940.55
72	Abwasserbeseitigung	1'225'900.00	1'225'900.00	1'210'260.00	1'210'260.00	1'132'077.71	1'132'077.71

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	1'225'900.00	1'225'900.00	1'210'260.00	1'210'260.00	1'132'077.71	1'132'077.71
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	243'830.00	1'111'200.00	243'090.00	1'151'820.00	243'168.90	1'096'827.70
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>867'370.00</i>		<i>908'730.00</i>		<i>853'658.80</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'800.00		9'400.00		2'844.08	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		2'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'700.00		6'700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		6'000.00		3'149.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'400.00		29'400.00		14'400.00	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	600.00		400.00		556.69	
3130.07	Vermessungswerk/Leitungskataster	85'520.00		60'000.00		95'852.63	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'100.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	6'000.00		5'000.00		7'776.95	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	62'400.00		76'400.00		53'229.06	
3143.01	Unterhalt Gewässerunterhalt			24'000.00		28'519.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					6'852.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-40'390.00		-26'110.00		-29'012.00	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	12'400.00		12'400.00		12'400.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'500.00		9'900.00		9'500.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	37'000.00		27'300.00		37'100.00	
4240.00	Klärggebühren		1'100'000.00		1'140'000.00		1'090'486.15
4240.01	Sonstige Gebührenerträge		1'200.00		1'820.00		920.40
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		5'421.15
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	982'070.00	114'700.00	967'170.00	58'440.00	888'908.81	35'250.01
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>867'370.00</i>		<i>908'730.00</i>		<i>853'658.80</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'540.00		309'260.00		214'618.72	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	21'000.00		5'000.00		18'653.90	

