

Politische Gemeinde
8124 Maur

Budget 2026

Ablieferung an Gemeinderat	1. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	8. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15. September 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	8. Dezember 2025
Veröffentlichung	12. Dezember 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse		
1	Bericht des Gemeinderats	1
2	Anträge und Beschlüsse	4
Budget		
3	Steuerertrag und Steuerfuss	8
4	Finanzierung	9
5	Haushaltsgleichgewicht	11
6	Erfolgsrechnung	Gestufter Erfolgsausweis 13
7	Investitionsrechnungen	Zusammenzug nach Sachgruppen 14
Budget - Details		
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17
9	Erfolgsrechnung	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Einzelkonten nach Aufgabenbereichen 33 34
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	112
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Einzelkonten nach Aufgabenbereichen 118 119
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Einzelkonten nach Aufgabenbereichen 128 129
Anhang zum Budget		
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	132
14	Finanzkennzahlen	137

Kontakt Gemeindeverwaltung Maur
Zürichstrasse 8
8124 Maur

Finanzvorsteher Yves Keller

Leiter Finanzen Alfonso Spampinato

Rechnungsführer Matthias Müller

Telefon 043 366 13 70
E-Mail finanzen@maur.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Das Wesentliche in Kürze

Die **Gemeindeversammlung** hat den Steuerfuss im Budget 2026 auf **81 %** (Vorjahr 85 %) gesenkt. Der Antrag des Gemeinderats lautete auf einen Steuerfuss von 83 %. Der nachfolgende Bericht nimmt die Änderungen aufgrund des von der Gemeindeversammlung beschlossenen Steuerfusses auf, soweit dies aufgrund der vorhandenen Grundlagen möglich ist.

Das **Defizit im Budget 2026** steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 3,65 Mio. auf **CHF 7,20 Mio.** Die Selbstfinanzierung (Cashflow) sinkt in der Folge von CHF 5,13 Mio. im Vorjahresbudget auf **CHF 1,71 Mio.** im definitiven Budget 2026. Die mit dem definitiven Budget verbundene **Steuerfussenkung um 4 Prozentpunkte auf 81 %** führt zu Mindereinnahmen von CHF 2,10 Mio.

Hintergrund für die vom Gemeinderat ursprünglich beantragte Steuerfussenkung bildete der starke Anstieg des kantonalen Mittelwerts der Steuerkraft um 5 % im Jahr 2024. Dadurch sinkt die Abschöpfungsquote im Finanzausgleich, was den finanziellen Spielraum für den Gemeindehaushalt vergrössert.

Das Budget stellt die **ausgabenrechtliche Grundlage** für die Tätigkeit der Behörden und der Verwaltung im nächsten Jahr dar. Es enthält daher alle Ausgabenpositionen, die aus heutiger Sicht nötig sind, um die ambitionierten Ziele der Ressorts zu erreichen. Gleichzeitig unterliegt die Tätigkeit von Behörden und Verwaltung auch technischen, personellen und politischen Einschränkungen, was sich insbesondere bei der Umsetzung von Projekten in der Erfolgs- und der Investitionsrechnung zeigt. Daraus ergibt sich, dass das **Budget und das ausgewiesene Defizit nicht als Prognose zu verstehen** sind. Der Gemeinderat geht aufgrund der Erfahrungen von einem letztlich besseren Ergebnis aus.

Die **ordentlichen Gemeindesteuern** sind im Budget 2026 mit CHF 51,54 Mio. prognostiziert und liegen damit trotz Steuerfussenkung auf dem Niveau der Steuererträge im Vorjahresbudget. Die Entwicklung der Steuererträge gegenüber dem Vorjahresbudget führt zu einem prognostizierten Anstieg der Ablieferung an den Finanzausgleich (Ressourcenausgleich) um CHF 0,79 Mio. Der Ertrag aus **Grundstückgewinnsteuern** wird aufgrund der guten Ergebnisse der Vorjahre ein weiteres Mal angehoben und mit CHF 9 Mio. (Vorjahr CHF 8 Mio.) eingesetzt. Auf Seiten der Steuererträge resultiert somit – abzüglich Finanzausgleich – ein kleines Plus von CHF 0,29 Mio. gegenüber dem Vorjahr.

Der **Gesamt-Nettoaufwand** aller Aufgabenbereiche steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 3,06 Mio. Am stärksten steigt der Aufwand dabei im Hauptaufgabenbereich Bildung (inklusive Schulliegenschaften, + CHF 1,51 Mio.)

Über alle Aufgabenbereiche gesehen steigt der **Personalaufwand** um rund CHF 1,39 Mio. (+ 7,9 %), der **Sachaufwand** um CHF 0,77 Mio. (+ 4,4 %) und der **Transferaufwand** um CHF 1,88 Mio. (+ 4,6 %). Beim Personalaufwand führen die Berücksichtigung der bewilligten Schulliegender sowie Anpassungen im Stellenetat zum Anstieg. Beim Sachaufwand ist eine Zunahme der Dienstleistungen Dritter und der Beratungs- und Planungsaufwendungen zu konstatieren. Beim Transferaufwand wachsen die Ablieferung in den Finanzausgleich und die Beiträge an Private für Ergänzungsleistungen und Beihilfen am stärksten.

Den Ausgaben für **Investitionen im Verwaltungsvermögen** von CHF 30,09 Mio. stehen Einnahmen von CHF 7,93 Mio. gegenüber, was zu Nettoinvestitionen von CHF 22,17 Mio. (Vorjahr CHF 13,30 Mio.) führt. Diese können durch den Cashflow von CHF 1,71 Mio. zu 8 % selbst finanziert werden. Im Budget 2026 resultiert ein **Finanzierungsfehlbetrag** von gesamthaft CHF 20,46 Mio. Die Ausgaben für Investitionen im Finanzvermögen belaufen sich auf CHF 2,23 Mio.

Ausgehend von einem **Bilanzüberschuss** (Eigenkapital) von rund CHF 216 Mio. per Ende 2024 wird gemäss definitiver Finanz- und Aufgabenplanung (Stand September 2025) per Ende 2026 mit einem Bilanzüberschuss von CHF 210 Mio. gerechnet. Das **Nettovermögen** sinkt im gleichen Zeitraum von rund CHF 100 auf CHF 80 Mio. (Basis Steuerfussantrag des Gemeinderats).

Der Gemeinderat hat die Zielsetzungen in der **Finanz- und Aufgabenplanung** überarbeitet. Bezüglich des Cashflow-Ziels vollzieht er dabei einen Wechsel weg von einer **vergangenheitsorientierten**, hin zu einer stärker **zukunftsgerichteten** Betrachtungsweise. Das **Cashflow-Minimalziel** von CHF 9 Mio. wird durch ein **Zielband von CHF 10 bis 12 Mio.** abgelöst. Die weiterhin gültige Verschuldungsgrenze von CHF 50 Mio. wird trotz der Finanzierung eines grossen Investitionsvolumens sowohl in der Mittelfristprognose wie auch zum Ende der Langfristplanung nicht überschritten.

Bericht des Gemeinderats

Erfolgsrechnung

Steuererträge und Ressourcenabschöpfung

Die politische Gemeinde hat ihren **Steuerfuss** letztmals mit dem Budget 2023 angepasst und diesen damals um zwei Prozentpunkte auf 85 % gesenkt. Der **Gemeinderat** beantragte für das **Budget 2026** eine weitere **Senkung des Steuerfusses** um 2 Prozentpunkte **auf neu 83 %**. Die **Gemeindeversammlung** hat eine Senkung des Steuerfusses um 4 Prozentpunkte **auf 81 %** beschlossen.

Hintergrund für den ursprünglichen Antrag des Gemeinderats bildete der starke Anstieg des kantonalen Mittelwerts der Steuerkraft um 5 % im Jahr 2024. Dadurch sinkt die Abschöpfungsquote im Finanzausgleich, was den finanziellen Spielraum für den Gemeindehaushalt vergrössert.

Aufgrund der sich abzeichnenden Entwicklung und der Steuerfussenkung sinken die **Steuern Rechnungsjahr** um CHF 0,83 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget. Durch die verabschiedete Steuerfussenkung um 4 Prozentpunkte fallen Erträge von rund CHF 2,1 Mio. weg. Die **Steuern aus früheren Jahren** werden basierend auf dem Resultat 2024 auf CHF 10 Mio. angehoben (+ CHF 1 Mio.). Die aktiven (Mittelzufluss) und die passiven (Mittelabfluss) Steuerauscheidungen werden unverändert eingesetzt. Gesamthaft bleiben die allgemeinen Gemeindesteuern auf dem Vorjahresniveau (+ CHF 75'000). Die **Grundstückgewinnsteuern** werden aufgrund des guten Ergebnisses der vergangenen Jahre um weitere CHF 1 Mio. auf CHF 9 Mio. angehoben.

Die **ordentlichen Gemeindesteuererträge** erreichen im Budget 2026 CHF 51,54 Mio. Die Entwicklung der Steuererträge gegenüber dem Vorjahresbudget führt zu einem prognostizierten Anstieg der Ablieferung an den Finanzausgleich (Ressourcenausgleich) um CHF 0,79 Mio. Auf Seiten der Steuererträge inklusive Grundstückgewinnsteuern resultiert somit – abzüglich Finanzausgleich – ein kleines Plus von CHF 0,29 Mio. gegenüber dem Vorjahr.

Entwicklung nach Sachgruppen

Der Zusammenschluss der Erfolgsrechnung nach Sachgruppen (Artengliederung) zeigt, dass der **Personalaufwand** mit CHF 19,05 Mio. zu Buche schlägt, was einer Zu-

nahme um CHF 1,39 Mio. oder 7,9 % entspricht. Auf Seiten der Schule sind die von der Gemeindeversammlung bewilligten Schulassistenzen erstmals budgetiert, auf Seiten der Verwaltung Stellenplanerweiterungen in den Bereichen Liegenschaften und ICT/Digitalisierung.

Der **Sach- und übrige Betriebsaufwand** steigt um rund CHF 0,77 Mio. oder 4,4 % auf CHF 18,38 Mio. Am stärksten steigen hier die Ausgaben für Dienstleistungen, Planungen und Projektierungen sowie für Honorare externer Berater und Fachexperten sind vornehmlich der Grund dafür.

Unter dem **Transferaufwand** werden die verschiedensten Mitteltransfers von der Gemeinde an andere öffentliche Institutionen, private Unternehmen und Institutionen sowie Privathaushalte verbucht. Der Aufwand steigt um CHF 1,88 Mio. oder 4,6 % auf CHF 42,99 Mio. Die grösste Zunahme entfällt mit CHF 0,79 Mio. auf den Anstieg der Ablieferung in den **Finanzausgleich**. Die Entschädigungen und Beiträge an den Kanton erhöhen sich insbesondere aufgrund des Anstiegs der Lohnanteile für Lehrpersonen und für Vikariate um gesamthaft CHF 0,36 Mio. Die Beiträge an Private steigen um CHF 0,57 Mio., in erster Linie aufgrund der höheren Ergänzungsleistungen zur AHV und IV sowie der Beihilfen.

Das Gegenstück zum Transferaufwand bilden die **Transfererträge**. Diese steigen um CHF 0,43 Mio. oder 3,7 % auf CHF 11,68 Mio. Die Staatsbeiträge an die Ergänzungsleistungen und Beihilfen erklären den grössten Anteil an diesem Zuwachs.

Die planmässigen **Abschreibungen** inklusive Abschreibungen von Investitionsbeiträgen steigen um CHF 0,52 Mio. auf CHF 8,97 Mio. Es sind keine ausserplanmässigen Abschreibungen ins Budget aufgenommen.

Entwicklung nach Aufgabenbereichen

Die Auswertung der Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen (funktionale Gliederung) zeigt, dass der Nettoaufwand in den nachfolgenden Bereichen z.T. stark ansteigt (Zunahme Nettoaufwand in Klammern): **Bildung** (+ CHF 1,51 Mio.), **Allgemeine Verwaltung** (+ CHF 0,54 Mio.), **Verkehr und Nachrichtenübermittlung** (+ CHF 0,48 Mio.), **Gesundheit** (+ CHF 0,42 Mio.). Weniger ausgeprägt fällt der Zuwachs in den Bereichen **Kultur, Sport und Freizeit** (+ CHF 0,23 Mio.), **Umweltschutz und Raumordnung** (+ CHF 0,08 Mio.) sowie **Öffentliche Ordnung und Si-**

Bericht des Gemeinderats

Investitionsrechnung

Den Ausgaben für **Investitionen im Verwaltungsvermögen** von CHF 30,09 Mio. stehen Einnahmen von CHF 7,93 Mio. gegenüber, was zu Nettoinvestitionen von CHF 22,17 Mio. (Vorjahr CHF 13,30 Mio.) führt.

Die Stimmberechtigten haben im Juni 2024 den Kredit für die Erstellung eines neuen **Bevölkerungsschutzgebäudes** bewilligt. Die Ausführungsplanung ist bald abgeschlossen und der Baustart in Sichtweite. Im Budgetjahr 2026 sind CHF 6,3 Mio. für die Bauarbeiten eingestellt. Hinter dem Bevölkerungsschutzgebäude ist die Erstellung eines **Kunstrasen-Fussballfeldes** geplant und mit einem Architekturwettbewerb soll die **Erweiterung der Sport- und Freizeitanlage Looren** konkretisiert werden. Beide Kredite werden der Gemeindeversammlung vorgelegt.

Die **Erweiterung der Asylinfrastruktur** liegt zur Klärung des Vorgehens beim Verwaltungsgericht. Der Gemeinderat rechnet mit einer Abstimmung im 2026 und mit dem anschliessenden Start der Arbeiten (Anteil CHF 0,6 Mio.). Im Budgetjahr laufen zwei **Darlehen**, die der Gustav Zollinger-Stiftung gewährt wurden, aus. Der Gemeinderat hält sich die Möglichkeit offen, die Darlehen basierend auf dem Gemeindeversammlungsbeschluss von 2012 zu verlängern bzw. zu ersetzen. Bei den **Finanzliegenschaften** werden Instandstellungsarbeiten angegangen, bevor dann die Investitionen in die schulische Infrastruktur in Angriff genommen werden (CHF 2,05 Mio.).

Beim Tiefbau werden zahlreiche Projekte auf den Weg gebracht: Im Bereich **Gemeindestrassen** sind Investitionen von rund CHF 4,16 Mio. eingestellt, bei der **Wasserversorgung** netto CHF 3,79 Mio., bei der **Abwasserbeseitigung** netto CHF 1,57 Mio. und bei den **Gewässerverbauungen** CHF 2,00 Mio.

Finanzierung

Die Gesamtinvestitionen von netto CHF 22,17 Mio. können durch den Cashflow von CHF 1,71 Mio. zu 8 % selbst finanziert werden. Im Budget 2026 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von gesamthaft CHF 20,46 Mio. Diese Werte können nur mit Blick auf die Reserven des Gemeindehaushalts hingenommen werden.

Bilanz

Ausgehend vom Betrag von rund CHF 216 Mio. per Ende 2024 wird gemäss überarbeiteter Finanz- und Aufgabenplanung per Ende 2026 mit einem **Bilanzüberschuss** von CHF 210 Mio. gerechnet. Das **Nettovermögen** sinkt im gleichen Zeitraum von rund CHF 100 Mio. auf CHF 80 Mio.

Finanz- und Aufgabenplanung

Der Gemeinderat hat die **finanzpolitischen Zielsetzungen** in der **Finanz- und Aufgabenplanung** überarbeitet. Bezüglich des wichtigen Cashflow-Ziels vollzieht er dabei einen Wechsel weg von einer vergangenheitsorientierten, hin zu einer stärker zukunftsgerichteten Betrachtungsweise. Das **Cashflow-Minimalziel** von CHF 9 Mio. wird durch ein **Zielband von CHF 10 bis 12 Mio.** abgelöst. Dies ermöglicht eine bessere Einordnung der künftigen Jahresergebnisse, indem direkt Aussagen zum langfristigen **finanzpolitischen Spielraum** abgeleitet werden können. Das Zielband bezüglich **Nettovermögen** wird vorübergehend aufgehoben, die **Verschuldungsgrenze** von CHF 50 Mio. wird beibehalten.

Die **Mittelfristprognose** über fünf Jahre basiert auf den Budgetzahlen 2026. Die Verschuldungsgrenze kann über diesen Planungshorizont trotz des grossen Investitionsvolumens eingehalten werden. Die **Langfristplanung** weist nach, wie die über den Planungszeitraum von 15 Jahren eingestellten Investitionsvorhaben von rund CHF 240 Mio. gesamthaft finanziert werden können. Bei Einsatz der Reserven und jährlich nachhaltigen Cashflows von CHF 10 bis 12 Mio. muss die maximal zulässige Verschuldung zum Ende des Betrachtungszeitraums nicht ausgeschöpft werden.

Schlusswort des Gemeinderats

Für die Festsetzung des Budgets ist gemäss Artikel 16 Absatz 1 Ziffer 1 der Gemeindeordnung die Gemeindeversammlung zuständig. Der Gemeinderat hat den Stimmberechtigten beantragt, das Budget 2026 mit einem Steuerfuss von 83 % (bisher 85 %) zu genehmigen. Die Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2025 hat für das Budget 2026 einen Steuerfuss von 81 % festgesetzt.