Funktionale Gliederung	Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25'020.25	
3049.00 Übrige Zulagen	1'500.00		13'500.00		15'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'680.00		21'130.00		14'783.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	44'430.00		43'630.00		28'955.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'500.00		9'700.00		5'880.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'200.00		2'177.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'350.00		1'425.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		497.38	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'160.00		1'160.00		1'085.14	
3100.00 Büromaterial	500.00		800.00		213.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'960.00		47'960.00		62'994.07	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					135.80	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		26'314.70	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	4'500.00		7'500.00		2'802.22	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000.00		2'500.00		2'006.96	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	2'560.00		2'320.00		2'718.43	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'080.00		68'000.00		68'085.74	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	52'050.00		51'850.00		59'082.05	
3130.01 Porti, Telefon, Internet	3'280.00		1'900.00		1'377.83	
3130.04 Verbands- und Mitgliederbeiträge	900.00		600.00		600.00	
3130.06 IT Supportleistungen	1'000.00		1'000.00			
3131.01 Engineering und Projektkosten IT					1'073.51	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					775.75	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'280.00		4'850.00		3'728.66	
3133.01 Webhosting			1'920.00		1'909.32	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'290.00		4'290.00		4'294.97	
3137.00 Steuern und Abgaben	420.00		420.00		430.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.01	Abgabe Reduktion Mikroverunreinigungen	72'000.00		70'650.00		70'497.00	
3143.00	Unterhalt Kläranlage	48'000.00		38'750.00		85'921.08	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'900.00		30'900.00		25'019.04	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					3'706.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'030.00		1'250.00		1'454.58	
3170.00	Reisekosten und Spesen	380.00		380.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	72'070.00		55'770.00		19'300.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					41'501.27	
3614.00	Entschädigungen Stadtwerk Winterthur	135'000.00		150'000.00		118'020.34	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	6'000.00		4'300.00		6'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'460.00		1'330.00		888.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		560.00		560.00		740.00
4470.00	Mietzinsen VV		4'320.00		4'320.00		4'320.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals		76'630.00		21'260.00		
4612.00	Kostenanteil Dägerlen		20'000.00		18'900.00		18'878.41
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		2'820.00		2'820.00		2'820.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		10'370.00		10'580.00		8'491.60
73	Abfallwirtschaft	715'150.00	714'600.00	727'040.00	727'640.00	703'765.18	704'938.58
730	Abfallwirtschaft	715'150.00	714'600.00	727'040.00	727'640.00	703'765.18	704'938.58
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'900.00	2'350.00	2'600.00	3'200.00	2'700.15	3'873.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>550.00</i>	<i>600.00</i>		<i>1'173.40</i>	
3130.10	Konfiskatvernichtung	1'300.00		1'300.00		1'078.95	
3612.00	Entschädigung Konfiskatvern. KOWU	1'600.00				1'621.20	
3632.00	Beitrag Konfiskatvern. KOWU			1'300.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		500.00		1'007.00
4612.00	Entschädigung Sekretariatsführung KOWU		1'350.00		2'700.00		2'866.55
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	712'250.00	712'250.00	724'440.00	724'440.00	701'065.03	701'065.03
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.01	Aushilfsentschädigungen	4'500.00		4'300.00		5'185.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		280.00		332.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		60.00		18.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		53.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00		4'500.00		1'713.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		2'800.00		5'054.16	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'100.00		15'100.00		14'149.02	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'300.00		2'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'000.00		95'800.00		98'470.70	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	200.00		200.00		189.65	
3130.10	Kehricht, Transport und Verbrennung	247'450.00		246'450.00		224'318.85	
3130.11	Grünabfuhr	244'800.00		244'800.00		249'113.47	
3130.12	Häckseldienst	4'400.00		4'400.00		3'979.32	
3130.13	Unterhalt der Gruben	100.00		3'500.00			
3130.14	Altpapier, Karton	-10'650.00		-2'800.00		-13'602.53	
3130.15	Altglas	-240.00		-240.00		-239.83	
3130.17	Aluminium, Weissblech	-2'880.00		-2'400.00		-1'990.00	
3130.18	Altmetall gemischt	5'160.00		5'160.00		5'505.01	
3130.19	Altöl	1'200.00		1'000.00		1'057.03	
3130.20	Sonderabfall	7'070.00		7'070.00		7'061.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'460.00		1'560.00		1'564.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	410.00		410.00		363.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'073.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'690.00		5'690.00		5'673.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	4'310.00					
3612.00	Entschädigung Abfallentsorgung KOWU	2'870.00				2'133.30	
3632.00	Beitrag Abfallentsorgung KOWU			1'610.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	12'400.00		12'400.00		12'400.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	10'200.00		10'000.00		10'200.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	53'100.00		54'300.00		60'000.00	
3920.00	Anteil Miete	6'000.00		6'000.00		5'995.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	330.00		340.00		293.30	
4240.15	Entsorgungsgebühr Altglas		21'500.00		22'000.00		20'827.63
4240.30	Entsorgungsgebühr Abfall-Grundgebühren		365'000.00		365'000.00		371'719.35
4240.40	Entsorgungsgebühr Abfall-Sackgebühren		280'000.00		280'000.00		267'659.55
4240.50	Gewerbekehrrecht		41'000.00		41'000.00		25'035.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		707.79
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals				11'620.00		11'623.96
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		4'150.00		4'220.00		3'490.95
74	Verbauungen	66'100.00		5'100.00		94.00	
741	Gewässerverbauungen	66'100.00		5'100.00		94.00	
7410	Gewässerverbauungen	66'100.00		5'100.00		94.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>66'100.00</i>		<i>5'100.00</i>		<i>94.00</i>
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00		5'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	39'000.00					
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'100.00		100.00		94.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	12'150.00		37'150.00		12'851.65	
750	Arten- und Landschaftsschutz	12'150.00		37'150.00		12'851.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	12'150.00		37'150.00		12'851.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'150.00</i>		<i>37'150.00</i>		<i>12'851.65</i>
3130.00	Naturschutzgebiete	2'500.00		27'500.00		7'523.65	
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beitrag Naturschutzverein	750.00		750.00		750.00	
3637.00	Bewirtschaftungsbeiträge	7'900.00		7'900.00		4'578.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	67'300.00	6'000.00	48'080.00	5'000.00	150'455.57	5'710.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	67'300.00	6'000.00	48'080.00	5'000.00	150'455.57	5'710.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	67'300.00	6'000.00	48'080.00	5'000.00	150'455.57	5'710.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'300.00</i>		<i>43'080.00</i>		<i>144'745.57</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'170.00		1'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60.00		60.00		52.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			10.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		3.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00		8.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'000.00		3'502.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'030.00		2'030.00		1'983.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		5'400.00		2'943.70	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	17'130.00		17'130.00		17'122.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00		14'000.00		113'786.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00		227.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					183.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'360.00		2'360.00		1'961.50	
3910.00	Anteil Personalaufwand	10'500.00		3'700.00		7'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		5'000.00		5'710.00
77	Übriger Umweltschutz	240'950.00	18'050.00	241'050.00	13'250.00	219'733.59	18'838.50
771	Friedhof und Bestattung	240'950.00	18'050.00	241'050.00	13'250.00	219'733.59	18'838.50
7710	Friedhof und Bestattung	240'950.00	18'050.00	241'050.00	13'250.00	219'733.59	18'838.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>222'900.00</i>		<i>227'800.00</i>		<i>200'895.09</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'630.00		63'700.00		27'668.05	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	2'350.00		2'000.00		1'884.75	
3049.00	Übrige Zulagen	50.00		50.00		110.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'420.00		4'190.00		1'866.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'730.00		7'810.00		2'981.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	840.00		890.00		370.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	650.00		690.00		298.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	560.00		590.00		247.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	390.00		390.00		55.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		790.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'950.00		3'960.00		2'857.71	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		7'000.00		572.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	400.00				1'301.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'860.00		1'860.00		63.56	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'500.00		1'194.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'400.00		12'000.00		6'156.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'000.00		43'000.00		47'973.20	
3130.01	Porti, Telefon, Internet	300.00		300.00		281.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					15.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'430.00		1'430.00		483.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		201.65	
3140.00	Unterhalt Friedhofanlage	15'000.00		12'500.00		52'952.85	
3144.00	Unterhalt Friedhofgebäude	4'500.00		4'500.00		25.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					56.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'090.00		14'090.00		14'084.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden für Bestattungen	39'000.00		36'000.00		37'739.70	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'100.00		1'200.00		1'100.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	11'300.00		16'300.00		11'300.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	800.00				4'000.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	900.00		1'300.00		1'100.00	
4240.00	Grabplatzgebühren		10'750.00		10'750.00		10'260.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		3'778.50
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		4'800.00				4'800.00
79	Raumordnung	60'430.00		36'690.00		55'774.05	
790	Raumordnung	60'430.00		36'690.00		55'774.05	
7900	Raumordnung	60'430.00		36'690.00		55'774.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		60'430.00		36'690.00		55'774.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00				22'074.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		4'357.55	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00				18'663.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	39'230.00		23'700.00			
3632.00	Beitrag Regionalplanung RWU	11'200.00		10'990.00		10'678.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	510'160.00	1'315'760.00	457'570.00	1'232'860.00	413'301.23	1'294'747.35
81	Landwirtschaft	2'660.00	1'760.00	3'460.00	1'760.00	4'838.55	1'123.00
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'660.00	1'760.00	3'460.00	1'760.00	4'838.55	1'123.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'660.00	1'760.00	3'460.00	1'760.00	4'838.55	1'123.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>900.00</i>		<i>1'700.00</i>		<i>3'715.55</i>
3010.01	Entschädigung Ackerbaustellenleiter	1'650.00		1'950.00		1'650.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		5.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		1'500.00		3'182.70	
4470.01	Pachtzinsen VV		1'760.00		1'760.00		1'123.00
82	Forstwirtschaft	200'110.00	146'500.00	180'820.00	103'500.00	176'297.15	155'288.75
820	Forstwirtschaft	200'110.00	146'500.00	180'820.00	103'500.00	176'297.15	155'288.75
8200	Forstwesen	53'110.00	1'500.00	51'420.00	1'500.00	45'418.60	1'412.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'610.00</i>		<i>49'920.00</i>		<i>44'006.20</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00					
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'000.00		1'000.00		677.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	170.00		170.00		173.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	6'740.00		5'250.00		5'222.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'000.00		45'000.00		39'345.70	
4600.50	Rückerstattung Mineralölsteuer		1'500.00		1'500.00		1'412.40