1 Antrag des Gemeinderats zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	93'049'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	43'321'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	49'728'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	30'094'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	7'929'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	22'165'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'230'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	2'230'000

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

2 Antrag des Gemeinderats zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	52'500'000
Steuerfuss			83%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	49'728'700
	Steuerertrag bei 83 %	CHF	43'575'000
	Aufwandüberschuss	CHF	6'153'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8124 Maur, 8. September 2025

Gemeinderat Maur

Yves Keller
Gemeindepräsident

Christoph Bless
Gemeindeschreiber

1 Antrag der Rechnungsprüfungskommission zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Maur in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 8. September 2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	93'049'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	43'321'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	49'728'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	30'094'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	7'929'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	22'165'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'230'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	2'230'000

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

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

2 Antrag der Rechnungsprüfungskommission zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	52'500'000
Steuerfuss			83%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	49'728'700
	Steuerertrag bei 83%	CHF	43'575'000
	Aufwandüberschuss	CHF	6'153'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8124 Maur, 23. Oktober 2025

Rechnungsprüfungskommission Maur

Pascal Scacchi
Präsident

Karin Stamm
Aktuarin

1 Beschluss der Gemeindeversammlung zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Maur am 8. Dezember 2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	93'049'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	43'321'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	49'728'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	30'094'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	7'929'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	22'165'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'230'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	2'230'000

2 Beschluss der Gemeindeversammlung zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	52'500'000	
Steuerfuss		81%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	49'728'700
	Steuerertrag bei 81 %	CHF	42'525'000
	Aufwandüberschuss	CHF	7'203'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat hat der Gemeindeversammlung beantragt, den Steuerfuss 2026 auf 83 % festzusetzen. Die Gemeindeversammlung setzt den Steuerfuss der Politischen Gemeinde Maur für das Jahr 2026 auf 81 % (Vorjahr 85 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags fest.

8124 Maur, 8. Dezember 2025

Namens der Gemeindeversammlung Maur

Yves Keller
Gemeindepräsident

Christoph Bless
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			93'049'900.00	87'829'730.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			43'321'200.00	40'927'730.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-49'728'700.00	-46'902'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2026	Budget 2025		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	52'500'000.00	51'000'000.00		
Steuerfuss	81%	85%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	32'351'000.00	32'200'000.00		
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	9'564'000.00	10'470'000.00		
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	537'000.00	600'000.00		
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	73'000.00	80'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	42'525'000.00	43'350'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			42'525'000.00	43'350'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-7'203'700.00	-3'552'000.00

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss			-
- Aufwandüberschuss	7'203'700.00	7'203'700.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	340'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	391'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'971'200.00	8'127'800.00	843'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	340'900.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	401'100.00	10'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'707'300.00	914'100.00	793'200.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'165'000.00	16'808'000.00	5'357'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-20'457'700.00	-15'893'900.00	-4'563'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	8%	5%	15%

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 - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	340'900.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	276'900.00	114'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	390'200.00	453'200.00	0.00
- 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	731'100.00	176'300.00	-114'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'787'000.00	1'570'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'055'900.00	-1'393'700.00	-114'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	19%	11%	-

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	-7'203'700
---------------------------------------	---	-------------------

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 01.01.2025	153'409'558.98
./. Fremdkapital per 01.01.2025	-52'937'885.46
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 01.01.2025	+100'471'673.52

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	100'471'673.52
---	-----------------------

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	8'127'800.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	1'275'750.00

Hypothetisch zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	9'403'550.00
--	---------------------

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

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
80%	81%	83%	82%	80%	82%	82%	81%	77%	73%	80%

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
-1.9%	-1.7%	-1.6%	-2.5%	-2.7%	-2.6%	-2.5%	-2.4%	-1.7%	-0.8%	-2.0%

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
32%	21%	14%	15%	4%	17%	27%	25%	25%	21%	20%

Rechnungsdaten fett gedruckt
Budget des laufenden Jahres gemäss Daten aus der Finanz- und Aufgabenplanung
Budget kommendes Jahr gemäss Budgetdaten bzw. gemäss Daten aus der Finanz- und Aufgabenplanung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Veränderung		Rechnung 2024
		Betrag	Betrag	B 2026 - B 2025	in %	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	88'998'800.00	84'607'280.00	4'391'520.00	5.2%	79'943'782.05
30	Personalaufwand	19'051'700.00	17'659'200.00	1'392'500.00	7.9%	16'938'424.91
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'381'100.00	17'609'730.00	771'370.00	4.4%	14'899'463.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'202'000.00	7'683'200.00	518'800.00	6.8%	7'548'395.33
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	340'900.00	508'050.00			808'991.53
36	Transferaufwand	42'993'100.00	41'117'100.00	1'876'000.00	4.6%	39'706'907.28
37	Durchlaufende Beiträge	30'000.00	30'000.00			41'600.00
	Betrieblicher Ertrag	80'716'900.00	79'093'230.00	1'623'670.00	2.1%	81'430'806.96
40	Fiskalertrag	60'768'000.00	59'692'000.00	1'076'000.00	1.8%	61'266'598.82
41	Regalien und Kozessionen	3'500.00	3'000.00	500.00	16.7%	3'550.00
42	Entgelte	7'650'600.00	7'637'530.00	13'070.00	0.2%	7'539'440.73
43	Übrige Erträge					
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	401'100.00	292'900.00			22'396.95
46	Transferertrag	11'863'700.00	11'437'800.00	425'900.00	3.7%	12'557'220.46
47	Durchlaufende Beiträge	30'000.00	30'000.00			41'600.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8'281'900.00	-5'514'050.00	-2'767'850.00		1'487'024.91
34	Finanzaufwand	1'702'100.00	1'284'650.00	417'450.00	32.5%	899'462.69
44	Finanzertrag	2'780'300.00	3'246'700.00	-466'400.00	-14.4%	3'497'942.55
	Ergebnis aus Finanzierung	1'078'200.00	1'962'050.00	-883'850.00		2'598'479.86
	Operatives Ergebnis	-7'203'700.00	-3'552'000.00	-3'651'700.00		4'085'504.77
38	Ausserordentlicher Aufwand					
48	Ausserordentlicher Ertrag					
	Ausserordentliches Ergebnis					
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-7'203'700.00	-3'552'000.00	-3'651'700.00		4'085'504.77
39	Interne Verrechnung: Aufwand	2'349'000.00	1'937'800.00	411'200.00		1'728'543.80
49	Interne Verrechnung: Ertrag	2'349'000.00	1'937'800.00	411'200.00		1'728'543.80

Budget 2026 - Zusammenzug nach Sachgruppen Verwaltungsvermögen

Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	30'094'000.00		15'327'500.00		3'265'441.79	
50 Sachanlagen	23'479'000.00		15'027'500.00		3'084'336.56	
52 Immaterielle Anlagen	615'000.00		300'000.00		181'105.23	
54 Darlehen	6'000'000.00					
6 Investitionseinnahmen		7'929'000.00		2'029'000.00		1'500'657.31
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						34'422.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		350'000.00		450'000.00		407'175.21
64 Rückzahlung von Darlehen		7'579'000.00		1'579'000.00		1'059'060.10
	30'094'000.00	7'929'000.00	15'327'500.00	2'029'000.00	3'265'441.79	1'500'657.31
Nettoinvestition		22'165'000.00		13'298'500.00		1'764'784.48
	30'094'000.00	30'094'000.00	15'327'500.00	15'327'500.00	3'265'441.79	3'265'441.79

Budget 2026 - Zusammenzug nach Sachgruppen Finanzvermögen

Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens	2'230'000.00		2'050'000.00		102'568.85	
70 Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	2'230'000.00		2'050'000.00		46'646.85	
75 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen					34'422.00	
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung					21'500.00	
8 Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens						117'412.00
80 Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen						50'000.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung						67'412.00
Nettoinvestition	2'230'000.00		2'050'000.00		102'568.85	117'412.00
		2'230'000.00		2'050'000.00	14'843.15	
	2'230'000.00	2'230'000.00	2'050'000.00	2'050'000.00	117'412.00	117'412.00

Budget - Details

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**Interne Zinsen**

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss **0,0% im Falle von Netto-Guthaben der Gemeinde gegenüber und 1,5% im Falle von Netto-Schulden der Gemeinde gegenüber**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Vorbemerkungen

- Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden seit 2019 linear vom Anschaffungs- bzw. Erstellungswert berechnet. Durch ihre Zustimmung an der Gemeindeversammlung vom 4. Juni 2018 haben die Stimmberechtigten der Aufwertung des Verwaltungsvermögens per 1. Januar 2019 auf der Grundlage des Restaments zugestimmt und so die Grundlage für die Berechnung der in den Jahresrechnungen und Budgets seit 2019 erfassten Abschreibungen geschaffen.
- Die Abschreibungen werden in den einzelnen Aufgabenbereichen (Funktionen) erfasst. Dies erschwert die Vergleichbarkeit auf Stufe der Aufgabenbereiche zwischen den einzelnen Jahren, wenn sich bei den Abschreibungen starke Veränderungen ergeben, aber auch und gerade zwischen den Gemeinden, worauf bei Gemeindevergleichen hinzuweisen ist.
- Um die Entwicklung der Aufwendungen in den Aufgabenbereichen ohne die Veränderung von Abschreibungen vergleichen zu können, ist in den Aufstellungen untenstehend der Anteil der Abschreibungen ausgewiesen.
- Die nachfolgend aufgeführten Erläuterungen beschränken sich auf die wichtigsten Positionen. Abgebildet werden die Veränderungen auf der Stufe Aufgabenbereich (vierstellige Funktion), wo sich die Veränderungen jeweils auf den Netto-Aufwand bzw. den Netto-Ertrag der einzelnen Aufgabenbereiche beziehen. Ergänzt werden diese mit Angaben zu einzelnen Aufwand- bzw. Ertragspositionen. Auf die Erläuterung von Veränderungen auf Stufe Konto wird an dieser Stelle verzichtet. Die detaillierte Erfolgsrechnung mit der Begründung von Veränderungen liegt dem Budget in der Aktenaufgabe bei.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Der Aufgabenbereich Allgemeine Verwaltung umfasst die Bereiche Legislative (Gemeindeversammlungen, Urnenabstimmungen), Exekutive (Gemeinderat), Finanz- und Steuerverwaltung, Gemeinderatskanzlei, Bauverwaltung und Verwaltungsliegenschaften (ohne Schulliegenschaften).

Gegenüber dem Vorjahresbudget steigt der Aufwand um netto CHF 542'450. Da die Abschreibungen gleichzeitig um CHF 59'900 sinken, ist eine Veränderung des Nettoaufwands um CHF 602'350 zu erklären.

Im Bereich Legislative ist für die Durchführung von Gemeindeversammlungen ein Mehraufwand eingesetzt. In der Exekutive (Gemeinderat) ist die Durchführung einer Bevölkerungs- und Gewerbebefragung geplant und das Budget für rechtliche und weitere Beratungen erhöht worden. Im Bereich der Finanzen ist ein massgeblicher Betrag zur Vorbereitung eines grösseren IT-Projekts eingestellt. Im Bereich Allgemeine Dienste, der durch die Abteilung Präsidiales und die Geschäftsleitung verantwortet wird, fällt die Schaffung einer neuen Stelle für die Digitalisierungsverantwortung ins Gewicht. Auf der Bauverwaltung sind höhere Kosten für das Hosting der Geo-Daten einzusetzen.

Im Bereich Liegenschaften Verwaltungsvermögen steigen die Kosten für Dienstleistungen Dritter an, da weiterhin Vakanzen auf den Projektleitungsfunktionen zu verzeichnen sind und für die Umsetzung von Projekten Supportleistungen beansprucht werden müssen. Die Erträge aus der Vermietung von Liegenschaften, die dem Verwaltungsvermögen zugerechnet werden, gehen zurück. Ebenfalls rückläufig sind die zu budgetierenden Abschreibungen.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoaufwand (NA)	7'074'800	6'532'350	+542'450	6'340'682.19	+734'117.81
Abschreibungen	716'200	776'100	-59'900	1'067'910.80	-351'710.80
NA ohne Abschreib.	6'358'600	5'756'250	+602'350	5'272'771.39	+1'085'828.61
Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand			
0110	Legislative	+27'400			
	Mehraufwand Gemeindeversammlungen, Apéros	+34'900			
0120	Exekutive	+88'300			
	Umsetzung Legislaturplanung, Kommunikation, rechtliche Unterstützung	+35'000			
	Bevölkerungs- und Gewerbebefragung	+50'000			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	+13'800			
	Vorbereitung grössere IT-Projekte im Finanzbereich	+50'000			
0220	Allgemeine Dienste, Übrige	+330'000			
	Verstärkung Bereiche Personal/Kommunikation, neue Stelle Digitalis.verantwortung	+230'000			
	IT-Infrastruktur, Rechenzentrumsleistungen	+35'000			
	ICT-Nutzungskonzept, rechtliche Beratung	+10'000			
0225	Bauverwaltung	+8'900			
	Hosting Geo-Daten	+8'500			

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Fortsetzung der Erläuterungen zu Funktion 0 Allgemeine Verwaltung

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand
0290	<i>Verwaltungsliegenschaften, übrige</i>	+74'050
	Dienstleistungen Dritter (Reinigung, Springer Projekte, Support)	+90'000
	Planungen, Projektierungen, Beratungen extern	-10'000
	Unterhalt Grundstücke und Unterhalt Hochbauten	+4'800
	Abschreibungen	-59'900
	Mietzinsen Liegenschaften Verwaltungsvermögen (Ertragsminderung)	+18'400

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Aufgabenbereich Öffentliche Ordnung und Sicherheit umfasst neben der Einwohnerkontrolle hauptsächlich die Bereiche Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Polizei, Feuerwehr und Zivilschutz.

Der Nettoaufwand des Aufgabenbereichs nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 9'150 zu, die Abschreibungen nehmen gleichzeitig um CHF 15'700 ab. Es ergibt sich ein zu erklärender Anstieg um CHF 24'850.

Der Stellenetat im Bereich Sicherheit wurde auf das Budget 2025 hin angepasst, es muss noch eine Nachjustierung der Verteilung im Budget 2026 vorgenommen werden. Die Budgets für die Beiträge an das Betreibungsamt (Fällanden) und die Kesb (Dübendorf) müssen gemäss den mitgeteilten Prognosen erhöht werden. Für die Einwohnerdienste wird ein Gerät zur Verifikation der Echtheit von Personaldokumenten angeschafft und die eingesetzte Software abgelöst. Im Bereich Feuerwehr fallen diverse Anschaffungen, die im Budget 2025 enthalten sind, weg, was zu einem Rückgang des Nettoaufwands führt. Aus der Ersatzbeschaffung eines Zivilschutzfahrzeugs ergeben sich neue jährliche Abschreibungen und im Bereich des Zivilen Gemeindeführungsstabs (Gemeindeführungsorganisation) ist 2026 eine Grossübung geplant.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoaufwand (NA)	2'212'500	2'203'350	+9'150	2'231'957.04	-19'457.04
Abschreibungen	115'400	131'100	-15'700	105'330.25	+10'069.75
NA ohne Abschreib.	2'097'100	2'072'250	+24'850	2'126'626.79	-29'526.79
Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand			
1110	Polizei		+20'250		
	Justierung Stellenetat Sicherheit (Besoldung zuzügl. Sozialversicherungen)		+17'000		
1120	Verkehrssicherheit		-5'400		
	Wegfall von a.o. Aufwand Sicherheitsdienst im Budget 2025		-10'000		
	Reduktion Dienstleistungen Dritter		-10'000		
1200	Rechtsprechung		+3'400		
	Anpassung Budget Entschädigung Friedensrichteramt an Entwicklung		+3'400		
1400	Allgemeines Rechtswesen		+22'200		
	Entschädigung an KESB, gemäss mitgeteiltem Budget		+17'000		
1401	Einwohnerkontrolle und Bürgerrechtswesen		+3'200		
	Anschaffung Gerät zur Verifikation der Echtheit von Personaldokumenten		+3'000		
	Ablösung Software Einwohnerdienste		+10'000		
	Gebührenertrag Einwohnerdienste (Mehrertrag)		-10'000		
1500	Feuerwehr		-58'700		
	Wegfall von Anschaffungen, die im Budget 2025 enthalten sind		-52'600		
1620	Zivilschutz		+10'700		
	Ersatzbeschaffung Zivilschutzfahrzeug führt zu jährlichen Abschreibungen		+10'000		
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab		+13'500		
	Grossübung für Gemeindeführungsorganisation 2026 geplant		+15'000		

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Im Aufgabenbereich Bildung werden die durch die Schulpflege verantworteten Konten der Schule geführt. Zusätzlich sind hier auch die durch das Ressort Liegenschaften bzw. die Liegenschaftenverwaltung betreuten Schulliegenschaften angesiedelt. Die zwei ebenfalls von der Schulpflege budgetierten Bereiche Bibliotheken und Schulgesundheit sind gemäss Kontenplan den Aufgabenbereichen Kultur, Sport und Freizeit bzw. Gesundheit eingegliedert.

Der Nettoaufwand über den gesamten Aufgabenbereich nimmt verglichen mit dem Vorjahresbudget um rund CHF 1'509'150 zu. Berücksichtigt man den darin enthaltenen Anstieg der Abschreibungen um CHF 82'900 beträgt die Zunahme (ohne Abschreibungen) CHF 1'426'250.

Der Nettoaufwand im Bereich der Schulliegenschaften nimmt um CHF 199'060 zu, bereinigt um den Zuwachs der Abschreibungen (CHF 96'000) resultiert eine Zunahme um CHF 103'060. Mehraufwendungen ergeben sich aus der Einstellung von Springerkapazitäten für Projektleitungen sowie extern erstellten Planungen und Machbarkeitsstudien. Für die Schulanlage Gassacher sind Anschaffungen geplant.

Im Kernbereich Bildung (d.h. ohne Liegenschaften) ist eine Zunahme des Gesamtaufwands gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 1'310'090 zu verzeichnen.

Im Bereich Kindergarten muss eine zusätzliche Kindergartenabteilung eröffnet werden und es sind gegenüber dem Vorjahresbudget erstmals die gesamten Kosten für die von der Gemeindeversammlung bewilligten Schulassistenzen aufgenommen. Auch die Stellen für die Integrierte Sonderschulung in Regelklassen (ISR) sind nun vollständig aufgenommen. Im Weiteren wird aufgrund der beobachteten Entwicklung mit höheren Vikariatskosten gerechnet. Auch auf der Primarstufe sind die Stellen für die Schulassistenzen und die ISR aufzunehmen und die Stellenplanerweiterung für die Lektionen in Deutsch als Zweitsprache (DaZ) zu berücksichtigen. Die Lohnkostenanteile, die an die Bildungsdirektion (BiD) entrichtet werden müssen, steigen ebenfalls an und es werden die Massnahmen zur Stärkung der Mitarbeitendenbindung aufgenommen. Auf der Sekundarstufe wiederum sind mehr Schüler/innen mit ISR-Bedarf zu beschulen und mehr Schüler/innen in Berufsvorbereitungsjahren zu erwarten. Die Beiträge für Schüler/innen an Langzeitgymnasien werden angehoben und vermutlich auch für mehr Schüler/innen fällig werden.

In der Musikschule ist aufgrund der Nachfrageentwicklung mit deutlich tieferen Kursbeiträgen zu rechnen und in der schulergänzenden Betreuung sind einerseits Ressourcen für den Ausbau der schulergänzenden Betreuung eingestellt, andererseits auch die dadurch zu erwartenden zusätzlichen Elternbeiträge. In der Schulleitung werden die Mehraufwendungen im Zusammenhang mit dem Legislaturwechsel aufgenommen, wie z.B. Kosten für Retraite, Einführung, Kickoff. Im Bereich Soziale Dienste Schule wird die Stellenplanerweiterung erstmals für ein ganzes Rechnungsjahr wirksam, während bei den Schultransporten der Stellenplan für die Bereichsleitung angepasst wird und ins Budget aufgenommen ist. Im Aufgabenbereich Sonderschulung schliesslich sind zwar weniger Schüler/innen mit Sonderschulungsbedarf zu erwarten, der Tagessatz wird jedoch erhöht, was gesamthaft zu höheren Beiträgen an die entsprechenden Institutionen führt.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoaufwand (NA)	29'642'950	28'133'800	+1'509'150	25'965'454.39	+3'677'495.61
Abschreibungen	3'239'400	3'156'500	+82'900	2'998'460.87	+240'939.13
NA ohne Abschreib.	26'403'550	24'977'300	+1'426'250	22'966'993.52	+3'436'556.48
Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand			
2110	Kindergarten		+227'350		
	Berücksichtigung Schulassistenzen und ISR-Stellen		+90'100		
	eine zusätzliche Kindergartenabteilung (Lohnkostenanteil an BiD)		+35'100		
	Anstieg Bedarf an Vikariaten (Lohnkostenanteil an BiD)		+45'000		

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Fortsetzung der Erläuterungen zu Funktion 2 Bildung

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand
2120	<i>Primarschule</i>	+545'210
	Berücksichtigung Schulassistenzen und ISR-Stellen	+264'000
	Stellenplanerweiterung Deutsch als Zweitsprache	+50'800
	Personalaufwand zur Stärkung der Mitarbeitendenbindung	+37'800
	weniger Anschaffungen als im Vorjahresbudget	-46'710
	höhere Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion (Stellenplan)	+111'600
2130	<i>Sekundarstufe</i>	+195'330
	zusätzliche Schüler/innen mit Bedarf ISR und Schulassistenz	+36'600
	keine Mobiliaranschaffungen vorgesehen	-23'000
	mehr Schüler/innen in Berufsvorbereitungsjahren und anderen Schulen	+20'000
	mehr Beiträge für Schüler/innen an Langzeitgymnasien (1. und 2. Schuljahr)	+150'000
2140	<i>Musikschule</i>	+71'600
	Erhöhung Pensum Leitung	+24'200
	weniger Anschaffungen als im Vorjahresbudget	-30'000
	Berücksichtigung Rückgang Kursgelder (Basis 2024)	+60'000
2170	<i>Schulliegenschaften</i>	+199'060
	Anschaffungen Schulanlage Gassacher	+49'300
	Neuanschaffung Rasentraktor (Budget 2025) fällt weg	-49'000
	Projektleitungen, absehbare Springereinsätze und Support	+99'500
	Projektierungen durch Dritte, Machbarkeitsstudien	+57'500
	Unterhaltsaufwendungen Umgebung und Hochbauten	-67'000
	Abschreibungen	+96'000
2180	<i>Tagesbetreuung</i>	+9'100
	Kapazitätssteigerung schulergänzende Betreuung: Löhne und Lebensmittel (prov.)	+104'600
	Elternbeiträge (Ertragszunahme)	-125'000
2190	<i>Schulleitung</i>	+119'300
	Besoldungen inkl. Sozialversicherungen	+75'400
	Anlässe Behörde, Legislaturwechsel	+25'200
	Lohnangleichung und Stellenplanerweiterung Schulleitungen (prov., BiD)	+19'300
2191	<i>Schulverwaltung</i>	-7'750
	Rückgang verrechnete Kosten IT-Infrastruktur	-5'500

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Fortsetzung der Erläuterungen zu Funktion 2 Bildung

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand
2192	<i>Volksschule, Sonstiges</i>	+4'500
	Schulprojekte	+4'500
2193	<i>Soziale Dienste Schule</i>	+57'150
	Stellenplanerweiterungen ab Sommer 2025 (inkl. Sozialversicherungen)	+42'200
	Anschaffungen Mobiliar	+7'600
2194	<i>Schülertransporte</i>	+43'300
	Stellenplananpassung Bereichsleitung (inkl. Sozialversicherungen)	+33'000
2200	<i>Sonderschulen</i>	+45'000
	weniger Schüler/innen an externen Sonderschulen, aber höherer Ansatz	+43'000

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Der Aufgabenbereich Kultur, Sport und Freizeit bildet die "Kulturbereiche" Museen Maur, Bibliotheken, Maurmer Post und kulturelle Veranstaltungen einerseits und die "Sportbereiche" mit der Unterstützung der Vereine, mit der Infrastruktur auf der Looren (Mehrzweckhalle und Sportanlage) sowie dem Strandbad etc. andererseits ab.

Der Gesamtaufwand steigt um CHF 231'350 gegenüber dem Vorjahresbudget, bereinigt um die Zunahme der Abschreibungen von CHF 167'300 ergibt sich eine Zunahme um CHF 64'050. Zurückzuführen ist diese insbesondere auf die Erhöhung des jährlichen Infrastrukturbeitrags für die Durchführung der Chilbi im Bereich Kultur, Übriges sowie auf die Anschaffung einer Hebebühne und den Ersatz der Faltpand in der Mehrzweckhalle Looren. Eine Entlastung ergibt sich im Bereich Strandbad, wo der im letztjährigen Budget vorsichtshalber eingestellte Posten für die Führung der Badi durch Dritte aufgehoben werden konnte, da das Pachtmodell weitergeführt werden kann.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoaufwand (NA)	2'896'100	2'664'750	+231'350	2'335'296.04	+560'803.96
Abschreibungen	764'600	597'300	+167'300	621'297.61	+143'302.39
NA ohne Abschreib.	2'131'500	2'067'450	+64'050	1'713'998.43	+417'501.57
Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand			
3110	Museen Maur		+400		
	Telefon, Internet, Kommunikation		+1'000		
3210	Bibliotheken		-6'890		
	keine Mitgliederbeiträge im Jubiläumsjahr 2025, im Budget '26 wieder aufgenommen		-18'000		
3220	Konzert und Theater		+12'000		
	Anpassung der intern verrechneten Aufwendungen zur Unterstützung		+11'000		
3290	Kultur, Übriges		+20'500		
	Erhöhung des Infrastrukturbeitrags für die Durchführung der jährlichen Chilbi		+25'000		
3320	Maurmer Post		+10'900		
	Preiserhöhung Post für Verteilung		+7'000		
3410	Sport		+18'500		
	Abschreibungen		+20'000		
3411	Mehrzweckhalle Looren		+65'300		
	Anschaffung einer neuen Hebebühne		+19'500		
	Ersatz Faltpand und Sanimatic-Steuerung		+52'300		
3412	Sportanlage Looren		+213'400		
	Erhöhung Abschreibungen (u.a. aus "Kunstrasenfeld klein")		+189'000		
	Unterhalt Sportanlage (verbesserte Beispielbarkeit des Naturrasenfeldes)		+15'700		
3414	Strandbad		-130'300		
	Pachtmodell wird weitergeführt, kein bezahltes Engagement von Dritten nötig		-150'000		
3420	Freizeit		+26'700		
	Mehraufwand Unterhaltungsdienst (interne Verrechnung)		+17'000		

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Der Aufgabenbereich Gesundheit wird dominiert durch die Pflegefinanzierung, sowohl im stationären wie auch im ambulanten Bereich. Im Weiteren werden hier auch Aufwendungen für präventive Massnahmen und den ärztlichen Notfalldienst verbucht.

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 418'400 auf CHF 4'585'300, der darin enthaltene Abschreibungsaufwand nur um CHF 100. Im Bereich der stationären Pflege wird mit einer Zunahme der Beiträge für die Pflegefinanzierung um CHF 250'000 gerechnet. Die Schätzung beruht auf der Hochrechnung der aktuell finanzierten Pflegeplätze unter Berücksichtigung der Pflegeintensität. Die Beiträge an die mit Leistungsvereinbarung beauftragte Zollinger-Stiftung (Pflegezentrum Forch) steigen dabei um CHF 80'000.

Im ambulanten Bereich der Krankenpflege wird mit einer Zunahme des Aufwands um CHF 164'000 gerechnet. Die Nachfrage in diesem Bereich steigt aus demographischen Gründen und aufgrund des Grundsatzes "ambulant vor stationär" weiter an. Die von der beauftragten Institution, der Spitex Pfannenstiel, gegenüber der Gemeinde in Rechnung gestellten Ansätze liegen weiterhin unter den von der Gesundheitsdirektion errechneten Normdefizitbeiträgen pro Leistungseinheit. Der prognostizierte Zuwachs der Beiträge an die Spitex Pfannenstiel beträgt CHF 100'000. Die weiteren Aufgabenbereiche erfahren untergeordnete Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoaufwand (NA)	5'305'500	4'887'100	+418'400	4'962'164.86	+343'335.14
Abschreibungen	720'200	720'300	-100	720'149.05	+50.95
NA ohne Abschreib.	4'585'300	4'166'800	+418'500	4'242'015.81	+343'284.19

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	+20'000
	Reduktion Anteil Mietzinseinnahmen Seniorenwohnungen GZS (Minderertrag)	+20'000
4125	Pflegefinanzierung, stationäre Pflege	+250'000
	Beiträge stationäre Pflege an Pflegezentrum Forch (GZS)	+80'000
	Beiträge stationäre Pflege an weitere Leistungserbringer	+150'000
4215	Pflegefinanzierung, ambulante Pflege	+164'000
	Beiträge ambulante, Akut und Übergangs-Pflege an Spitex Pfannenstiel (GZS)	+100'000
	Beiträge ambulante, Akut und Übergangs-Pflege an weitere Leistungserbringer	+50'000
4310	Alkohol- und Drogenprävention	+6'000
	Anteiliger Beitrag für Betrieb Fachstelle Sucht (SDBU)	+5'000
4330	Schulgesundheitsdienst	+1'700
	Beiträge an private Haushalte	+1'000
4340	Lebensmittelkontrolle	+400
	Pilzkontrolle Egg	+400
4900	Gesundheitswesen, übriges	-29'600
	Anpassung zugeteilte Pensen (Besoldungsaufwand inkl. Sozialversicherungen)	-25'150

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Der Aufgabenbereich der Sozialen Sicherheit erbringt umfangreiche Transferleistungen zur Abfederung finanzieller Risiken einerseits sowie für präventive und Wiedereingliederungsmassnahmen andererseits. Das Spektrum umfasst unter anderem Krankheit und Invalidität, Alter, Familien, Arbeitslosigkeit, Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe und die Betreuung von Asylsuchenden.

Der Nettoaufwand des gesamten Aufgabenbereichs sinkt um CHF 235'800, unter Ausklammerung der Zunahme der Abschreibungen um CHF 28'000 beträgt die Abnahme sogar CHF 263'800.

Bei den Zusatzleistungen zur IV und AHV nehmen die Ausgaben netto, d.h. nach Berücksichtigung der Staatsbeiträge, wieder zu. Eine weitere Erhöhung ist beim pauschal pro Kopf der Bevölkerung abzuliefernden Beitrag im Rahmen der Kinder- und Jugendhilfe. Bei der Subventionierung der familienergänzenden Betreuung auf der Basis des Gemeindeversammlungsbeschlusses wird mit einem leichten Rückgang der Ausgaben gerechnet.

Der Zweckverband Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU) über nimmt diverse Aufgaben im Auftrag der Gemeinde. Die Aufwendungen für Berufsbeistandschaften nehmen zu, die Beiträge für Sozialberatungen dagegen merklich ab, da eine Anpassung des Verteilschlüssels erreicht werden konnte. Der Aufwand für angebotene Beschäftigungsprogramme steigt gemäss Prognose leicht.

Die Aufwendungen für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe sind gegenüber früheren Jahren - aufgrund von ausserordentlichen Rückerstattungen, aber auch aufgrund des Rückgangs von Sozialhilfezahlungen selbst - gesunken. Dies erlaubt eine markante Reduktion des budgetierten Nettoaufwands in diesem Bereich, welcher den Rückgang des Gesamtaufwands im Hauptaufgabenbereich Soziale Sicherheit erklärt.

Im Asylbereich steigen die Aufwendungen hingegen aufgrund der Aufwendungen für die Integration. Auch müssen die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter an die Erfahrungszahlen angepasst und daher reduziert werden.

Im Bereich Fürsorge, Übriges zeigt sich eine Entlastung aufgrund der erwähnten Reduktion des Beitrags für die Sozialberatung durch die SDBU sowie den höheren Staatsbeitrag für erbrachte Integrationsbemühungen.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoaufwand (NA)	8'487'300	8'723'100	-235'800	5'696'254.03	+2'791'045.97
Abschreibungen	64'800	36'800	+28'000	32'345.40	+32'454.60
NA ohne Abschreib.	8'422'500	8'686'300	-263'800	5'663'908.63	+2'758'591.37
Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand			
5120	Prämienverbilligungen		-2'500		
	höhere Erträge aus der Rückerstattung von Verlustscheinen		-5'000		
5220	Ergänzungsleistungen IV		+135'000		
	Zunahme EL ggü. Vorjahresbudget		+300'000		
	Zunahme Staatsbeiträge (Mehrertrag)		-135'000		
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		-600		
	Reduktion verrechnete IT-Kosten		-600		
5320	Ergänzungsleistungen AHV		+62'000		
	Zunahme EL ggü. Vorjahresbudget		+235'000		
	Zunahme Staatsbeiträge (Mehrertrag)		-173'000		

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Fortsetzung der Erläuterungen zu Funktion 5 Soziale Sicherheit

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand
5350	<i>Leistungen an das Alter</i>	-19'500
	Beiträge von Gemeinden (eingesetzter Mehrertrag)	-10'800
5440	<i>Jugendschutz</i>	+62'000
	pauschalierter Beitrag an Kinder- und Jugendhilfe gem. gesetzlicher Verpflichtung	+50'000
	Beitrag an Amt für Jugend und Berufsberatung	+12'000
5445	<i>Offene Kinder- und Jugendarbeit</i>	+67'800
	Ersatz Dachfenster	+15'600
	Abschreibungen aus Sanierungsmassnahmen	+28'000
5450	<i>Leistungen an Familien</i>	+36'150
	Anstieg Kosten für Berufsbeistandschaften (SDBU)	+37'000
	Reduktion Subventionen familienergänzende Betreuung ggü. Vorjahresbudget	-30'000
5451	<i>Kindertagesstätten und Kinderhorte</i>	+36'150
	reduzierter Gebührenertrag für Bewilligungen (Rückgang Ertrag)	+4'500
5590	<i>Arbeitslosigkeit, Übriges</i>	+2'000
	Angebote Beschäftigungsprogramme Zweckverband SDBU	+1'000
5710	<i>Beihilfen/Zuschüsse</i>	+23'000
	Zunahme Beihilfen ggü. Vorjahresbudget	+70'000
	Zunahme Staatsbeiträge (Mehrertrag)	-60'000
5720	<i>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</i>	-480'000
	Abnahme Sozialhilfezahlungen ggü. Vorjahresbudget gemäss aktueller Prognose	-500'000
5730	<i>Asylwesen</i>	+76'650
	Zunahme Dienstleistungen Dritter für Integration	+30'000
	Reduktion Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen ggü. Vorjahresbudget	+50'000
5790	<i>Fürsorge, Übriges</i>	-202'500
	Reduktion der Kosten für Sozialdienst (SDBU) aufgrund Anpassung Schlüssel	-133'000
	höherer Staatsbeitrag aus Integrationspauschale (Mehrertrag)	-50'000
5930	<i>Hilfsaktionen im Ausland</i>	+5'000
	Erhöhung Vergabungen infolge höherer Steuererträge	+5'000

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Im Aufgabenbereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung werden die Aufwendungen für den Unterhalt der kommunalen Verkehrsinfrastruktur und die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund ZVV und den Bahninfrastrukturfonds verbucht. Ebenfalls enthalten ist der Unterhalt und der Betrieb des Werkhofs.