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8201	Forstkulturen	43'500.00	23'000.00	40'400.00	22'000.00	43'841.00	20'676.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'500.00</i>		<i>18'400.00</i>		<i>23'165.00</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		7'388.05	
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	36'500.00		33'000.00		36'452.95	
3910.00	Anteil Personalaufwand			400.00			
4631.00	Staatsbeiträge		23'000.00		22'000.00		20'676.00
8202	Holzernte	91'500.00	120'000.00	81'000.00	80'000.00	81'465.65	132'384.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'500.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>50'918.85</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000.00		60'000.00		68'056.05	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	700.00		400.00		784.00	
3499.00	Skontoabzüge	800.00		600.00		989.95	
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	15'000.00		20'000.00		11'635.65	
4250.01	Verkäufe Stammholz, Rundholz		40'000.00		15'000.00		49'863.90
4250.02	Verkäufe Brennholz		80'000.00		65'000.00		82'520.60
8203	Unterhalt Forststrassen	12'000.00	2'000.00	8'000.00		5'571.90	815.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>4'756.05</i>
3145.00	Unterhalt Forststrassen	8'000.00		4'000.00		4'838.15	
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	4'000.00		4'000.00		733.75	
4631.00	Staatsbeiträge		2'000.00				815.85
83	Jagd und Fischerei		500.00		500.00		501.90
830	Jagd und Fischerei		500.00		500.00		501.90
8300	Jagd und Fischerei		500.00		500.00		501.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>501.90</i>	
4601.10	Anteil Jagdpachtzins		500.00		500.00		501.90
84	Tourismus	7'500.00		5'500.00		1'891.40	7'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
840	Tourismus	7'500.00		5'500.00		1'891.40	7'000.00
8400	Tourismus	7'500.00		5'500.00		1'891.40	7'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'500.00</i>		<i>5'500.00</i>	<i>5'108.60</i>	
3119.00	Anschaffung Ruhebänke, Pflanzen	7'500.00		5'500.00		1'891.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'000.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	30'000.00		29'440.00		29'422.50	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	30'000.00		29'440.00		29'422.50	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	30'000.00		29'440.00		29'422.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'000.00</i>		<i>29'440.00</i>		<i>29'422.50</i>
3632.00	Standortförderung Region Winterthur	30'000.00		29'440.00		29'422.50	
86	Banken und Versicherungen		840'000.00		832'100.00		832'891.00
860	Banken und Versicherungen		840'000.00		832'100.00		832'891.00
8600	Banken und Versicherungen		840'000.00		832'100.00		832'891.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>840'000.00</i>		<i>832'100.00</i>		<i>832'891.00</i>	
4604.00	Gewinnanteil ZKB		840'000.00		832'100.00		832'891.00
87	Brennstoffe und Energie	269'890.00	327'000.00	238'350.00	295'000.00	200'851.63	297'942.70
871	Elektrizität		130'000.00		130'000.00		131'038.00
8710	Elektrizität (allgemein)		130'000.00		130'000.00		131'038.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>130'000.00</i>		<i>130'000.00</i>		<i>131'038.00</i>	
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		130'000.00		130'000.00		131'038.00
872	Erdöl und Gas		7'000.00		6'000.00		7'285.55
8720	Erdöl und Gas (allgemein)		7'000.00		6'000.00		7'285.55

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		7'000.00		6'000.00		7'285.55
4120.00	Konzessionen Gasversorgung				6'000.00		7'285.55
879	Energie, Übriges	269'890.00	190'000.00	238'350.00	159'000.00	200'851.63	159'619.15
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges	269'890.00	190'000.00	238'350.00	159'000.00	200'851.63	159'619.15
	<i>Nettoergebnis</i>		79'890.00		79'350.00		41'232.48
3049.00	Übrige Zulagen	6'500.00		6'500.00		6'125.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	770.00		400.00		756.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			460.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	160.00		100.00		152.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120.00		70.00		120.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110.00		60.00		104.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		377.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		7'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	200.00		200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	74'000.00		61'700.00		76'308.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		47'000.00		5'830.00	
3130.07	Vermessungswerk/Leitungskataster	2'190.00				976.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	80'000.00		5'000.00		729.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	590.00		570.00		571.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'860.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00		24'802.54	
3144.00	Unterhalt Fernwärme	37'400.00		70'400.00		48'513.14	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'290.00		12'290.00		12'282.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'700.00		7'900.00		7'900.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	8'000.00		8'700.00		9'300.00	
3920.00	Anteil Miete	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4240.00	Verkauf Fernwärme		190'000.00		159'000.00		143'974.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15'644.70
9	FINANZEN UND STEUERN	347'010.00	33'577'900.00	461'320.00	30'781'560.00	560'931.36	34'556'403.81
91	Steuern	39'900.00	32'052'500.00	39'600.00	28'589'000.00	41'047.84	32'072'659.09
910	Steuern	39'900.00	32'052'500.00	39'600.00	28'589'000.00	41'047.84	32'072'659.09
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	30'000.00	27'686'500.00	30'000.00	25'525'000.00	31'162.84	27'683'163.39
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'656'500.00</i>		<i>25'495'000.00</i>		<i>27'652'000.55</i>
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					6'700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00		24'462.84	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		17'910'570.00		17'003'380.00		17'163'596.18
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'634'400.00		964'900.00		2'154'361.74
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00		40'000.00		2'199.21
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		340'000.00		300'000.00		483'252.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-350'000.00		-400'000.00		-308'145.35
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-55'000.00		-30'000.00		-47'099.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'770'690.00		3'624'610.00		3'551'447.12
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		421'100.00		180'400.00		340'867.61
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		5'764.55