Der Gesamtaufwand des Aufgabenbereichs steigt um CHF 481'550. Davon gehen CHF 204'300 auf den Anstieg der Abschreibungen zurück, es verbleibt eine Zunahme um CHF 277'250 zur Begründung.

Der Aufwand im Bereich Gemeindestrassen nimmt neben der Zunahme der Abschreibungen insbesondere aufgrund von diversen Geräteanschaffungen, der Einrichtung eines Tools zur Erfassung von Arbeiten an der Strasseninfrastruktur und aufgrund von Aufwendungen zur Entfernung von Graffiti zu. Die Zukunft der Organisation des Unterhaltsdiensts im Werkhof und die Erstellung einer Einstellhalle soll mit einer Machbarkeitsstudie abgeklärt werden. Der Beitrag an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) steigt aufgrund des von der Gemeindeversammlung bewilligten Ausbaus der Linie 702 am Wochenende. Berücksichtigt ist auch der von der Gemeinde Fällanden zugesagte Beitrag zur Beteiligung an diesem Ausbau. Das bisherige Ruftaxi wird künftig durch das Angebot myBuxi abgelöst, weshalb die budgetierten Kosten abnehmen. Im Weiteren sollen E-Ladestationen zum öffentlichen Gebrauch installiert werden.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoaufwand (NA)	5'081'200	4'599'650	+481'550	4'137'984.10	+943'215.90
Abschreibungen	2'117'900	1'913'600	+204'300	1'821'340.84	+296'559.16
NA ohne Abschreib.	2'963'300	2'686'050	+277'250	2'316'643.26	+646'656.74

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand
6150	<i>Gemeindestrassen</i>	+249'750
	diverse (Ersatz-) Anschaffungen für den Unterhaltsdienst	+34'000
	Entfernung von Graffiti auf Gemeindeinfrastruktur, dig. Erfassung Leerungstouren	+30'000
	Einrichtung Inframanagement-Tool	+35'000
	Planmässige Abschreibungen	+188'300
6180	<i>Privatstrassen</i>	+5'200
	Kostentrückerstattungen durch Eigentümerinnen von Privatstrassen	+3'500
6190	<i>Strassen, Übriges</i>	+88'150
	Planungsaufwendungen extern für Machbarkeitsstudien Werkhof und Einstellhalle	+60'000
	Planmässige Abschreibungen	+14'500
6210	<i>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</i>	+57'550
	Einrichtung öffentliche E-Ladestationen	+50'000
6220	<i>Regional- und Agglomerationsverkehr</i>	+79'900
	Beitrag ZVV, Erhöhung wegen Ausbau Linie 702	+145'900
	Beitrag Fällanden für Ausbau Linie 702	-15'000
	Ablösung Ruftaxi durch Angebot myBuxi	-50'000
6310	<i>Schifffahrt</i>	+1'000
	Beitrag zur Unterstützung SGG	+1'000

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Aufgabenbereich Umweltschutz und Raumordnung deckt die Ver- und Entsorgungsbetriebe, den Gewässerunterhalt und das Bestattungswesen ab. Der Arten- und Landschaftsschutz sowie die Bekämpfung von Umweltverschmutzung auf kommunaler Ebene wie auch raumplanerische Aufgaben ergänzen das Portfolio. In den gebührenfinanzierten Bereichen Wasserversorgung (Funktion 7101), Abwasserbeseitigung (Funktionen 7201-7203) und Abfallwirtschaft (Funktion 7301) werden Saldi aus den Betriebsrechnungen in separierte Reservenkonti (Spezialfinanzierungen) eingelegt bzw. daraus entnommen.

Der Nettoaufwand über alle Bereiche gesehen nimmt - ohne die Veränderung von Abschreibungen und ohne die Verbuchung von Reservenveränderungen in den gebührenfinanzierten Bereichen - um CHF 249'850 zu.

Die Betriebsrechnung der **Wasserversorgung** schliesst im Budget 2026 mit einem Überschuss von CHF 340'900 (Vorjahr CHF 508'050). Der Cashflow liegt bei CHF 731'100 (CHF 851'150). Kernprojekt bildet auch weiterhin der Ersatz der heutigen analogen Wasserzähler durch elektronisch ablesbare Zähler. Für die Installation der letzten Tranche sind die Aufwendungen unverändert eingestellt. Die Grundwasserfassung in Niederuster muss saniert werden, der Brunnen ist einsturzgefährdet. In der Zeit der Sanierung muss daher Wasser aus benachbarten Netzen dazuerworben werden. Das Nettovermögen der Wasserversorgung betrug Ende 2024 rund CHF 6,8 Mio. Die geplanten Investitionen führen mittelfristig zu einem kontrollierten Abbau dieses Nettovermögens. Aufgrund der aktuell noch tiefen Abschreibungsbeträge ist es so, dass die Betriebsrechnung Überschüsse schreibt, während die laufenden Investitionen nicht aus eigenen Mitteln finanziert werden können (Finanzierungsfehlbeträge). Die Werkkommission und der Gemeinderat begleiten die Entwicklung aufmerksam.

Die Betriebsrechnung der **Abwasserbeseitigung** schliesst im Budget 2026 mit einem Defizit von rund CHF 276'900 (Vorjahr CHF 188'250). Der resultierende Cashflow beträgt CHF 176'300 (Vorjahr CHF 198'450). Der Hauptfokus des Bereichs liegt in der Vorbereitung der Zukunft der ARA Maur und der Erstellung der Anschlussleitung an die ARA Bachwis in Fällanden, was insbesondere in der Investitionsrechnung Niederschlag findet. In der Erfolgsrechnung ist die Revision der beiden Räumler im Nachklärbecken aufgenommen. Das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung betrug Ende 2024 rund CHF 4,6 Mio. Mit den Gebührensenkungen in der Vergangenheit wurde ein kontrollierter, teilweiser Abbau dieser Reserve eingeleitet. Das Projekt 'Anschluss an die ARA Bachwis, Fällanden' ist auf Kurs und wird die Arbeit der nächsten Jahre prägen. Da der künftige Mittelbedarf die jährlichen Cashflows deutlich übersteigt, ist eine Anpassung der Gebühren ins Auge zu fassen.

Das Betriebsdefizit der **Abfallwirtschaft** beläuft sich im Budget 2026 auf CHF 114'200 (Vorjahr CHF 94'650). Der resultierende Cashdrain beträgt ebenfalls CHF 114'200. Ins Budget 2026 ist ein Betrag für die allfällige Erweiterung des Sammelstellennetzes aufgenommen. Die Spezialfinanzierungsreserve betrug nach dem Abbau der vergangenen Jahre Ende 2024 lediglich noch rund CHF 0,4 Mio. Daher wurden auf Anfang 2024 die Grundgebühr und die Kehrrechtgebühr angehoben. Ob die Betriebsrechnung mittelfristig ausgeglichen abschliessen kann, werden die nächsten Jahresabschlüsse ergeben. Die finanzielle Entwicklung muss jedenfalls fortlaufend beobachtet und bei strukturellen Defiziten müssen Aufwendungen und Gebührenhöhe überprüft werden.

Im Bereich Arten- und Landschaftsschutz ist die Durchführung diverser Projekte geplant. Die Themen reichen vom Grünflächenmanagement über ein Neophytenkonzept, die Biodiversität im Wald, ein Inventar der Gebäudebrüter bis zu ökologischen Ersatzmassnahmen im Greifensee. Dafür sind grössere, einmalige Aufwendungen ins Budget 2026 aufgenommen. Im Bereich Luftreinhaltung und Klimaschutz ist die Mitfinanzierung einer Studie 'Energie-Region' vorgesehen. Im Bereich Friedhof und Bestattung sinken die Aufwendungen gegenüber dem letztjährigen Budget aufgrund des Rückgangs der Nachfrage nach traditionellen Reihengräbern und der Anpassung des budgetierten Unterhalts.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoaufwand (NA)	1'759'300	1'674'900	+84'400	1'382'608.50	+376'691.50
<i>Abschreibungen</i>	<i>1'232'700</i>	<i>1'122'800</i>	<i>+109'900</i>	<i>952'462.06</i>	<i>+280'237.94</i>
<i>Veränderungen SpF</i>	<i>-50'200</i>	<i>225'150</i>	<i>-275'350</i>	<i>808'991.53</i>	<i>-859'191.53</i>
<i>NA ohne Abschreib. und SpF</i>	<i>576'800.00</i>	<i>326'950.00</i>	<i>+249'850.00</i>	<i>-378'845.09</i>	<i>+955'645.09</i>

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Fortsetzung der Erläuterungen zu Funktion 7 Umweltschutz und Raumordnung

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand
7101	<i>Wasserwerk: ausgeglichen, gebührenfinanziert</i>	
	zusätzlicher Ankauf von Wasser während Brunnensanierung Seefeld I, Uster	+50'000
	letzte Tranche Zählerauswechslungen, ökologische Aufwertung Reservoir Leibach	+40'000
	Vorabklärungen Ersatz Wasserleitung Aeschstrasse	+35'000
	Minderaufwand Budget Strom infolge Anpassung an Erfahrungswert	-28'000
	planmässige Abschreibungen	+47'100
7201-03	<i>Abwasserbeseitigung: ausgeglichen, gebührenfinanziert</i>	
	Revision von beiden Räumen im Nachklärbecken Kläranlage	+30'000
	reduzierter Bedarf Dienstleistungen Dritter für Planungen	-30'000
	planmässige Abschreibungen	+66'500
7301	<i>Abfallwirtschaft: ausgeglichen, gebührenfinanziert</i>	
	Beschaffung Kehrriechtsäcke	+15'000
	allfällige Erweiterung Sammelstellennetz	+40'000
	tieferer Unterhaltsaufwand, z.B. für Containerreinigungen, als im Vorjahresbudget	-15'000
7410	<i>Gewässerverbauungen</i>	-20'200
	intern Verrechnete Leistungen des Unterhaltsdiensts	-13'000
	tieferer Abschreibungen	-7'300
7500	<i>Arten- und Landschaftsschutz</i>	+90'900
	diverse Projekte Bereich Ökologie: Grünflächenmanagement, Neophytenkonzept, Biodiversität im Wald, Inventar Gebäudebrüter, ökologische Ersatzmassnahmen Greifensee	+87'500
7610	<i>Luftreinhaltung und Klimaschutz</i>	+21'500
	Projektstudie Energie-Region	+30'000
7690	<i>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</i>	+11'000
	Beiträge für Beseitigung von Graffiti an privaten Gebäulichkeiten	+10'000
7710	<i>Friedhof und Bestattung</i>	-48'650
	Friedhofunterhalt durch Friedhofgärtner, Erfahrungswert (Reduktion Budget)	-28'000
	weniger Urnenreihengräber und Bestattungen	-40'000
7900	<i>Raumordnung</i>	+12'850
	Teilrevision Ortsplanung	+5'000
	Beitrag Planungsgruppe Glattal	+5'000

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft

Neben der Forstwirtschaft werden im Aufgabenbereich Volkswirtschaft die Ertragsanteile aus den Ergebnissen der Zürcher Kantonalbank ZKB und der Elektrizitätswerke des Kantons Zürich EKZ verbucht. Dies führt dazu, dass der Aufgabenbereich - neben dem Bereich Finanzen und Steuern - als einziger mit einem Nettoertrag abschliesst.

Der erwartete Nettoertrag sinkt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 24'150.

Der erwartete Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank wird etwas tiefer eingesetzt als im Vorjahresbudget, auch der erwartete Beitrag der Elektrizitätswerke des Kantons Zürich sinkt leicht. Der Nettoaufwand im Bereich Forstwirtschaft sinkt leicht gegenüber dem Vorjahresbudget, da der Einsatz des Unterhaltsdiensts tiefer veranschlagt wird. Für die Durchführung der Viehschau ist demgegenüber ein höherer Aufwand des Unterhaltsdiensts einzurechnen.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoertrag (NE)	1'139'350	1'163'500	-24'150	1'185'556.43	-46'206.43
Abschreibungen	0	0	-	0.00	-
NE ohne Abschreib.	1'139'350	1'163'500	-24'150	1'185'556.43	-46'206.43

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Aufwand
----------	--------------	------------------------------

8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	+17'500
	intern verrechneter Aufwand des Unterhaltsdiensts für die Viehschau ist höher	+10'000
8200	Forstwirtschaft	-17'900
	intern verrechneter Aufwand des Unterhaltsdiensts für die Viehschau ist tiefer	-30'000
	Beseitigung Kirschlorbeer im Wald bei Zollinger-Stiftung	+10'000

Funktion	Beschreibung	Auswirkung auf Netto-Ertrag
----------	--------------	-----------------------------

8600	Banken und Versicherungen	+21'500
	leichte Reduktion Gewinnanteil von Zürcher Kantonalbank ZKB (Minderertrag)	+21'500
8710	Elektrizität (allgemein)	+3'000
	leichte Reduktion Anteil von Elektrizitätswerk Kanton Zürich EKZ (Minderertrag)	+3'000

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Im Aufgabenbereich Finanzen und Steuern werden die Steuererträge, die Ablieferung in den Finanzausgleich, die Zinsen sowie die Liegenschaften des Finanzvermögens abgebildet.

Der Gemeinderat hat für das Budget 2026 eine Senkung des Steuerfusses von 85 % auf 83 % beantragt. Die Gemeindeversammlung hat den Steuerfuss auf 81 % festgelegt. Trotz Reduktion des Steuerfusses um vier Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr resultiert im Total der allgemeinen Gemeindesteuern ein kleiner Anstieg des Nettoertrags um CHF 75'000. Dies insbesondere darum, weil die Steuern aus früheren Jahren basierend auf dem Resultat 2024 auf CHF 10 Mio. angehoben werden (+ CHF 1 Mio.). Die aktiven (Mittelzufluss) und die passiven (Mittelabfluss) Steuerauscheidungen werden unverändert eingesetzt. Die Grundstückgewinnsteuern werden aufgrund des guten Ergebnisses der vergangenen Jahre um weitere CHF 1 Mio. auf CHF 9 Mio. angehoben.

Die Hochrechnung der Ressourcenabschöpfung erfolgt auf der Grundlage der vom Gemeindeamt angenommenen Entwicklung des kantonalen Mittels der Steuerkraft 2026 (unverändert CHF 4'350 pro Einwohner) und der geschätzten Steuerkraft der Gemeinde 2026 (CHF 5'647 ggü. 5'696 pro Einwohner im Vorjahr). Gemäss Schätzung werden im Budgetjahr 2026 rund CHF 6,56 Mio. Ablieferungen an den Finanzausgleich zurückzustellen sein. Die Ablieferung selbst erfolgt mit einer zeitlichen Verzögerung von zwei Jahren, somit im Jahr 2028.

Der Zinsertrag aus Anlagen fällt aufgrund der sinkenden Zinssätze, was jedoch vom Anstieg der intern verrechneten Zinsen zulasten der Liegenschaften Finanzvermögen praktisch wettgemacht wird. Der Nettoaufwand für die Finanzliegenschaften steigt im Gegenzug um diese zusätzliche Zinsbelastung sowie aufgrund von zusätzlichen Planungsaufwendungen und Unterhaltsaufwendungen.