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		150'000.00		160'000.00		85'927.80
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-100'000.00		-110'000.00		-115'349.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		700'000.00		400'000.00		518'680.75
4008.00	Personalsteuern		157'000.00		155'000.00		156'109.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'393'720.00		2'508'260.00		2'801'419.26
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		429'300.00		641'100.00		1'200'400.08
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						435'908.18
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		150'000.00		160'000.00		150'155.45
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-68'000.00		-200'000.00		-1'045'943.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		119'520.00		103'750.00		114'902.69
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		15'200.00		13'600.00		28'361.02
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						11'214.80
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		8'954.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'000.00		-10'000.00		-13'820.40
9101	Sondersteuern	9'900.00	4'366'000.00	9'600.00	3'064'000.00	9'885.00	4'389'495.70
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'356'100.00</i>		<i>3'054'400.00</i>		<i>4'379'610.70</i>	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	9'900.00		9'600.00		9'885.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4'300'000.00		3'000'000.00		4'325'145.70
4033.00	Hundesteuern		66'000.00		64'000.00		64'350.00
93	Finanz- und Lastenausgleich			142'110.00	879'290.00	289'551.00	1'791'595.00
930	Finanz- und Lastenausgleich			142'110.00	879'290.00	289'551.00	1'791'595.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich			142'110.00	879'290.00	289'551.00	1'791'595.00
	<i>Nettoergebnis</i>			737'180.00		1'502'044.00	
3632.00	Anteil Ressourcenausgleich Sekundarschule			142'110.00		289'551.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge				879'290.00		1'791'595.00
95	Ertragsanteile, übrige						100.00
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung						100.00
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung						100.00
	<i>Nettoergebnis</i>					100.00	
4120.00	Patentabgaben						100.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	305'830.00	1'519'820.00	278'530.00	1'308'190.00	229'139.62	686'349.27
961	Zinsen	97'640.00	125'730.00	117'420.00	220'590.00	79'069.72	247'702.77
9610	Zinsen	97'640.00	125'730.00	117'420.00	220'590.00	79'069.72	247'702.77
	<i>Nettoergebnis</i>	28'090.00		103'170.00		168'633.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'250.00		2'500.00		1'944.22	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	50.00		50.00		176.02	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	20'560.00		30'180.00		30'216.24	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	53'300.00		63'300.00		29'737.24	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung	21'480.00		21'390.00		16'996.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						2'279.44
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszinsen)		800.00		500.00		192.50
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		68'500.00		58'500.00		69'335.81
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				102'700.00		141'383.60
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'000.00		1'330.00		1'481.17
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		55'430.00		57'560.00		33'030.25

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	187'110.00	1'394'090.00	150'730.00	1'087'600.00	137'768.66	438'646.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	187'110.00	484'390.00	150'730.00	481'400.00	137'768.66	438'646.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>297'280.00</i>		<i>330'670.00</i>		<i>300'877.84</i>	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'000.00		8'000.00		1'317.95	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	38'710.00		18'910.00		22'245.75	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial FV	500.00		500.00		27.95	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV	8'000.00		8'000.00		833.55	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	5'000.00		9'000.00		128.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	30'800.00		23'000.00		40'227.41	
3439.20	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		2'530.40	
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'520.00		2'177.95	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	26'900.00		24'000.00		21'297.60	
3910.00	Anteil Personalaufwand	23'900.00		14'400.00		19'400.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	8'700.00		2'800.00		5'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	38'600.00		38'600.00		21'982.10	
4430.00	Mietzinsen		344'910.00		345'260.00		277'418.30
4430.01	Baurechtszinsen		94'500.00		91'160.00		92'221.95
4430.02	Pachtzinsen		13'100.00		13'100.00		12'436.85
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		31'880.00		31'880.00		56'569.40
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		909'700.00		606'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>909'700.00</i>		<i>606'200.00</i>			
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV		909'700.00		606'200.00		
969	Finanzvermögen, Übriges	21'080.00		10'380.00		12'301.24	
9690	Finanzvermögen, Übriges	21'080.00		10'380.00		12'301.24	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'080.00</i>		<i>10'380.00</i>		<i>12'301.24</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.00	Übriger Finanzaufwand	21'080.00		10'380.00		12'301.24	
97	Rückverteilungen		4'300.00		4'000.00		4'507.55
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'300.00		4'000.00		4'507.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'300.00		4'000.00		4'507.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'300.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'507.55</i>	
4699.10	Anteil CO2-Abgabe		4'300.00		4'000.00		4'507.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'280.00	1'280.00	1'080.00	1'080.00	1'192.90	1'192.90
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'280.00	1'280.00	1'080.00	1'080.00	1'192.90	1'192.90
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'280.00	1'280.00	1'080.00	1'080.00	1'192.90	1'192.90
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	80.00		80.00		72.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'200.00		1'000.00		1'120.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		1'200.00		1'000.00		1'120.00
4940.00	Anteil Kapitalzinsen		80.00		80.00		72.90
	Gesamtergebnis	49'402'660.00	50'368'250.00	44'577'110.00	46'108'990.00	44'167'562.84	50'304'765.79
		965'590.00		1'531'880.00		6'137'202.95	
		50'368'250.00	50'368'250.00	46'108'990.00	46'108'990.00	50'304'765.79	50'304'765.79

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	965'590.00		1'531'880.00		6'137'202.95	
99	Nicht aufgeteilte Posten	965'590.00		1'531'880.00		6'137'202.95	
999	Abschluss	965'590.00		1'531'880.00		6'137'202.95	
9999	Abschluss	965'590.00		1'531'880.00		6'137'202.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		965'590.00		1'531'880.00		6'137'202.95
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	965'590.00		1'531'880.00		6'137'202.95	
	Gesamtergebnis	965'590.00	965'590.00	1'531'880.00	1'531'880.00	6'137'202.95	6'137'202.95
		965'590.00	965'590.00	1'531'880.00	1'531'880.00	6'137'202.95	6'137'202.95

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Budget 2026	
0290.5040.00 - INV00201	200'000.00	Bauliche und sicherheitsrelevante Optimierungen des Erdgeschosses der Abteilungen Steuern, Finanzen und Hochbau
0290.5040.00 - INV00082	105'000.00	Projektierung für minimale Sanierungsmassnahmen im Saal Oberwis. Geplante Fertigstellung 2028
0290.5040.00 - INV00261	75'000.00	Weiterführung der Umrüstungen gemeindeeigener Gebäuden auf energieeffizienten LED Standard
1500.5040.00 - INV00262	75'000.00	
1500.5040.00 - INV00240	165'000.00	Anteil der im Vorjahr geplanten Sanierung der Fassade des Feuerwehrgebäudes
2170.5040.00 - INV00083	1'010'000.00 **	Anteil des Ersatz-/Erweiterungsbaus des Schulhaus Rietacker, bei Annahme der Stimmbevölkerung (Urnenabstimmung)
2180.5040.00 - INV00239	1'604'000.00	Anteil 2026 für den zeitlich verzögerten Erweiterungsbau der Notunterkunft Oberohringen
2180.5060.00 - INV00239	40'000.00	
6150.5010.00 - INV00086	100'000.00	Letzte Etappe für die Umrüstung der Strassenbeleuchtung auf LED
7410.5020.00 - INV00281	100'000.00	Renaturierung des Welsikonerbachs
8791.6040.00 - INV00258	-196'500.00	Geplanter Verkauf der bestehenden Anlagen an einen externen Betreiber, welcher die Holzschnitzelheizung weiterführt
9630.7540.00 - INV00258	196'500.00 **	
9630.7740.00 - INV00258	303'500.00	
9630.8040.00 - INV00258	-500'000.00	
9630.7240.00 - INV00259	25'000.00	Geplanter Verkauf der Liegenschaft an der Oberwiesenstrasse 11 nach Fertigstellung der Notunterkunft in Oberohringen
9630.7740.00 - INV00259	606'200.00	
9630.8040.00 - INV00259	-2'000'000.00	

** Sperrvermerk gemäss & 99 Abs, 4 GG

Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	380'000.00				2'542'754.15	19'964.90
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	548'000.00		300'000.00	45'000.00		
2	BILDUNG	1'335'000.00		1'671'000.00		1'396'580.85	10'285.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	120'000.00		100'000.00		70'140.70	
4	GESUNDHEIT		21'600.00		21'600.00		21'600.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'704'000.00		1'529'000.00		217'542.05	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'135'000.00		1'410'000.00		410'327.82	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'157'000.00	1'000'000.00	2'133'000.00	1'000'000.00	1'600'140.59	1'591'248.94
8	VOLKSWIRTSCHAFT		196'500.00				
	Nettoinvestition	7'379'000.00	1'218'100.00	7'143'000.00	1'066'600.00	6'237'486.16	1'643'098.84
			6'160'900.00		6'076'400.00		4'594'387.32
		7'379'000.00	7'379'000.00	7'143'000.00	7'143'000.00	6'237'486.16	6'237'486.16