	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung B2026 - B2025	Rechnung 2024	Veränderung B2026 - R2024
Nettoertrag (NE)	61'320'300	58'255'500	+3'064'800	51'866'844.72	+9'453'455.28
<i>Erfolg</i>	<i>-7'203'700</i>	<i>-3'552'000</i>	<i>-3'651'700</i>	<i>4'085'504.77</i>	<i>-11'289'204.77</i>
<i>NE ohne Erfolg</i>	<i>54'116'600</i>	<i>54'703'500</i>	<i>-586'900</i>	<i>55'952'349.49</i>	<i>-1'835'749.49</i>
Funktion/Konto Beschreibung (Ertrag)	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung	Rechnung 2024	Veränderung
9100.40**.00 Steuern Rechnungsjahr	42'525'000	43'350'000	-825'000	44'176'710.20	-1'651'710.20
zum Steuerfuss ->	81%	85%		85%	
9100.40**.10 Steuern frühere Jahre	10'000'000	9'000'000	+1'000'000	10'995'526.40	-995'526.40
9100.40**.20 Nachsteuern	200'000	300'000	-100'000	102'033.89	+97'966.11
9100.40**.40 Aktive Steuerauscheidungen	700'000	700'000	-	736'128.20	-36'128.20
9100.40**.50 Passive Steuerauscheidungen	-2'500'000	-2'500'000	-	-3'322'113.45	+822'113.45
9100.40**.60 Pauschale Steueranrechnung	-200'000	-200'000	-	-226'695.70	+26'695.70
9100.4002.00 Quellensteuern	700'000	700'000	-	-97'228.64	+797'228.64
9100.4008.00 Personalsteuern	210'000	210'000	-	215'073.82	-5'073.82
9101.4022.00 Grundstückgewinnsteuern	9'000'000	8'000'000	+1'000'000	8'554'139.10	+445'860.90
Funktion/Konto Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Veränderung	Rechnung 2024	Veränderung
9300.3621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge, Aufwand	6'560'000.00	5'772'000	+788'000	6'905'810.00	-345'810.00
9610 Zinsen, Nettoertrag	1'782'400	1'799'200	-16'800	1'780'655.55	+1'744.45
9630 Liegensch. Finanzverm., Nettoaufwand	1'751'300	891'200	+860'100	83'974.13	+1'667'325.87

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'681'700.00	1'606'900.00	8'120'650.00	1'588'300.00	7'975'375.06	1'634'692.87
<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'074'800.00</i>		<i>6'532'350.00</i>		<i>6'340'682.19</i>
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'647'500.00	435'000.00	2'628'650.00	425'300.00	2'693'729.81	461'772.77
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'212'500.00</i>		<i>2'203'350.00</i>		<i>2'231'957.04</i>
2 BILDUNG	30'961'450.00	1'318'500.00	29'387'780.00	1'253'980.00	27'176'051.41	1'210'597.02
<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'642'950.00</i>		<i>28'133'800.00</i>		<i>25'965'454.39</i>
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'278'800.00	382'700.00	3'026'800.00	362'050.00	2'703'431.29	368'135.25
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'896'100.00</i>		<i>2'664'750.00</i>		<i>2'335'296.04</i>
4 GESUNDHEIT	5'355'500.00	50'000.00	4'957'100.00	70'000.00	5'008'512.06	46'347.20
<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'305'500.00</i>		<i>4'887'100.00</i>		<i>4'962'164.86</i>
5 SOZIALE SICHERHEIT	17'811'400.00	9'324'100.00	17'682'050.00	8'958'950.00	15'590'341.02	9'894'086.99
<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'487'300.00</i>		<i>8'723'100.00</i>		<i>5'696'254.03</i>
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	6'355'100.00	1'273'900.00	5'863'050.00	1'263'400.00	5'443'505.27	1'305'521.17
<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'081'200.00</i>		<i>4'599'650.00</i>		<i>4'137'984.10</i>
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'355'500.00	5'596'200.00	7'169'000.00	5'494'100.00	6'600'796.34	5'218'187.84
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'759'300.00</i>		<i>1'674'900.00</i>		<i>1'382'608.50</i>
8 VOLKSWIRTSCHAFT	267'150.00	1'406'500.00	267'500.00	1'431'000.00	238'912.77	1'424'469.20
<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'139'350.00</i>		<i>1'163'500.00</i>		<i>1'185'556.43</i>	
9 FINANZEN UND STEUERN	10'335'800.00	64'452'400.00	8'727'150.00	63'430'650.00	9'141'133.51	65'093'483.00
<i>Nettoergebnis</i>	<i>54'116'600.00</i>		<i>54'703'500.00</i>		<i>55'952'349.49</i>	
	93'049'900.00	85'846'200.00	87'829'730.00	84'277'730.00	82'571'788.54	86'657'293.31
Aufwandüberschuss		7'203'700.00		3'552'000.00		
Ertragsüberschuss					4'085'504.77	
	93'049'900.00	93'049'900.00	87'829'730.00	87'829'730.00	86'657'293.31	86'657'293.31

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'681'700.00	1'606'900.00	8'120'650.00	1'588'300.00	7'975'375.06	1'634'692.87
01	Legislative und Exekutive	882'700.00	5'000.00	764'000.00	2'000.00	685'037.74	
011	Legislative	184'800.00	5'000.00	154'400.00	2'000.00	153'021.28	
0110	Legislative	184'800.00	5'000.00	154'400.00	2'000.00	153'021.28	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>179'800.00</i>		<i>152'400.00</i>		<i>153'021.28</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	33'500.00		33'000.00		32'757.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'000.00		20'000.00		6'794.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'300.00		2'119.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		338.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		2'000.00		495.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	33'500.00		33'000.00		23'609.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	41'000.00		6'100.00		36'100.44	
3130.03	Porti, Versandkosten	30'000.00		33'000.00		25'751.59	
3130.52	ICT-Support-Dienstleistungen	2'000.00		1'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'500.00		22'500.00		25'055.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		2'000.00		
012	Exekutive	697'900.00		609'600.00		532'016.46	
0120	Exekutive	697'900.00		609'600.00		532'016.46	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>697'900.00</i>		<i>609'600.00</i>		<i>532'016.46</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	335'000.00		335'000.00		330'820.85	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					330.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00		21'500.00		21'243.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'000.00		42'000.00		41'710.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		3'800.00		3'391.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Behörde	7'000.00		3'500.00		10'778.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	33'000.00		27'000.00		5'370.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000.00		2'000.00		5'033.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	135'000.00		100'000.00		75'461.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	49'500.00		39'500.00		15'055.11	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	8'600.00		8'500.00		8'280.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000.00					
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing			1'400.00		3'196.00	
3134.01	Haftpflichtversicherung	3'000.00		3'000.00		2'744.70	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware			1'900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		17'500.00		8'420.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		180.30	
02	Allgemeine Dienste	7'799'000.00	1'601'900.00	7'356'650.00	1'586'300.00	7'290'337.32	1'634'692.87
021	Finanz- und Steuerverwaltung	2'044'500.00	576'000.00	2'012'700.00	558'000.00	1'818'025.21	563'035.30
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'044'500.00	576'000.00	2'012'700.00	558'000.00	1'818'025.21	563'035.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'468'500.00</i>		<i>1'454'700.00</i>		<i>1'254'989.91</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	1'170'000.00		1'174'000.00		1'132'586.45	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-3'007.30	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					1'450.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'000.00		75'500.00		72'135.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'000.00		154'000.00		152'432.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'500.00		16'000.00		15'306.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		12'000.00		11'590.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800.00		4'000.00		3'586.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500.00		5'000.00		3'185.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		2'000.00		760.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		40'000.00		4'855.08	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	2'500.00		2'500.00		2'084.00	
3130.07	Betriebskosten	33'000.00		32'000.00		33'043.15	
3130.08	Notarielle Gebühren	1'000.00		1'000.00		3'083.15	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'300.00		1'200.00		1'253.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	70'000.00		20'000.00		4'244.95	
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)					9'173.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	18'300.00		18'200.00		39'950.00	
3133.03	Rechenzentrum mit Softwarenutzung	251'000.00		251'000.00		209'180.63	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		75.65	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	14'100.00		24'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500.00		5'500.00		3'960.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					9'579.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		16.90	
3611.01	Steuerbezugskosten an Kanton	130'000.00		140'000.00		77'300.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'000.00		32'000.00		28'998.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		7'000.00		2'716.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		3'000.00		3'300.00
4260.03	Rückerstattungen Betreuungskosten		35'000.00		20'000.00		34'064.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		395'000.00		390'000.00		394'331.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		70'000.00		70'000.00		59'823.55
4612.02	Übrige Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		16'000.00		16'000.00		16'800.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		52'000.00		52'000.00		52'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'145'800.00	454'000.00	2'808'900.00	456'000.00	2'561'647.96	494'666.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'878'900.00	11'000.00	1'550'900.00	13'000.00	1'346'946.56	18'093.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'867'900.00</i>		<i>1'537'900.00</i>		<i>1'328'852.66</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	840'000.00		610'000.00		596'894.55	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-110.40	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					5'580.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'800.00		1'800.00		1'806.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'000.00		39'000.00		35'787.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-8.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'000.00		72'000.00		65'103.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		8'500.00		7'655.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'500.00		6'300.00		5'819.50	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		2'500.00		1'908.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	62'000.00		57'000.00		66'452.15	
3091.00 Personalwerbung	16'000.00		15'000.00		16'816.89	
3099.00 Übriger Personalaufwand	85'000.00		59'000.00		55'359.17	
3100.00 Büromaterial	36'200.00		34'200.00		33'023.04	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	13'000.00		15'000.00		8'551.60	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	11'100.00		11'100.00		10'071.25	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		2'878.15	
3113.00 Anschaffung Hardware	20'000.00		5'000.00		2'797.20	
3120.01 Strom	5'600.00		2'600.00			
3130.01 Dienstleistungen Dritter	202'000.00		205'000.00		133'239.30	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00			
3130.03 Porti, Versandkosten	110'000.00		120'000.00		100'659.69	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	27'600.00		23'400.00		5'081.65	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	21'200.00		21'200.00		21'038.40	
3130.52 ICT-Support-Dienstleistungen	20'000.00					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	100'000.00		90'000.00		42'684.95	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	18'000.00		18'700.00		9'300.05	
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	11'400.00		7'000.00		15'975.85	
3133.03 Rechenzentrum mit Softwarenutzung	54'000.00		54'000.00		49'053.45	
3133.04 Kommunikationsleitung Rechenzentrum					7'170.80	
3133.05 Hosting	14'000.00		11'200.00		7'820.30	
3134.01 Haftpflichtversicherung	7'500.00		7'500.00		7'405.45	
3134.04 Fahrzeugversicherung	3'200.00		3'000.00		3'108.40	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		1'856.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'331.10	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	14'500.00		14'500.00		5'348.80	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000.00		4'000.00		6'632.30	
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	8'900.00		9'300.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'400.00		5'100.00		3'571.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					153.37	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		72.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00		9'000.00		9'056.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		1'556.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		11'000.00		16'537.90
0225	Bauverwaltung	1'266'900.00	443'000.00	1'258'000.00	443'000.00	1'214'701.40	476'572.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>823'900.00</i>		<i>815'000.00</i>		<i>738'129.10</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	534'000.00		533'000.00		527'340.50	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					13'030.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'500.00		34'000.00		33'603.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'000.00		70'000.00		63'136.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'500.00		7'500.00		7'098.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		5'500.00		5'405.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		1'800.00		1'793.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500.00		2'500.00		225.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		6'900.00		764.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		2'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'000.00		25'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	85'000.00		87'000.00		30'180.55	
3130.03	Porti, Versandkosten	500.00		500.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'500.00		1'500.00		1'573.85	
3130.08	Externe Kontrollstellen Hochbau	63'000.00		63'000.00		45'732.50	
3130.09	Interne Kontrollstellen Hochbau	250'000.00		250'000.00		322'429.00	
3130.10	Interne Kontrollstellen Tiefbau	60'000.00		60'000.00		70'633.00	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	500.00		500.00		200.00	
3130.52	ICT-Support-Dienstleistungen	4'000.00		3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000.00		30'000.00		26'543.15	
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	3'400.00		3'400.00		24'146.80	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	9'900.00		9'100.00		20'774.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Hosting	24'500.00		16'000.00		7'072.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000.00		12'000.00		10'769.00	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	7'700.00		12'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'700.00		4'700.00		1'659.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					190.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000.00		15'000.00			
4210.01	Weiterverrechnung Externe Kontrollstellen		63'000.00		63'000.00		56'750.90
4210.02	Baubewilligungsgebühren		350'000.00		350'000.00		364'821.40
4210.03	Kanalbewilligungsgebühren		30'000.00		30'000.00		55'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'608'700.00	571'900.00	2'535'050.00	572'300.00	2'910'664.15	576'991.37
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'608'700.00	571'900.00	2'535'050.00	572'300.00	2'910'664.15	576'991.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'036'800.00</i>		<i>1'962'750.00</i>		<i>2'333'672.78</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	260'000.00		280'000.00		173'547.45	
3010.03	Löhne Hauswartung	220'000.00		200'000.00		299'243.85	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-25.13	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					-6'810.00	
3049.00	Übrige Zulagen	5'000.00		5'000.00		4'786.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'500.00		30'500.00		30'260.55	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1.87	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'000.00		58'000.00		59'462.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'900.00		6'900.00		6'544.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'900.00		4'900.00		4'829.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'600.00		1'436.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		1'300.00		1'239.70	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'700.00		13'500.00		11'958.82	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		6'000.00		27'263.70	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	9'300.00		7'000.00		38'116.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'800.00		1'500.00		20'905.97	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00				2'747.05	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01 Strom	64'700.00		64'600.00		55'924.85	
3120.02 Heizung	54'100.00		55'800.00		63'035.40	
3120.03 Wasser	15'900.00		15'850.00		14'954.47	
3120.04 Abwasser	16'800.00		16'800.00		16'612.37	
3120.05 Kehricht, Abraum	3'600.00		3'600.00		4'580.01	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	415'400.00		316'400.00		581'185.90	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	12'200.00		12'200.00		8'694.52	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'200.00		1'200.00		873.25	
3130.52 ICT-Support-Dienstleistungen	10'500.00		3'700.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	90'000.00		100'000.00		23'844.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'000.00		10'000.00		12'645.00	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	63'800.00		53'300.00		41'641.85	
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	12'200.00		4'900.00		11'186.00	
3134.02 Geschäftsversicherung	4'000.00		5'000.00		4'433.70	
3134.03 Gebäudeversicherung	8'200.00		8'200.00		8'063.10	
3134.04 Fahrzeugversicherung	400.00		400.00		385.60	
3137.00 Steuern und Abgaben	100.00					
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	80'000.00		110'400.00		78'888.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	339'400.00		304'200.00		206'715.64	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'400.00		28'400.00		14'211.95	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware			1'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	9'400.00		6'500.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'300.00		6'300.00		2'345.85	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	300.00		1'000.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'800.00		2'766.10	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	706'000.00		763'100.00		723'355.65	
3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	4'100.00		4'100.00		3'881.45	
3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					331'847.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00		9'262.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'100.00		6'100.00		6'060.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00				7'761.35	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						50.00
4260.02	Rückerstattungen Raumnebenkosten		54'000.00		36'000.00		60'841.37
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		511'000.00		529'400.00		512'280.00
4470.03	Pachtzinse Liegenschaften VV		2'400.00		2'400.00		300.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'500.00		4'500.00		3'520.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'647'500.00	435'000.00	2'628'650.00	425'300.00	2'693'729.81	461'772.77
11	Öffentliche Sicherheit	658'700.00	155'000.00	649'850.00	161'000.00	749'332.01	144'949.71
111	Polizei	528'900.00	25'000.00	503'650.00	20'000.00	684'919.66	24'295.50
1110	Polizei	528'900.00	25'000.00	503'650.00	20'000.00	684'919.66	24'295.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>503'900.00</i>		<i>483'650.00</i>		<i>660'624.16</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	190'000.00		178'500.00		216'150.00	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-14'571.38	
3049.00	Übrige Zulagen	600.00				225.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		11'500.00		13'545.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-683.46	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		20'000.00		22'088.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00		2'500.00		2'820.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'800.00		2'163.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		600.00		697.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		300.00		80.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		8'500.00		149'213.55	
3130.08	Sicherheits- und Ordnungsdienst	35'000.00		35'000.00		38'291.40	
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)					5'379.60	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing					3'196.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		950.00		559.90	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		2'575.80	
3611.04 Entschädigung an Kantonspolizei (KAPO)	240'000.00		238'000.00		239'822.00	
3612.06 Entschädigung Seerettungsdienst	3'500.00		1'500.00		3'366.30	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		25'000.00		20'000.00		24'295.50
112 Verkehrssicherheit	129'800.00	130'000.00	146'200.00	141'000.00	64'412.35	120'654.21
1120 Verkehrssicherheit	129'800.00	130'000.00	146'200.00	141'000.00	64'412.35	120'654.21
<i>Nettoergebnis</i>	<i>200.00</i>			<i>5'200.00</i>	<i>56'241.86</i>	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'000.00		31'000.00		789.35	
3120.01 Strom	1'700.00				1'871.70	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	40'500.00		50'500.00		10'366.75	
3130.08 Kontrolle ruhender Verkehr	15'000.00		25'000.00		12'923.90	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00		5'357.45	
3133.01 Software-Lizenzen	3'500.00		3'300.00			
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'000.00		1'400.00			
3133.05 Hosting	2'500.00		1'200.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'200.00		2'400.00			
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	2'400.00		1'900.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		4'500.00		4'103.20	
3612.05 Entschädigung für Verkehrskontrollen	20'000.00		20'000.00		29'000.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		41'000.00		31'090.14
4270.00 Bussen		100'000.00		100'000.00		89'564.07
12 Rechtsprechung	45'500.00	9'000.00	42'100.00	9'000.00	45'936.95	14'355.85
120 Rechtsprechung	45'500.00	9'000.00	42'100.00	9'000.00	45'936.95	14'355.85
1200 Rechtsprechung	45'500.00	9'000.00	42'100.00	9'000.00	45'936.95	14'355.85
<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>33'100.00</i>		<i>31'581.10</i>
3010.04 Löhne Entschädigungen	33'000.00		30'000.00		34'412.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		937.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		400.00		481.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		180.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		126.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	300.00		300.00		250.00	
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	700.00		500.00		648.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300.00		3'300.00		3'120.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					438.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		542.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		8'000.00		14'355.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	888'750.00	199'600.00	853'050.00	189'300.00	793'312.89	189'052.16
140	Allgemeines Rechtswesen	888'750.00	199'600.00	853'050.00	189'300.00	793'312.89	189'052.16
1400	Allgemeines Rechtswesen	505'550.00	5'700.00	482'650.00	5'000.00	456'599.00	5'750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>499'850.00</i>		<i>477'650.00</i>		<i>450'849.00</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	500.00		500.00		640.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		34.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.50	
3130.06	Nachführung Dokumentationswerke	41'000.00		41'000.00		31'042.30	
3199.02	Unentgeltliche Rechtsbeistände	2'000.00		2'000.00			
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	50'000.00		50'000.00		45'002.55	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	46'400.00		40'500.00		15'495.00	
3612.03	Entschädigungen an Kindes- und Erwachsenenenschutzbehörde (KESB)	364'000.00		347'000.00		362'810.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600.00		1'600.00		1'567.80	
4120.00	Konzessionen		3'500.00		3'000.00		3'550.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'200.00		2'000.00		2'200.00
1401	Einwohnerkontrolle und Bürgerrechtswesen	383'200.00	193'900.00	370'400.00	184'300.00	336'713.89	183'302.16
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>189'300.00</i>		<i>186'100.00</i>		<i>153'411.73</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	175'000.00		170'000.00		166'873.30	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					-2'610.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		11'000.00		10'714.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		18'000.00		17'308.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'400.00		2'334.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'800.00		1'710.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		600.00		613.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		1'740.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'500.00		1'084.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'500.00		2'000.00		2'291.79	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3130.03	Porti, Versandkosten	100.00		300.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'000.00		1'000.00		983.75	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	300.00		100.00		300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00			
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	5'300.00		4'900.00		11'186.00	
3133.03	Rechenzentrum mit Softwarenutzung	65'200.00		55'200.00		48'566.25	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	4'200.00		6'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'100.00		1'004.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		700.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	75'000.00		80'000.00		72'611.55	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen Einwohnerkontrolle		170'000.00		160'000.00		167'332.16
4210.02	Einbürgerungsgebühren		15'000.00		15'000.00		10'770.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'100.00		2'300.00		2'190.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		800.00		1'000.00		-2'190.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		5'200.00
15	Feuerwehr	681'200.00	16'500.00	734'900.00	11'500.00	756'533.20	14'475.60
150	Feuerwehr	681'200.00	16'500.00	734'900.00	11'500.00	756'533.20	14'475.60
1500	Feuerwehr	681'200.00	16'500.00	734'900.00	11'500.00	756'533.20	14'475.60

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		664'700.00		723'400.00		742'057.60
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	10'000.00		10'000.00			
3010.01 Löhne Verwaltung	19'000.00		17'000.00		31'112.05	
3010.04 Löhne Entschädigungen	80'000.00		80'000.00		69'280.50	
3010.05 Löhne Weitere	70'000.00		50'000.00		92'563.65	
3010.09 Erstattung von Löhnen					-6'193.64	
3010.11 Löhne FW Sold Übungen	95'000.00		80'000.00		94'343.85	
3010.12 Löhne FW Sold Einsätze	45'000.00		45'000.00		39'467.00	
3010.13 Löhne FW Kurse und Fahrschule	40'000.00		20'000.00		31'460.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'600.00		8'600.00		10'311.25	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-410.08	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		2'500.00		3'432.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		600.00		654.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		1'646.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		111.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'000.00		30'000.00		11'705.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand	15'000.00		12'000.00		16'521.85	
3100.00 Büromaterial	2'500.00		4'000.00		1'341.20	
3101.01 Treibstoffe	7'000.00		8'000.00		6'777.30	
3101.09 Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		10'620.27	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	1'500.00		1'500.00		1'725.00	
3111.01 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	30'000.00		82'600.00		68'305.55	
3111.02 Anschaffung Werkzeuge, Werkzeugeschirr	10'000.00		20'500.00		7'168.45	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'000.00		50'700.00		17'373.80	
3120.01 Strom	2'500.00		2'600.00		3'045.15	
3120.03 Wasser	600.00		550.00		451.23	
3120.04 Abwasser	100.00		100.00		91.32	
3120.05 Kehricht, Abraum	100.00		100.00			
3130.01 Dienstleistungen Dritter			7'500.00		64'898.05	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	2'500.00		3'000.00		2'073.14	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08	Brandschutzkontrolle	10'000.00		10'000.00		15'274.30	
3130.09	Transporte durch Dritte	2'000.00		2'000.00		1'729.80	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	10'000.00		10'000.00		5'550.82	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	7'000.00		7'000.00		7'119.00	
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	200.00		200.00			
3134.02	Geschäftsversicherung	1'400.00		1'800.00		1'146.90	
3134.03	Gebäudeversicherung	200.00		150.00		117.70	
3134.04	Fahrzeugversicherung	3'500.00		6'000.00		5'316.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		45.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		7'000.00		8'406.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		35'000.00		50'721.39	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		2'000.00		2'464.20	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien allgemein	5'000.00		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		600.00		6'324.10	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		857.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			16'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	71'600.00		81'300.00		71'579.95	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	500.00		500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		8'475.60
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		5'000.00				5'000.00
16	Verteidigung	373'350.00	54'900.00	348'750.00	54'500.00	348'614.76	98'939.45
161	Militärische Verteidigung	50.00		50.00		31.40	
1610	Militärische Verteidigung	50.00		50.00		31.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50.00</i>		<i>50.00</i>		<i>31.40</i>
3134.02	Geschäftsversicherung	50.00		50.00		31.40	
162	Zivile Verteidigung	373'300.00	54'900.00	348'700.00	54'500.00	348'583.36	98'939.45
1620	Zivilschutz	347'200.00	54'900.00	336'100.00	54'500.00	348'023.57	98'939.45

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		292'300.00		281'600.00		249'084.12
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	500.00		500.00			
3010.01 Löhne Verwaltung	17'500.00		17'000.00		23'767.25	
3010.03 Löhne Hauswartung	45'000.00		45'000.00		46'122.75	
3010.04 Löhne Entschädigungen	22'000.00		22'000.00		20'298.00	
3010.05 Löhne Weitere	3'000.00					
3010.09 Erstattung von Löhnen					-4'352.68	
3010.15 Löhne ZS Sold Übungen	5'000.00		3'000.00		4'830.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		5'200.00		5'276.45	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-273.36	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00		6'500.00		8'632.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		900.00		960.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		800.00		841.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		207.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000.00		17'000.00		6'312.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'000.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		5'689.01	
3105.00 Lebensmittel	2'000.00				629.55	
3111.01 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	8'000.00		14'000.00		4'178.28	
3111.02 Anschaffung Werkzeuge, Werkgeschirr	7'000.00		4'000.00		3'514.10	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'500.00		4'869.21	
3120.01 Strom	12'500.00		13'500.00		11'330.85	
3120.03 Wasser	4'200.00		4'200.00		4'051.29	
3120.04 Abwasser	100.00		100.00		31.81	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	3'500.00		5'000.00		845.60	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	5'000.00		5'000.00		4'103.11	
3130.08 Schutzraumkontrolle	25'000.00		25'000.00		20'915.50	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	200.00		300.00		100.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'000.00		8'000.00		6'122.90	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	4'000.00		3'700.00		3'735.90	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.02	Geschäftsversicherung	2'000.00		1'500.00		1'480.60
3134.03	Gebäudeversicherung	2'000.00		2'000.00		2'001.60
3134.04	Fahrzeugversicherung	2'000.00		3'000.00		2'192.50
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00				87.50
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500.00		10'000.00		8'948.70
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	7'000.00		9'000.00		3'721.80
3151.03	Unterhalt Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		12'505.95
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00				
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		2'000.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'600.00		12'000.00		9'480.60
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					5'974.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'800.00		2'000.00		23'115.20
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		6'954.70
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'200.00		32'200.00		32'182.50
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'000.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		10'000.00		15'038.30
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	30'000.00		30'000.00		41'600.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00	3'940.00
4250.00	Verkäufe					400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00	18'352.50
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		10'000.00		10'000.00	22'396.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'600.00	800.00
4630.00	Beiträge vom Bund		1'000.00			1'050.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'400.00		10'400.00	10'400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		30'000.00		30'000.00	41'600.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	26'100.00		12'600.00		559.79
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'100.00</i>		<i>12'600.00</i>	<i>559.79</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	600.00		600.00		559.79
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		6'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	18'000.00		3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500.00		1'000.00			
2	BILDUNG	30'961'450.00	1'318'500.00	29'387'780.00	1'253'980.00	27'176'051.41	1'210'597.02
21	Obligatorische Schule	29'280'350.00	1'289'400.00	27'737'780.00	1'210'980.00	25'391'069.16	1'187'728.02
211	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	2'433'900.00	2'200.00	2'207'850.00	3'500.00	2'276'291.94	8'000.00
2110	Kindergarten	2'433'900.00	2'200.00	2'207'850.00	3'500.00	2'276'291.94	8'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'431'700.00</i>		<i>2'204'350.00</i>		<i>2'268'291.94</i>
3010.08	Löhne Schule Weitere	173'900.00		83'800.00		202'032.35	
3020.01	Löhne Lehrpersonen	55'900.00		55'500.00		51'783.85	
3020.02	Löhne Lehrpersonen DaZ, IF, ISR	287'700.00		272'000.00		275'799.80	
3020.07	Löhne Vikariate, Stellvertretungen	20'000.00		20'000.00		15'832.35	
3020.09	Erstattung von Löhnen Lehrpersonen					-701.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'500.00		34'500.00		32'219.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'600.00		53'300.00		60'530.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'300.00		5'800.00		6'276.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		4'200.00		5'155.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		1'400.00		1'596.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'700.00		9'550.00		4'699.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'700.00		3'600.00		2'897.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos			200.00		76.00	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	30'100.00		31'250.00		30'418.80	
3104.02	Material Sonderpädagogik	5'200.00		5'500.00		2'596.65	
3104.03	Material Therapien	1'200.00		1'100.00		267.90	
3104.05	Lehrmittel digitale Plattformen	200.00		550.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		2'000.00		166.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'200.00		800.00		27.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'800.00		7'750.00		3'409.86	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'500.00		1'625.30	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	3'900.00		3'950.00		3'645.20	
3130.08	Externe Therapien	8'500.00		8'500.00		8'525.32	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.42 Schulprojekte					703.21	
3130.52 ICT-Support-Dienstleistungen	5'500.00		3'500.00			
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	13'200.00		8'200.00		6'564.65	
3133.05 Hosting	1'100.00		600.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		380.55	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	2'000.00		2'000.00		715.10	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		1'059.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'700.00		7'600.00			
3171.01 Exkursionen, Schulreisen	7'300.00		7'400.00		7'992.40	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000.00		3'300.00			
3611.02 Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion	1'522'100.00		1'487'000.00		1'429'714.95	
3611.07 Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion Vikariate	125'000.00		80'000.00		120'282.15	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'200.00		3'500.00		8'000.00
212 Primarstufe 3-8	9'774'400.00	56'900.00	9'219'990.00	47'700.00	8'778'708.79	65'604.35
2120 Primarstufe	9'774'400.00	56'900.00	9'219'990.00	47'700.00	8'778'708.79	65'604.35
<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'717'500.00</i>		<i>9'172'290.00</i>		<i>8'713'104.44</i>
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
3010.08 Löhne Schule Weitere	604'500.00		340'500.00		533'141.00	
3020.01 Löhne Lehrpersonen	207'700.00		210'500.00		186'330.40	
3020.02 Löhne Lehrpersonen DaZ, IF, ISR	957'500.00		906'700.00		873'865.80	
3020.07 Löhne Vikariate, Stellvertretungen	90'000.00		70'000.00		83'512.60	
3020.09 Erstattung von Löhnen Lehrpersonen					-1'913.05	
3049.00 Übrige Zulagen	12'000.00		11'600.00		12'120.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148'700.00		122'500.00		106'976.85	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-24.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	213'200.00		177'700.00		180'410.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'800.00		20'400.00		20'154.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'200.00		14'900.00		17'167.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'900.00		4'900.00		4'989.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50'500.00		46'750.00		38'132.85	
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		3'000.00		2'275.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70'800.00		33'000.00		30'195.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	8'900.00		7'800.00		7'189.31	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	245'400.00		250'000.00		230'407.36	
3104.02	Material Sonderpädagogik	29'200.00		32'200.00		15'471.65	
3104.03	Material Therapien	3'300.00		5'000.00		2'857.20	
3104.04	Material Handfertigkeitsunterricht	96'200.00		93'900.00		67'901.71	
3104.05	Lehrmittel digitale Plattformen	7'800.00		7'700.00			
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand Schule	14'200.00		14'130.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'400.00		7'500.00		4'721.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		10'000.00		2'871.62	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'700.00		7'000.00		160.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	29'800.00		76'510.00		56'311.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		9'000.00		11'080.60	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	10'500.00		10'500.00		9'852.30	
3130.08	Externe Therapien	34'000.00		30'000.00		48'574.70	
3130.42	Schulprojekte					53'665.25	
3130.43	Sportliche Veranstaltungen					6'686.85	
3130.52	ICT-Support-Dienstleistungen	16'500.00		20'000.00			
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	51'000.00		47'000.00		62'680.39	
3133.05	Hosting	3'500.00		4'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		18'600.00		16'041.65	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	4'000.00		3'000.00		2'628.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500.00		4'100.00		1'729.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	85'500.00		85'000.00		81'390.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	50'000.00		56'000.00		45'762.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'600.00		27'400.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen	47'200.00		52'000.00		52'951.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.02	Klassenlager	124'900.00		108'800.00		85'537.60	
3171.04	Schulprojekte	50'200.00		46'500.00			
3171.05	Sportliche Veranstaltungen	13'200.00		5'900.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					15'045.91	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	191'500.00		142'000.00		100'279.60	
3611.02	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion	5'895'600.00		5'784'000.00		5'437'981.80	
3611.07	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion Vikariate	260'000.00		260'000.00		270'393.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	20'000.00		30'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						612.35
4260.11	Elternbeiträge Klassenlager		26'900.00		22'700.00		19'910.00
4260.13	Elternbeiträge Übrige		10'000.00		10'000.00		12'065.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		15'000.00		33'017.00
213	Sekundarstufe I	4'345'900.00	71'100.00	4'143'850.00	64'380.00	3'646'259.14	59'560.20
2130	Sekundarstufe	4'345'900.00	71'100.00	4'143'850.00	64'380.00	3'646'259.14	59'560.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'274'800.00</i>		<i>4'079'470.00</i>		<i>3'586'698.94</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					160.00	
3010.08	Löhne Schule Weitere	190'100.00		153'500.00		101'919.35	
3020.01	Löhne Lehrpersonen	15'200.00		15'200.00		9'532.75	
3020.02	Löhne Lehrpersonen DaZ, IF, ISR	91'600.00		83'100.00		80'231.55	
3020.07	Löhne Vikariate, Stellvertretungen	20'000.00		18'000.00		16'702.40	
3049.00	Übrige Zulagen	3'200.00		3'200.00		3'152.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000.00		21'200.00		15'374.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'800.00		23'500.00		19'847.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200.00		3'500.00		2'835.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		2'600.00		2'534.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		850.00		685.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'800.00		11'800.00		4'981.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'100.00		7'500.00		5'174.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	2'700.00		2'700.00		467.90	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	115'000.00		101'300.00		100'508.92	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02 Material Sonderpädagogik	3'500.00		3'200.00		1'656.40	
3104.03 Material Therapien					439.85	
3104.04 Material Handfertigkeitsunterricht	28'900.00		19'100.00		36'910.37	
3104.05 Lehrmittel digitale Plattformen	3'600.00		6'500.00			
3105.00 Lebensmittel	26'800.00		19'000.00			
3109.01 Übriger Material- und Warenaufwand Schule	3'200.00		3'200.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		4'500.00		4'992.05	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000.00		4'000.00		493.16	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'700.00		1'500.00		37.50	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			23'000.00			
3130.01 Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'041.20	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	4'500.00		5'000.00		4'109.70	
3130.08 Externe Therapien	10'000.00		10'000.00		7'984.40	
3130.42 Schulprojekte					25'671.59	
3130.43 Sportliche Veranstaltungen					616.00	
3130.52 ICT-Support-Dienstleistungen	8'500.00		4'500.00			
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	13'800.00		12'800.00		14'853.14	
3133.05 Hosting	2'700.00		2'700.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		10'000.00		2'511.41	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	3'000.00		2'000.00		1'476.99	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000.00		7'500.00		5'719.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'900.00		9'000.00			
3171.01 Exkursionen, Schulreisen	12'900.00		13'400.00		19'370.20	
3171.02 Klassenlager	54'900.00		54'900.00		20'956.35	
3171.03 Ausserschulische Lager	25'000.00		25'000.00		24'882.00	
3171.04 Schulprojekte	23'000.00		27'400.00			
3171.05 Sportliche Veranstaltungen	1'000.00		1'200.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					3'763.81	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'700.00		140'000.00		160'638.95	
3611.02	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion	2'242'600.00		2'207'500.00		2'029'578.60	
3611.07	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion Vikariate	60'000.00		40'000.00		52'047.20	
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden Schulgelder	170'000.00		150'000.00		149'888.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	950'000.00		800'000.00		655'200.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	5'000.00		5'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	60'000.00		80'000.00		56'312.80	
4260.11	Elternbeiträge Klassenlager		10'800.00		10'780.00		5'641.00
4260.12	Elternbeiträge Ausserschulische Lager		15'300.00		13'600.00		11'413.20
4260.13	Elternbeiträge Übrige		40'000.00		35'000.00		40'350.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		5'000.00		2'156.00
214	Musikschulen	1'356'300.00	553'000.00	1'344'700.00	613'000.00	1'215'458.74	584'972.10
2140	Musikschulen	1'356'300.00	553'000.00	1'344'700.00	613'000.00	1'215'458.74	584'972.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>803'300.00</i>		<i>731'700.00</i>		<i>630'486.64</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	33'000.00		32'000.00		32'549.55	
3010.08	Löhne Schule Weitere	88'000.00		63'800.00		62'524.95	
3020.03	Löhne Musiklehrpersonen	920'500.00		916'500.00		883'345.15	
3020.07	Löhne Vikariate, Stellvertretungen	10'000.00		10'000.00		33'021.50	
3020.09	Erstattung von Löhnen Lehrpersonen					-14'099.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'700.00		82'100.00		60'624.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'700.00		108'300.00		89'914.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'100.00		13'800.00		12'820.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300.00		10'000.00		9'872.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		3'300.00		2'664.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00		4'500.00		550.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'100.00		4'000.00		8'023.90	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		127.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		381.35	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	1'500.00		1'500.00		837.85	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.05 Lehrmittel digitale Plattformen	700.00		1'000.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'700.00		1'500.00		50.00	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000.00		50'000.00		4'523.65	
3130.01 Dienstleistungen Dritter					167.60	
3130.42 Schulprojekte			4'500.00		4'131.90	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	5'000.00		5'000.00		4'020.00	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	11'500.00		8'300.00		10'490.45	
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'400.00		3'196.00	
3133.05 Hosting	900.00		1'200.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					529.20	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'000.00		1'000.00			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'500.00		6'500.00		3'090.00	
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	800.00		1'800.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'300.00		8'700.00		126.00	
3171.04 Schulprojekte	7'000.00					
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500.00		2'500.00			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00				1'976.00	
4231.00 Kursgelder		400'000.00		460'000.00		414'343.10
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		150'000.00		150'000.00		167'629.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
217 Schulliegenschaften	7'101'700.00	164'700.00	6'883'840.00	145'900.00	5'909'591.39	157'981.97
2170 Schulliegenschaften	7'101'700.00	164'700.00	6'883'840.00	145'900.00	5'909'591.39	157'981.97
<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'937'000.00</i>		<i>6'737'940.00</i>		<i>5'751'609.42</i>
3010.01 Löhne Verwaltung	260'000.00		280'000.00		173'547.45	
3010.03 Löhne Hauswartung	1'030'000.00		990'000.00		891'697.60	
3010.05 Löhne Weitere	40'000.00		40'000.00		18'893.95	
3010.09 Erstattung von Löhnen					-12'027.83	
3010.19 Löhne Veränderung Rückstellung					-5'410.00	
3049.00 Übrige Zulagen	5'000.00		5'000.00		6'460.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'700.00		84'500.00		67'823.80	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						-1.87
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	130'000.00		130'000.00		112'457.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'700.00		18'500.00		14'804.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'700.00		13'500.00		10'825.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00		4'500.00		3'488.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'000.00		6'392.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		2'100.00		1'058.40	
3101.09 Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	96'500.00		96'500.00		77'294.05	
3111.01 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	89'800.00		40'500.00		42'982.35	
3111.03 Anschaffung Fahrzeuge			49'000.00			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'800.00		8'800.00		7'159.95	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000.00		8'000.00		1'387.00	
3120.01 Strom	146'400.00		146'400.00		144'908.32	
3120.02 Heizung	207'000.00		207'000.00		180'907.90	
3120.03 Wasser	21'600.00		21'600.00		21'784.62	
3120.04 Abwasser	51'200.00		51'150.00		50'451.41	
3120.05 Kehricht, Abraum	40'800.00		40'800.00		33'618.32	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	314'900.00		215'400.00		45'601.77	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	22'500.00		22'500.00		13'517.66	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	285'500.00		228'000.00		51'515.20	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		20'000.00			
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	15'200.00		8'400.00		22'372.00	
3134.02 Geschäftsversicherung	16'000.00		16'500.00		10'866.30	
3134.03 Gebäudeversicherung	24'600.00		24'600.00		25'033.35	
3134.04 Fahrzeugversicherung	3'400.00		2'140.00		2'961.40	
3137.00 Steuern und Abgaben	500.00		500.00		394.50	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	234'800.00		288'700.00		276'890.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	503'300.00		516'400.00		477'853.52	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	158'400.00		149'200.00		111'029.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	500.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	241'900.00		241'850.00		241'377.30	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	11'800.00		11'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00		8'500.00		6'822.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	519'300.00		526'000.00		507'585.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'372'400.00		2'303'700.00		2'207'061.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'000.00		13'000.00		13'204.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		8'621.00
4260.02	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'500.00		2'500.00		2'841.35
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		35'300.00		16'500.00		17'700.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnung VV		17'900.00		17'900.00		17'742.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		4'595.00
4479.02	Einspeisevergütung		18'000.00		18'000.00		21'482.62
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		85'000.00		85'000.00		85'000.00
218	Tagesbetreuung	571'100.00	425'000.00	437'000.00	300'000.00	384'100.70	290'130.10
2180	Tagesbetreuung	571'100.00	425'000.00	437'000.00	300'000.00	384'100.70	290'130.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>146'100.00</i>		<i>137'000.00</i>		<i>93'970.60</i>
3010.08	Löhne Schule Weitere	283'100.00		222'500.00		179'746.70	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-12'730.00	
3042.00	Verpflegungszulagen					12'730.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00		18'700.00		11'493.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'900.00		3'500.00		6'435.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		3'100.00		1'536.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'300.00		1'836.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		800.00		349.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'900.00		4'000.00		205.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00		500.00		875.40	
3105.00	Lebensmittel	194'000.00		150'000.00		160'621.35	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'700.00		5'000.00		33.90
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	23'500.00		9'100.00		3'061.40
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'400.00		1'000.00		1'345.95
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					60.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	11'500.00		11'500.00		11'500.00
4240.04	Elternbeiträge		425'000.00		300'000.00	290'130.10
219	Obligatorische Schule, Übriges	3'697'050.00	16'500.00	3'500'550.00	36'500.00	3'180'658.46
2190	Schulleitung	1'492'400.00		1'393'100.00	20'000.00	1'056'944.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'492'400.00</i>		<i>1'373'100.00</i>	<i>1'051'965.34</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	151'000.00		148'000.00		146'219.50
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		960.00
3010.07	Löhne Schule	17'700.00		10'900.00		1'149.05
3010.08	Löhne Schule Weitere	156'700.00		132'700.00		164'083.55
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		12'100.00		20'076.15
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'100.00		11'000.00		39'575.20
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'000.00		2'313.85
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		1'500.00		3'204.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		500.00		606.25
3090.01	Aus- und Weiterbildung Behörde	7'000.00		3'000.00		550.00
3090.02	Aus- und Weiterbildung Leitung	21'000.00		39'900.00		7'467.30
3091.00	Personalwerbung					549.60
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörde	35'200.00		10'000.00		2'011.18
3099.02	Übriger Personalaufwand Leitung	10'500.00		8'000.00		4'075.45
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00		76.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		343.60
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	1'000.00		1'000.00		666.40
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'500.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'400.00		300.00		