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	380'000.00				2'542'754.15	19'964.90
02	Allgemeine Dienste	380'000.00				2'542'754.15	19'964.90
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	380'000.00				2'542'754.15	19'964.90
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	380'000.00				2'542'754.15	19'964.90
5040.00	Hochbauten	380'000.00				2'455'355.35	
INV00082	Gemeindehaus, Umbau Altbau 1.OG Zugang Schalter/Büros (2023)					-1'086.35	
INV00201	Gemeindehaus: Umbau/Optimierung EG (2025)	200'000.00					
INV00202	Gemeindehaus Neubau, Sanierung/Modernisierung Personenaufzug (2024)					73'631.95	
INV00229	Kauf Saal Oberwis (2024)					2'300'000.00	
INV00234	Gemeindehaus, Einbau Klimageräte (2023/2024)					82'809.75	
INV00260	Saal Oberwis: Sanierungsmassnahmen (2028)	105'000.00					
INV00261	Strehlgasse 3+5: Umrüstung Beleuchtung auf LED (2026)	75'000.00					
5060.00	Mobilien					87'398.80	
INV00163	Saal Zentrum Oberwis, Ersatz Lautsprecheranlage (2024)					87'398.80	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen						19'964.90
INV00081	Sanierung Gemeindehaus Neubau, Flachdach-PV Anlage (2023)						19'964.90
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	548'000.00		300'000.00	45'000.00		
15	Feuerwehr	240'000.00		300'000.00	45'000.00		
150	Feuerwehr	240'000.00		300'000.00	45'000.00		
1500	Feuerwehr	240'000.00		300'000.00	45'000.00		
5040.00	Hochbauten	240'000.00		185'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00240	Feuerwehrgebäude: Sanierung Fassade (2026)	165'000.00		185'000.00			
INV00262	Feuerwehrgebäude: Umrüstung Beleuchtung auf LED (2026)	75'000.00					
5060.00	Mobilien			115'000.00			
INV00235	Ersatz Verkehrsgruppenfahrzeug (2025)			115'000.00			
6340.00	Beiträge GVZ				45'000.00		
INV00235	Ersatz Verkehrsgruppenfahrzeug (2025)				45'000.00		
16	Verteidigung	308'000.00					
162	Zivile Verteidigung	308'000.00					
1620	Zivilschutz	308'000.00					
5040.00	Hochbauten	200'000.00					
INV00263	Zivilschutz: Anschaffung Notstromaggregate (50kw) inkl. bauliche Massnahmen (2026)	200'000.00					
5060.00	Mobilien	108'000.00					
INV00263	Zivilschutz: Anschaffung Notstromaggregate (50kw) inkl. bauliche Massnahmen (2026)	108'000.00					
2	BILDUNG	1'335'000.00		1'671'000.00		1'396'580.85	10'285.00
21	Obligatorische Schule	1'335'000.00		1'671'000.00		1'396'580.85	10'285.00
212	Primarstufe 3-8	230'000.00					
2120	Primarstufe	230'000.00					
5060.00	Mobilien	230'000.00					
INV00264	Schulbetrieb: Interaktive Wandtafeln SH Ohr/Birch (2026)	60'000.00					
INV00265	Schulbetrieb: Erneuerung MacBook Lehrer (2026)	110'000.00					
INV00266	Schulbetrieb: Erneuerung iPads Schüler (2026)	60'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217	Schulliegenschaften	1'105'000.00		1'271'000.00		1'380'887.04	10'285.00
2170	Schulliegenschaften	1'105'000.00		1'271'000.00		1'380'887.04	10'285.00
5030.00	Übrige Tiefbauten			150'000.00		176'200.55	
INV00206	KiGa Bachtobel, Sanierung Aussenbereich (2024)					119'416.60	
INV00233	KiGa Schneckenwiese, Ersatz Fallschutzbeläge und Schaukel (2024)					56'783.95	
INV00242	SH Ohringen, Erneuerung Hartplatz (2025)			150'000.00			
5040.00	Hochbauten	1'105'000.00		1'121'000.00		1'138'688.34	
INV00083	Ersatz-/Erweiterungsbau Schulhaus Rietacker	1'010'000.00		400'000.00		114'345.29	
INV00140	Erweiterung Mittagstisch Schulhaus Ohringen (2023)						
INV00200	Tagesstrukturen Weid - Neubau Containeranlage (2023)					537'511.40	
INV00203	SH Ohringen, Erweiterung Pavillon (2024)					270'284.60	
INV00204	SH Birch, Sanierung Trinkwasserleitungen 2. Etappe (2024)					125'000.00	
INV00205	SH Birch, Zusammenführung Schulleitung/-verwaltung (2024)					91'547.05	
INV00236	SH Ohringen: Sanierung/Ersatz Heizung (2027)	35'000.00		456'000.00			
INV00241	SH Ohringen: Sanierung Turnhalle/Garderobe (2027)	25'000.00		50'000.00			
INV00243	SH Birch, Umrüstung Beleuchtung (2025)			140'000.00			
INV00244	Schulhäuser, Alarmierung (2025)			75'000.00			
INV00269	KiGa Ohringen: Raumerweiterung und Abbau Container (2027)	35'000.00					
5060.00	Mobilien					65'998.15	
INV00203	SH Ohringen, Erweiterung Pavillon (2024)					65'998.15	
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						10'285.00
INV00200	Tagesstrukturen Weid - Neubau Containeranlage (2023)						10'285.00
218	Tagesbetreuung			400'000.00		15'693.81	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2180	Tagesbetreuung			400'000.00		15'693.81	
5040.00	Hochbauten			400'000.00		15'693.81	
INV00245	Tagesstrukturen Ohringen, Innenausbau Mietobjekt (2025)			400'000.00		15'693.81	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	120'000.00		100'000.00		70'140.70	
34	Sport und Freizeit	120'000.00		100'000.00		70'140.70	
341	Sport	120'000.00		100'000.00		70'140.70	
3411	Schwimmbad	120'000.00				70'140.70	
5030.00	Übrige Tiefbauten					70'140.70	
INV00095	Ersatz Spielturm (2024)					70'140.70	
5040.00	Hochbauten	60'000.00					
INV00271	Schwimmbad: Ersatz Absturzsicherung (2026)	60'000.00					
5060.00	Mobilien	60'000.00					
INV00270	Schwimmbad: Ersatz Sicherheitsunterwasserkameras (2026)	60'000.00					
3412	Sportanlage Rolli			100'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			100'000.00			
INV00247	SP Rolli. Sanierung Rasenplatz 1 - Hauptplatz (2025)			100'000.00			
4	GESUNDHEIT		21'600.00		21'600.00		21'600.00
42	Ambulante Krankenpflege		21'600.00		21'600.00		21'600.00
421	Ambulante Krankenpflege		21'600.00		21'600.00		21'600.00
4210	Ambulante Krankenpflege		21'600.00		21'600.00		21'600.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6460.00	Rückzahlung Darlehen Spitex Regio Seuzach		21'600.00		21'600.00		21'600.00
INV00106	Aufnahme/Rückzahlung Darlehen		21'600.00		21'600.00		21'600.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'704'000.00		1'529'000.00		217'542.05	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'704'000.00		1'529'000.00		217'542.05	
573	Asylwesen	1'704'000.00		1'529'000.00		217'542.05	
5730	Asylwesen	1'704'000.00		1'529'000.00		217'542.05	
5040.00	Hochbauten	1'664'000.00		1'489'000.00		217'542.05	
INV00198	Notunterkunft, Containerprovisorium (2023)					36'267.60	
INV00239	Notunterkunft Oberohringen, Erweiterungsbau (2025/2026)	1'604'000.00		1'489'000.00		181'274.45	
INV00273	Notunterkunft Ohringen: Sanierungsarbeiten (2026)	60'000.00					
5060.00	Mobilien	40'000.00		40'000.00			
INV00239	Notunterkunft Oberohringen, Erweiterungsbau (2025/2026)	40'000.00		40'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'135'000.00		1'410'000.00		410'327.82	
61	Strassenverkehr	1'135'000.00		1'410'000.00		410'327.82	
615	Gemeindestrassen	1'135'000.00		1'410'000.00		410'327.82	
6150	Gemeindestrassen	1'135'000.00		1'410'000.00		410'327.82	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'040'000.00		1'130'000.00		345'784.70	
INV00086	Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED (2023-2026)	100'000.00		150'000.00		181'713.15	
INV00115	Sanierung Buchenstrasse (2023)					-10'856.05	
INV00147	Instandhaltung Brückenbauwerk "In der Weid" (2023)					-1'236.85	
INV00148	Instandhaltung Brückenbauwerk "Flurweg Unterohringen" (2023)					-990.45	
INV00173	Sanierung Bahnstrasse (2022)					-2'011.50	
INV00209	Lindeneggplatz Oberohringen, Neugestaltung (2025)			140'000.00		6'088.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00212	Im Rähbagg, Strassensanierung (2024)					173'078.20	
INV00213	Seebühlstrasse, Instandsetzung inkl. ÖB (2026)	740'000.00		740'000.00			
INV00249	Schulstrasse, Instandhaltung Brückenbauwerk (2025)			100'000.00			
INV00274	Grundstrasse, Sanierung (2026)	200'000.00					
5060.00	Mobilien	95'000.00		280'000.00		64'543.12	
INV00185	Ersatz Kommunalfahrzeug (VM 1300) (2022)					64'543.12	
INV00210	Ersatz Kommunalfhz. VW Transporter (2026)	95'000.00					
INV00251	Ersatz Kommunalfahrzeug VM (2025)			280'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'157'000.00	1'000'000.00	2'133'000.00	1'000'000.00	1'600'140.59	1'591'248.94
71	Wasserversorgung	995'000.00	500'000.00	1'007'000.00	500'000.00	1'037'189.10	777'418.06
710	Wasserversorgung	995'000.00	500'000.00	1'007'000.00	500'000.00	1'037'189.10	777'418.06
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	995'000.00	500'000.00	1'007'000.00	500'000.00	1'037'189.10	777'418.06
5030.00	Übrige Tiefbauten	940'000.00		1'007'000.00		917'409.82	
INV00101	Hochgrütstrasse, Ersatz Wasserleitung (2026)	190'000.00					
INV00123	Ersatz Wasserleitung Buchenstrasse (2023)					-2'000.00	
INV00176	Ersatz Wasserleitung Leberer / Hummel (1. Etappe) (2022)					-12'986.96	
INV00192	Reservoir Brandholz, Instandhaltung (2026)	175'000.00		92'000.00			
INV00193	Ersatz Wasserleitung Hummelstrasse 2. Etappe (2023/24)					143'747.92	
INV00207	Winterthurerstrasse, Ersatz Wasserleitung (20XX)			40'000.00			
INV00214	Leitstelle/Reservoir - Ersatz Prozessoren/Notstromversorgung (2024)					63'359.81	
INV00215	Im Rähbagg, Ersatz Wasserleitung (2024)					143'775.21	
INV00216	Hummelstrasse, Ersatz Wasserleitung 3. Etappe (2025)					14'500.00	
INV00217	Glärnischstrasse, Ersatz Wasserleitung (2025)					335'433.35	
INV00218	Grundstrasse, Ersatz Wasserleitung (2025)			300'000.00			
INV00220	Seebühlstrasse, Ersatz Wasserleitung (2026)	325'000.00		320'000.00			
INV00221	Aubodenstrasse, Ersatz Wasserleitung (2028)			30'000.00			
INV00224	Austausch Wasserzähler (2024)					231'580.49	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00250	Trotten-/Friedenstrasse, Ersatz Wasserleitung (2027)	30'000.00					
INV00252	Austausch Wasserwähler (2025)			225'000.00			
INV00275	Austausch Wasserzähler (2026)	120'000.00					
INV00283	Birchstrasse, Ersatz Wasserleitung (2026)	100'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	55'000.00				119'779.28	
INV00222	Erneuerung GWP (2025)	55'000.00				119'779.28	
6370.00	Anschlussgebühren		500'000.00		500'000.00		777'418.06
INV00225	Wasserversorgung, Anschlussgebühren (2024)						777'418.06
INV00253	Wasserversorgung, Anschlussgebühren (2025)				500'000.00		
INV00276	Wasserversorgung, Anschlussgebühren (2026)		500'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	1'032'000.00	500'000.00	1'021'000.00	500'000.00	451'403.59	763'830.88
720	Abwasserbeseitigung	1'032'000.00	500'000.00	1'021'000.00	500'000.00	451'403.59	763'830.88
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	530'000.00	500'000.00	444'000.00	500'000.00	333'150.27	763'830.88
5030.00	Übrige Tiefbauten	330'000.00		284'000.00		261'928.66	
INV00020	Sanierung Hauptsammelkanal (2023)					-1'746.39	
INV00128	Kanalisation Buchenstrasse (2023)					-2'000.00	
INV00131	Im Rähbagg, Erneuerung Kanalisation (2024)					265'675.05	
INV00255	Seebühlstrasse, Erneuerung Kanalisation (2026)	160'000.00		160'000.00			
INV00256	Grundstrasse, Abwasserbeseitigung Strassenentwässerung (2025)			124'000.00			
INV00278	Ohringerbach, Durchlass Trottenstrasse (2027)	20'000.00					
INV00279	Diverse Leitungssanierungen, Fremdwasserreduktion (2026)	150'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	200'000.00		160'000.00		71'221.61	
INV00160	Nachführung GEP (2028)	200'000.00		160'000.00		71'221.61	
6370.00	Anschlussgebühren und Mehrwertsbeiträge		500'000.00		500'000.00		763'830.88
INV00226	Abwasserentsorgung, Anschlussgebühren (2024)						763'830.88

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00254	Abwasserentsorgung, Anschlussgebühren (2025)				500'000.00		
INV00277	Abwasserentsorgung, Anschlussgebühren (2026)		500'000.00				
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	502'000.00		577'000.00		118'253.32	
5030.00	Übrige Tiefbauten	502'000.00		577'000.00		118'253.32	
INV00090	ARA, 4. Reinigungsstufe (Mikroverunreinigung)	175'000.00		50'000.00			
INV00227	ARA, Notstromaggregat (2024/2025)			173'000.00		73'294.67	
INV00228	ARA, Werterhaltungsinvestitionen (2024/2025)					44'958.65	
INV00257	ARA, Werterhaltungsinvestitionen (2025)			354'000.00			
INV00280	ARA, Werterhaltungsinvestitionen (2026)	327'000.00					
74	Verbauungen	100'000.00					
741	Gewässerverbauungen	100'000.00					
7410	Gewässerverbauungen	100'000.00					
5020.00	Wasserbau	100'000.00					
INV00281	Welsikonerbach, Renaturierung (2026)	100'000.00					
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						50'000.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung						50'000.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung						50'000.00
6460.00	Rückzahlung von Darlehen SKGS Solarkraftwerkgemeinschaft						50'000.00
INV00106	Aufnahme/Rückzahlung Darlehen						50'000.00
79	Raumordnung	30'000.00		105'000.00		111'547.90	
790	Raumordnung	30'000.00		105'000.00		111'547.90	
7900	Raumordnung	30'000.00		105'000.00		111'547.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	30'000.00		105'000.00		111'547.90	
INV00133	Überprüfung Richt- und Nutzungsplanung (2025)			30'000.00		111'547.90	
INV00232	Masterplanung Zentrum - Gebietsentwicklung Breite (2025)	30'000.00		75'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT		196'500.00				
87	Brennstoffe und Energie		196'500.00				
879	Energie, Übriges		196'500.00				
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges		196'500.00				
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		196'500.00				
INV00258	Verkauf/Übertragung Holzsnitzelheizung		196'500.00				
	Nettoinvestition	7'379'000.00	1'218'100.00	7'143'000.00	1'066'600.00	6'237'486.16	1'643'098.84
			6'160'900.00		6'076'400.00		4'594'387.32
		7'379'000.00	7'379'000.00	7'143'000.00	7'143'000.00	6'237'486.16	6'237'486.16