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	2'000.00		2'000.00		1'449.90	
3130.41 Anlässe, Veranstaltungen			1'000.00			
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	3'600.00		3'000.00		3'570.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	117'000.00		130'000.00		29'304.30	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	12'800.00		8'500.00		8'767.26	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'000.00		2'000.00			
3170.01 Reisekosten und Spesen Behörde	1'000.00		1'000.00		179.50	
3170.02 Reisekosten und Spesen Leitung	6'400.00		5'100.00		5'491.75	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					548.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'600.00		3'600.00			
3611.02 Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion	870'800.00		851'500.00		613'705.80	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				20'000.00		4'979.30
2191 Schulverwaltung	662'850.00	11'500.00	670'600.00	11'500.00	638'853.47	11'500.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>651'350.00</i>		<i>659'100.00</i>		<i>627'353.47</i>
3010.01 Löhne Verwaltung	470'000.00		473'000.00		462'370.75	
3010.09 Erstattung von Löhnen					-9'747.00	
3010.19 Löhne Veränderung Rückstellung					2'630.00	
3049.00 Übrige Zulagen	1'200.00		600.00		600.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'100.00		30'500.00		29'102.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	66'000.00		64'000.00		65'118.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'600.00		6'700.00		6'341.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		5'000.00		4'645.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'800.00		1'667.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		2'750.00	
3091.00 Personalwerbung					290.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'000.00		5'000.00		5'916.75	
3100.00 Büromaterial	500.00		500.00		36.21	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		827.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	1'000.00		1'000.00		557.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400.00		1'200.00		41.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					139.70	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'000.00		1'000.00		634.00	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		625.00	
3130.52	ICT-Support-Dienstleistungen	250.00		250.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		20'000.00		5'092.15	
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	1'700.00		3'700.00		15'589.46	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	8'400.00		7'600.00		17'578.00	
3133.05	Hosting	700.00		1'500.00		75.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000.00		6'550.00			
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	4'500.00		10'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00		2'200.00		1'764.00	
3611.03	Kostenanteile an kantonaler Personaladministration	24'000.00		24'000.00		24'208.00	
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		11'500.00		11'500.00		11'500.00
2192	Volksschule, Sonstiges	103'900.00		99'400.00		103'235.07	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'900.00</i>		<i>99'400.00</i>		<i>103'235.07</i>
3099.00	Übriger Personalaufwand					494.65	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	3'000.00		3'000.00		2'055.30	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen					175.90	
3130.42	Schulprojekte			28'000.00		36'672.27	
3134.01	Haftpflichtversicherung	400.00		400.00		263.35	
3134.05	Weitere Versicherungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3171.04	Schulprojekte	32'500.00					
3611.04	Entschädigung an Kantonspolizei (KAPO)	17'000.00		17'000.00		15'896.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		760.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		45'000.00		41'917.60	
2193	Soziale Dienste Schule	697'200.00		640'050.00		654'178.12	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>697'200.00</i>		<i>640'050.00</i>		<i>654'178.12</i>
3020.04	Löhne Soziale Dienste Schule	498'900.00		467'000.00		495'213.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'900.00		39'200.00		31'707.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	64'000.00		58'000.00		58'441.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		6'600.00		6'949.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		4'800.00		5'061.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		1'600.00		1'757.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000.00		5'600.00		13'231.90	
3091.00 Personalwerbung	500.00				854.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'700.00		5'500.00		2'586.90	
3100.00 Büromaterial	2'300.00		2'250.00		1'702.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500.00			
3104.02 Material Sonderpädagogik	3'000.00		4'000.00		9'513.36	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00		620.30	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'600.00		1'000.00		112.90	
3113.00 Anschaffung Hardware	500.00		1'000.00		312.50	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	600.00		1'000.00		31.20	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	11'200.00		7'000.00		104.70	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	3'200.00		2'900.00		5'971.70	
3133.05 Hosting	300.00		700.00			
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	500.00		2'000.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		4'434.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'400.00		1'400.00			
3612.12 Entschädigungen an SPDregio Greifensee	23'000.00		23'000.00		15'571.36	
2194 Schülertransporte	740'700.00	5'000.00	697'400.00	5'000.00	727'447.16	5'000.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>735'700.00</i>		<i>692'400.00</i>		<i>722'447.16</i>
3010.08 Löhne Schule Weitere	312'300.00		286'400.00		277'190.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'300.00		24'100.00		17'124.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	34'300.00		30'600.00		34'086.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'400.00		4'000.00		3'841.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'000.00		2'740.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'000.00		796.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'900.00		4'300.00		1'875.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		1'500.00		300.00	
3101.01	Treibstoffe	17'000.00		18'000.00		13'864.70	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00		271.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					204.30	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	500.00		1'000.00		246.60	
3130.08	Spezifische Dienstleistungen Dritter	245'000.00		250'000.00		299'152.31	
3134.04	Fahrzeugversicherung	6'800.00		6'800.00		6'176.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800.00		1'800.00		1'707.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		20'000.00		30'136.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'700.00		19'500.00		24'141.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'000.00		21'000.00		9'690.75	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
22	Sonderschulen	1'652'000.00		1'607'000.00		1'759'147.20	570.00
220	Sonderschulen	1'652'000.00		1'607'000.00		1'759'147.20	570.00
2200	Sonderschulen	1'652'000.00		1'607'000.00		1'759'147.20	570.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'652'000.00</i>		<i>1'607'000.00</i>		<i>1'758'577.20</i>
3631.01	Beiträge an Kanton für Sonderschulen	1'150'000.00		1'288'000.00		1'271'966.00	
3631.02	Beiträge an Kanton für Spitalschulen	67'000.00		65'000.00		59'888.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	435'000.00		254'000.00		427'293.15	
4260.15	Elternbeiträge Sonderschulung						570.00
29	Übriges Bildungswesen	29'100.00	29'100.00	43'000.00	43'000.00	25'835.05	22'299.00
299	Bildung, Übriges	29'100.00	29'100.00	43'000.00	43'000.00	25'835.05	22'299.00
2991	Erwachsenenkurse Musikschule	29'100.00	29'100.00	43'000.00	43'000.00	25'835.05	22'299.00
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>3'536.05</i>
3020.03	Löhne Musiklehrpersonen	21'300.00		32'600.00		20'658.45	
3020.09	Erstattung von Löhnen Lehrpersonen					-995.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		2'800.00		1'160.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		3'600.00		1'563.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		500.00		215.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		400.00		192.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		41.25	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4231.00	Kursgelder		29'100.00		43'000.00		22'299.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'278'800.00	382'700.00	3'026'800.00	362'050.00	2'703'431.29	368'135.25
31	Kulturerbe	212'500.00		212'100.00		167'145.24	
311	Museen und bildende Kunst	212'500.00		212'100.00		167'145.24	
3110	Museen Maur	212'500.00		212'100.00		167'145.24	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>212'500.00</i>		<i>212'100.00</i>		<i>167'145.24</i>
3010.04	Löhne Entschädigungen	23'000.00		23'000.00		20'111.00	
3010.05	Löhne Weitere	50'000.00		50'000.00		43'166.55	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-818.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'300.00		2'141.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-60.79	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		4'200.00		3'935.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		600.00		519.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		342.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		88.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'000.00		8'012.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		4'151.20	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		4'215.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'000.00		24'000.00		8'035.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10'000.00		10'000.00		8'274.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000.00		8'000.00		5'039.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00		1'284.20	
3130.03	Porti, Versandkosten	3'000.00		4'000.00		747.70	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	5'000.00		4'000.00		5'110.50	
3130.08	Spezifische Dienstleistungen Dritter	13'700.00		13'700.00		12'108.55	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.41 Anlässe, Veranstaltungen	12'000.00		12'000.00		7'641.15	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'900.00		2'900.00		2'360.00	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	5'000.00		5'000.00		3'321.90	
3134.02 Geschäftsversicherung	1'400.00		1'400.00		1'304.90	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	5'000.00		5'000.00		821.10	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		1'376.25	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'000.00		8'000.00		2'942.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		203.75	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		630.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					20'139.28	
32 Kultur, übrige	660'200.00	50'900.00	617'840.00	34'150.00	552'681.24	30'898.10
321 Bibliotheken	338'000.00	20'900.00	326'140.00	2'150.00	323'924.20	20'479.10
3210 Bibliotheken	338'000.00	20'900.00	326'140.00	2'150.00	323'924.20	20'479.10
<i>Nettoergebnis</i>		<i>317'100.00</i>		<i>323'990.00</i>		<i>303'445.10</i>
3010.08 Löhne Schule Weitere	165'700.00		152'100.00		163'253.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'900.00		12'800.00		10'480.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	16'900.00		16'300.00		14'228.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00		2'200.00		2'158.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'600.00		1'673.30	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		500.00		562.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'200.00		960.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'400.00		1'300.00		1'752.50	
3100.00 Büromaterial	1'200.00		1'000.00		1'155.22	
3103.01 Medienanschaffungen Maur	8'600.00		8'600.00		8'594.50	
3103.02 Medienanschaffungen Ebmatingen	9'400.00		9'400.00		9'718.12	
3103.03 Medienanschaffungen Aesch	17'300.00		17'300.00		15'094.90	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	3'000.00		2'800.00		5'094.11	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'800.00		2'760.00		4'240.20	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00		408.60	
3118.00 Software-Lizenzen	400.00		350.00		12.50	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	1'500.00		1'500.00		948.00	
3130.05 Konzessionsgebühren	800.00		800.00			
3130.41 Anlässe, Veranstaltungen	13'300.00		16'000.00		10'017.30	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	800.00		750.00		660.00	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	10'700.00		10'300.00		15'128.35	
3133.05 Hosting	1'100.00		1'150.00			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'000.00		1'000.00		712.40	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	55'800.00		60'730.00		55'730.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'200.00		579.70	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'400.00				762.10	
4240.01 Benützungsgebühren		100.00		150.00		98.00
4240.03 Mitgliederbeiträge		18'000.00				17'609.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'800.00		2'000.00		2'772.10
322 Musik und Theater	86'000.00	20'000.00	74'000.00	20'000.00	70'047.25	3'391.00
3220 Konzert und Theater	86'000.00	20'000.00	74'000.00	20'000.00	70'047.25	3'391.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>66'000.00</i>		<i>54'000.00</i>		<i>66'656.25</i>
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		9'385.80	
3130.05 Konzessionsgebühren	1'000.00				939.40	
3130.41 Anlässe, Veranstaltungen	50'000.00		50'000.00		28'848.20	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge					3'167.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		14'000.00		27'706.85	
4250.00 Verkäufe		20'000.00		20'000.00		3'391.00
329 Kultur, Übriges	236'200.00	10'000.00	217'700.00	12'000.00	158'709.79	7'028.00
3290 Kultur, Übriges	236'200.00	10'000.00	217'700.00	12'000.00	158'709.79	7'028.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>226'200.00</i>		<i>205'700.00</i>		<i>151'681.79</i>
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00		4'880.00	
3010.01 Löhne Verwaltung	14'700.00		14'500.00		13'668.90	
3010.05 Löhne Weitere	35'000.00		36'000.00		33'335.90	
3010.09 Erstattung von Löhnen					-846.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'300.00		3'084.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-62.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		5'000.00		4'119.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		647.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		550.00		492.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		124.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	55'500.00		55'500.00		3'113.30	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	10'000.00		10'000.00		10'309.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		250.00		72.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			18'700.00		18'809.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	92'000.00		67'000.00		58'681.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00				8'280.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		12'000.00		7'028.00
33	Medien	471'400.00	133'500.00	455'000.00	128'000.00	497'582.21	124'644.60
332	Massenmedien	471'400.00	133'500.00	455'000.00	128'000.00	497'582.21	124'644.60
3320	Maurmer Post	471'400.00	133'500.00	455'000.00	128'000.00	497'582.21	124'644.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>337'900.00</i>		<i>327'000.00</i>		<i>372'937.61</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	4'000.00		3'300.00		4'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	5'000.00		5'000.00		2'560.00	
3010.04	Löhne Entschädigungen	160'000.00		160'000.00		160'461.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		11'000.00		10'596.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		18'000.00		19'302.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'245.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'691.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		550.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'121.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	150'000.00		150'000.00		146'371.07	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		11'000.00		49'751.22	
3130.03	Porti, Versandkosten	50'000.00		43'000.00		50'263.94	
3133.05	Hosting	800.00		600.00		778.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	38'000.00		38'000.00		38'986.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		55.50	
3199.03	Vorsteuerkürzungen	5'000.00		5'000.00		8'847.00	
4250.00	Verkäufe		3'500.00		3'000.00		3'352.83
4290.00	Übrige Entgelte		130'000.00		125'000.00		121'291.77
34	Sport und Freizeit	1'934'700.00	198'300.00	1'741'860.00	199'900.00	1'486'022.60	212'592.55
341	Sport	1'682'000.00	197'200.00	1'515'860.00	198'800.00	1'305'911.97	211'442.55
3410	Sport	181'100.00	13'000.00	162'600.00	13'000.00	165'402.83	15'123.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>168'100.00</i>		<i>149'600.00</i>		<i>150'279.18</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100.00		2'300.00		3'292.75	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	700.00		700.00		699.80	
3134.02	Geschäftsversicherung			300.00		174.50	
3134.03	Gebäudeversicherung	300.00		300.00		303.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		7'000.00		2'640.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		15'000.00		7'843.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					3'212.23	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					4'352.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		4'000.00		10'384.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000.00		13'000.00		15'123.65
3411	Mehrzweckhalle Looren	677'400.00	87'000.00	614'100.00	89'000.00	589'086.44	98'588.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>590'400.00</i>		<i>525'100.00</i>		<i>490'497.54</i>

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.03 Löhne Hauswartung	92'400.00		85'000.00		75'512.85	
3010.09 Erstattung von Löhnen					-67.02	
3010.19 Löhne Veränderung Rückstellung					-3'730.00	
3049.00 Übrige Zulagen	12'000.00		12'000.00		4'457.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		5'500.00		6'080.50	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-4.98	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00		10'000.00		6'464.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'323.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		900.00		970.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		250.05	
3101.09 Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		6'000.00		4'742.45	
3111.01 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	22'500.00		3'000.00		5'166.05	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		844.88	
3120.01 Strom	7'000.00		7'000.00		9'033.30	
3120.02 Heizung	14'000.00		14'000.00		12'611.65	
3120.03 Wasser	2'200.00		2'200.00		2'157.40	
3120.04 Abwasser	8'000.00		8'000.00		7'743.80	
3120.05 Kehricht, Abraum	1'800.00		1'800.00		1'791.85	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		1'950.00	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	500.00		950.00		335.95	
3134.02 Geschäftsversicherung	2'000.00		2'000.00		1'329.10	
3134.03 Gebäudeversicherung	3'200.00		3'150.00		3'147.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	94'300.00		42'000.00		36'843.90	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'400.00		20'000.00		28'587.86	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	500.00		500.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	600.00		1'000.00		202.50	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	354'400.00		380'600.00		381'340.25	
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						490.55
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'000.00		5'000.00		2'575.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479.02	Einspeisevergütung		22'000.00		22'000.00		33'523.35
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		62'000.00		62'000.00		62'000.00
3412	Sportanlage Looren	688'100.00	30'200.00	474'500.00	30'000.00	467'462.95	30'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>657'900.00</i>		<i>444'500.00</i>		<i>437'462.95</i>
3010.03	Löhne Hauswartung	35'000.00		24'000.00		40'602.20	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-33.51	
3049.00	Übrige Zulagen	5'000.00		5'000.00		4'450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'600.00		2'591.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-2.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		2'000.00		3'380.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		350.00		564.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		250.00		413.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		106.65	
3101.01	Treibstoffe	3'000.00		3'000.00		1'834.70	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		648.95	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00		1'000.00		28'447.05	
3111.05	Anschaffung Sportgeräte	5'000.00		2'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					9'362.80	
3120.01	Strom	3'500.00		3'500.00		2'874.50	
3120.03	Wasser	10'000.00		10'000.00		7'635.00	
3120.05	Kehricht, Abraum	3'900.00		3'500.00		2'219.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	111'000.00		110'000.00		2'781.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			13'000.00		70'750.01	
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	2'000.00		2'000.00			
3134.02	Geschäftsversicherung	300.00		300.00		192.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	129'700.00		114'000.00		113'919.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'700.00		3'000.00		2'017.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		102.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	286'700.00		172'700.00		172'603.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	75'000.00					
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		200.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000.00		30'000.00		30'000.00
3413	Bootsplätze	42'200.00	60'500.00	41'160.00	60'300.00	25'219.85	61'230.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'300.00</i>		<i>19'140.00</i>		<i>36'010.15</i>	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		19'000.00			
3130.05	Konzessionsgebühren	17'000.00		18'000.00		16'450.00	
3134.02	Geschäftsversicherung	200.00		160.00		99.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		4'000.00		8'670.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		800.00		1'320.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		58'000.00		58'000.00		58'410.00
3414	Strandbad	93'200.00	6'500.00	223'500.00	6'500.00	58'739.90	6'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>86'700.00</i>		<i>217'000.00</i>		<i>52'239.90</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		153.75	
3120.03	Wasser	2'000.00		2'000.00		1'132.50	
3120.04	Abwasser	1'400.00		1'400.00		712.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			150'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00		20'000.00		5'107.70	
3134.02	Geschäftsversicherung	100.00		100.00		73.20	
3134.03	Gebäudeversicherung	100.00		100.00		96.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'000.00		13'000.00		13'442.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00				1'122.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000.00		21'300.00		26'691.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'100.00		3'100.00		3'030.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		12'000.00		7'176.65	
4470.03	Pachtzinse Liegenschaften VV		6'500.00		6'500.00		6'500.00
342	Freizeit	252'700.00	1'100.00	226'000.00	1'100.00	180'110.63	1'150.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	252'700.00	1'100.00	226'000.00	1'100.00	180'110.63	1'150.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>251'600.00</i>		<i>224'900.00</i>		<i>178'960.63</i>
3010.03	Löhne Hauswartung	18'000.00		18'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00				994.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3120.03	Wasser	1'500.00		1'500.00		928.75	
3120.05	Kehricht, Abraum	15'000.00		11'000.00		14'395.33	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00		1'958.70	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	400.00		400.00		400.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		3'611.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		500.00		557.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					298.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	600.00				628.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'900.00		14'700.00		14'662.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	150'000.00		133'000.00		134'674.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
4470.03	Pachtzinse Liegenschaften VV		1'100.00		1'100.00		1'150.00
4	GESUNDHEIT	5'355'500.00	50'000.00	4'957'100.00	70'000.00	5'008'512.06	46'347.20
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'584'700.00	50'000.00	3'334'700.00	70'000.00	3'306'664.15	46'347.20
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'584'700.00	50'000.00	3'334'700.00	70'000.00	3'306'664.15	46'347.20
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	714'700.00	50'000.00	714'700.00	70'000.00	714'578.15	46'347.20

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		664'700.00		644'700.00		668'230.95
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	714'700.00		714'700.00		714'578.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		70'000.00		46'347.20
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'870'000.00		2'620'000.00		2'592'086.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'870'000.00		2'620'000.00		2'592'086.00
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	220'000.00		200'000.00		217'594.75	
3632.47	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		5'000.00		1'353.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					-137'100.00	
3635.40	Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'200'000.00		1'120'000.00		1'139'730.45	
3635.45	Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	20'000.00		35'000.00		16'625.40	
3635.46	Beiträge an priv. Untern. (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	900'000.00		750'000.00		927'979.55	
3635.47	Beiträge an priv. Untern. (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	20'000.00		5'000.00		19'067.50	
3636.46	Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	500'000.00		500'000.00		406'835.25	
3636.47	Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		5'000.00			
42	Ambulante Krankenpflege	1'523'500.00		1'353'600.00		1'459'537.60	
421	Ambulante Krankenpflege	1'518'000.00		1'348'000.00		1'453'966.70	
4210	Ambulante Krankenpflege	6'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		6'000.00				
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	6'000.00					
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'512'000.00		1'348'000.00		1'453'966.70	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		1'512'000.00		1'348'000.00		1'453'966.70
3632.56 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)					322.70	
3635.50 Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'000'000.00		900'000.00		955'742.49	
3635.54 Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für nicht-pflegerische Spitex-Leistungen	180'000.00		180'000.00		179'015.36	
3635.55 Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für Akut- und Übergangspflege	2'000.00		2'000.00			
3635.56 Beiträge an priv. Untern. (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	300'000.00		250'000.00		310'926.00	
3635.57 Beiträge an priv. Untern. (als übrige Leistungserbringer) für Akut- und Übergangspflege	2'000.00					
3636.50 Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als beauftragte Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	8'000.00		8'000.00		7'005.10	
3636.56 Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	20'000.00		8'000.00		955.05	
422 Rettungsdienste	5'500.00		5'600.00		5'570.90	
4220 Rettungsdienste	5'500.00		5'600.00		5'570.90	
<i>Nettoergebnis</i>		5'500.00		5'600.00		5'570.90
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'500.00		5'600.00		5'570.90	
43 Gesundheitsprävention	135'400.00		127'300.00		124'536.13	
431 Alkohol- und Drogenprävention	71'000.00		65'000.00		64'688.88	
4310 Alkohol- und Drogenprävention	71'000.00		65'000.00		64'688.88	
<i>Nettoergebnis</i>		71'000.00		65'000.00		64'688.88
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3612.04 Entschädigung an Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU)	37'000.00		32'000.00		32'356.88	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'000.00		33'000.00		32'332.00	
433	Schulgesundheitsdienst	61'900.00		60'200.00		57'267.25	
4330	Schulgesundheitsdienst	61'900.00		60'200.00		57'267.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		61'900.00		60'200.00		57'267.25
3010.08	Löhne Schule Weitere	19'400.00		19'000.00		18'694.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'600.00		1'200.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		45.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		191.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		8.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00					
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		2'000.00		705.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					176.75	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	36'000.00		36'000.00		32'429.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		1'000.00		3'816.75	
434	Lebensmittelkontrolle	2'500.00		2'100.00		2'580.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	2'500.00		2'100.00		2'580.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'500.00		2'100.00		2'580.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'500.00		2'100.00		2'580.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges	111'900.00		141'500.00		117'774.18	
490	Gesundheitswesen, Übriges	111'900.00		141'500.00		117'774.18	
4900	Gesundheitswesen, übriges	111'900.00		141'500.00		117'774.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		111'900.00		141'500.00		117'774.18
3010.01	Löhne Verwaltung	62'000.00		80'000.00		77'413.20	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-11'185.08	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		5'100.00		4'252.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		11'500.00		10'700.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		1'100.00		927.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		900.00		678.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		350.00		244.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			25'000.00		20'858.30	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'400.00		3'196.00	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	1'200.00		1'900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		350.00		259.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'000.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		654.06	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'500.00		12'400.00		9'775.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	17'811'400.00	9'324'100.00	17'682'050.00	8'958'950.00	15'590'341.02	9'894'086.99
51	Krankheit und Unfall	1'001'000.00	1'006'000.00	1'001'000.00	1'003'500.00	897'792.10	896'873.60
512	Prämienverbilligungen	1'001'000.00	1'006'000.00	1'001'000.00	1'003'500.00	897'792.10	896'873.60
5120	Prämienverbilligungen	1'001'000.00	1'006'000.00	1'001'000.00	1'003'500.00	897'792.10	896'873.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'000.00</i>		<i>2'500.00</i>			<i>918.50</i>
3181.13	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien aus Nachlass an EL- und BH-Beziehende (rebL)	1'000.00		1'000.00			
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	500'000.00		1'000'000.00		897'792.10	
3637.14	Beiträge an vorläufig Aufgenommene und Schutzbedürftige	500'000.00					
4290.00	Übrige Entgelte		10'000.00		5'000.00		200.00
4290.11	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL- und BH-Beziehenden (zUbl)		100.00		100.00		
4290.13	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL- und BH-Beziehenden (rebL aus Nachlass)		100.00		100.00		
4630.00	Beiträge vom Bund						-100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		639'800.00		592'300.00		615'746.75
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		315'000.00		400'000.00		279'175.65

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (zUb KVG-Prämien)		1'000.00		1'000.00		
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (reb KVG-Prämien aus Nachlass)		5'000.00		5'000.00		1'851.20
4637.14	Prämienrückerstattung von vorläufig Aufgenommenen und Schutzbedürftigen		35'000.00				
52	Invalidität	2'419'500.00	1'701'400.00	2'149'000.00	1'566'400.00	2'188'897.50	1'569'018.80
522	Ergänzungsleistungen IV	2'411'000.00	1'701'400.00	2'141'000.00	1'566'400.00	2'180'872.50	1'569'018.80
5220	Ergänzungsleistungen IV	2'411'000.00	1'701'400.00	2'141'000.00	1'566'400.00	2'180'872.50	1'569'018.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>709'600.00</i>		<i>574'600.00</i>		<i>611'853.70</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00		1'000.00		920.70	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)	500.00		500.00			
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (rebL aus Nachlass)	2'000.00		2'000.00			
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)	500.00		500.00			
3181.23	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)	2'000.00		2'000.00			
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)	1'000.00		1'000.00			
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)	4'000.00		4'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	2'300'000.00		2'000'000.00		2'101'864.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	100'000.00		130'000.00		78'087.80	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)		100.00		100.00		
4290.21	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL (rebL aus Nachlass)		100.00		100.00		
4290.22	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)		100.00		100.00		
4290.23	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)		100.00		100.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'635'000.00		1'500'000.00		1'425'512.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattung Ergänzungsleistungen (zUbl)		50'000.00		50'000.00		142'900.00
4637.21	Rückerstattung Ergänzungsleistungen (rebL aus Nachlass)		10'000.00		10'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)		1'000.00		1'000.00		606.80
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)		5'000.00		5'000.00		
524	Leistungen an Invalide	8'500.00		8'000.00		8'025.00	
5240	Leistungen an Invalide	8'500.00		8'000.00		8'025.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'500.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>8'025.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		8'000.00		8'025.00	
53	Alter und Hinterlassene	2'107'500.00	1'378'200.00	1'884'100.00	1'191'400.00	1'926'764.71	1'263'638.80
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	48'900.00	13'000.00	49'500.00	13'000.00	53'995.40	13'067.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	48'900.00	13'000.00	49'500.00	13'000.00	53'995.40	13'067.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'900.00</i>		<i>36'500.00</i>		<i>40'927.90</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	5'000.00		5'000.00		19'502.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		1'252.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00		2'794.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		272.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		199.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		71.60	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'400.00		3'196.00	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	1'200.00		1'900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		75.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	40'000.00		40'000.00		26'630.40	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'000.00		13'000.00		13'067.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'853'000.00	1'316'400.00	1'618'000.00	1'143'400.00	1'715'358.46	1'213'223.80
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'853'000.00	1'316'400.00	1'618'000.00	1'143'400.00	1'715'358.46	1'213'223.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>536'600.00</i>		<i>474'600.00</i>		<i>502'134.66</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		3'000.00		1'506.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)	500.00		500.00			
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (rebL aus Nachlass)	2'000.00		2'000.00			
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)	500.00		500.00			
3181.23	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)	2'000.00		2'000.00			
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)	1'000.00		1'000.00			
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)	4'000.00		4'000.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand					626.51	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'700'000.00		1'465'000.00		1'560'234.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	140'000.00		140'000.00		152'991.35	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)		100.00		100.00		
4290.21	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL (rebL aus Nachlass)		100.00		100.00		
4290.22	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)		100.00		100.00		
4290.23	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)		100.00		100.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'250'000.00		1'077'000.00		1'166'670.00
4637.20	Rückerstattung Ergänzungsleistungen (zUbl)		40'000.00		40'000.00		33'172.00
4637.21	Rückerstattung Ergänzungsleistungen (rebL aus Nachlass)		20'000.00		20'000.00		10'276.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)		1'000.00		1'000.00		3'105.80
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)		5'000.00		5'000.00		
533	Leistungen an Pensionierte	27'100.00		32'400.00		33'990.20	
5330	Leistungen an Pensionierte	27'100.00		32'400.00		33'990.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'100.00</i>		<i>32'400.00</i>		<i>33'990.20</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		2'000.00		2'032.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		324.10	
3064.00	Überbrückungsrenten	25'000.00		30'000.00		31'634.00	
535	Leistungen an das Alter	178'500.00	48'800.00	184'200.00	35'000.00	123'420.65	37'347.50
5350	Leistungen an das Alter	178'500.00	48'800.00	184'200.00	35'000.00	123'420.65	37'347.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>129'700.00</i>		<i>149'200.00</i>		<i>86'073.15</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	5'600.00		5'500.00		5'521.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	13'000.00		11'000.00		9'390.00	
3010.01	Löhne Verwaltung	50'000.00		50'000.00		49'596.90	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-14'826.72	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'300.00		2'232.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00		7'500.00		6'201.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		486.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		600.00		356.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		128.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		375.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	29'600.00		34'600.00		14'609.30	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	8'000.00		10'000.00		6'629.42	
3130.08	Transporte	8'000.00		8'