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'218'100.00	7'379'000.00	1'066'600.00	7'143'000.00	1'643'098.84	6'237'486.16
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'218'100.00	7'379'000.00	1'066'600.00	7'143'000.00	1'643'098.84	6'237'486.16
999	Abschluss	1'218'100.00	7'379'000.00	1'066'600.00	7'143'000.00	1'643'098.84	6'237'486.16
9999	Abschluss	1'218'100.00	7'379'000.00	1'066'600.00	7'143'000.00	1'643'098.84	6'237'486.16
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'218'100.00		1'066'600.00		1'643'098.84	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		7'379'000.00		7'143'000.00		6'237'486.16
		1'218'100.00	7'379'000.00	1'066'600.00	7'143'000.00	1'643'098.84	6'237'486.16
	Nettoinvestition	6'160'900.00		6'076'400.00		4'594'387.32	
		7'379'000.00	7'379'000.00	7'143'000.00	7'143'000.00	6'237'486.16	6'237'486.16

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'131'200.00	2'500'000.00	631'200.00	2'000'000.00	4'409'914.10	
		1'131'200.00	2'500'000.00	631'200.00	2'000'000.00	4'409'914.10	
	Nettoinvestition	1'368'800.00		1'368'800.00			4'409'914.10
		2'500'000.00	2'500'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	4'409'914.10	4'409'914.10

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'131'200.00	2'500'000.00	631'200.00	2'000'000.00	4'409'914.10	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'131'200.00	2'500'000.00	631'200.00	2'000'000.00	4'409'914.10	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'131'200.00	2'500'000.00	631'200.00	2'000'000.00	4'409'914.10	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'131'200.00	2'500'000.00	631'200.00	2'000'000.00	4'409'914.10	
7040.00	Investitionen in Gebäude					4'400'000.00	
INV00230	Kauf Kirchgemeindehaus Oberwis					1'600'000.00	
INV00237	Kauf Mehrfamilienhaus Stadlerstrasse 2					2'800'000.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	25'000.00		25'000.00		9'914.10	
INV00230	Kauf Kirchgemeindehaus Oberwis					6'990.70	
INV00237	Kauf Mehrfamilienhaus Stadlerstrasse 2					2'923.40	
INV00259	Verkauf Liegenschaft Oberwiesenstrasse 11	25'000.00		25'000.00			
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	196'500.00					
INV00258	Verkauf/Übertragung Holzschntzelheizung	196'500.00					
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	909'700.00		606'200.00			
INV00258	Verkauf/Übertragung Holzschntzelheizung	303'500.00					
INV00259	Verkauf Liegenschaft Oberwiesenstrasse 11	606'200.00		606'200.00			
8040.00	Verkauf von Gebäuden		2'500'000.00		2'000'000.00		
INV00258	Verkauf/Übertragung Holzschntzelheizung		500'000.00				
INV00259	Verkauf Liegenschaft Oberwiesenstrasse 11		2'000'000.00		2'000'000.00		
	Nettoinvestition	1'131'200.00	2'500'000.00	631'200.00	2'000'000.00	4'409'914.10	
		1'368'800.00		1'368'800.00			4'409'914.10
		2'500'000.00	2'500'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	4'409'914.10	4'409'914.10

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	2'500'000.00	1'131'200.00	2'000'000.00	631'200.00		4'409'914.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'500'000.00	1'131'200.00	2'000'000.00	631'200.00		4'409'914.10
999	Abschluss	2'500'000.00	1'131'200.00	2'000'000.00	631'200.00		4'409'914.10
9999	Abschluss	2'500'000.00	1'131'200.00	2'000'000.00	631'200.00		4'409'914.10
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	2'500'000.00		2'000'000.00			
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		1'131'200.00		631'200.00		4'409'914.10
		2'500'000.00	1'131'200.00	2'000'000.00	631'200.00		4'409'914.10
	Nettoinvestition		1'368'800.00		1'368'800.00	4'409'914.10	
		2'500'000.00	2'500'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	4'409'914.10	4'409'914.10

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	33xx	256'850.00	233'210.00	243'079.00
		366x	1'080.00	1'080.00	1'079.00
1500	Feuerwehr	33xx	70'620.00	66'090.00	52'151.00
1620	Zivilschutz	33xx	31'230.00	7'740.00	7'728.00
2120	Primarstufe	33xx	55'000.00	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	33xx	400'130.00	474'980.00	456'877.00
2180	Tagesbetreuung	33xx	20'000.00	20'000.00	0.00
3210	Bibliotheken	33xx	79'900.00	79'900.00	79'883.00
3220	Musik und Theater	366x	1'960.00	3'990.00	5'029.71
3410	Sport allgemein	366x	6'820.00	6'820.00	6'801.00
3411	Schwimmbad	33xx	189'810.00	171'800.00	171'782.00
3412	Sportanlage Rolli	33xx	11'660.00	12'160.00	7'156.00
		366x	33'140.00	33'140.00	33'118.00
3420	Parkanlagen, Wanderwege	33xx	7'030.00	7'030.00	7'022.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	366x	2'550.00	2'550.00	2'543.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	33xx	107'200.00	107'200.00	107'193.00
5730	Asylwesen	33xx	155'820.00	144'970.00	84'625.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	366x	4'010.00	4'010.00	3'992.00
6150	Gemeindestrassen	33xx	333'060.00	317'610.00	271'488.73
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	33xx	850.00	850.00	849.00
		366x	7'060.00	7'060.00	7'059.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetriebe)	33xx	168'040.00	171'120.00	98'450.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetriebe)	33xx	-40'390.00	-26'110.00	-29'012.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetriebe)	33xx	72'070.00	55'770.00	19'300.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetriebe)	33xx	5'690.00	5'690.00	5'673.00
7410	Gewässerverbauungen	33xx	2'100.00	100.00	94.00
7710	Friedhof und Bestattung	33xx	14'090.00	14'090.00	14'084.00
7900	Raumordnung	33xx	39'230.00	23'700.00	
8200	Forstwesen	33xx	6'740.00	5'250.00	5'222.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges	33xx	12'290.00	12'290.00	12'282.00
	Total		2'055'640.00	1'964'090.00	1'675'548.44

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'999'020.00	1'905'440.00	1'615'926.73
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	56'620.00	58'650.00	59'621.71
	Aufwertungen VV	4391	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'055'640.00	1'964'090.00	1'675'548.44

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	8'115	7999	7952		
Steuerfuss	83%	83%	83%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4083	3817	4167		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	52%	56%	175%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-41%	-26%	-49%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1392	-818	-1723	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung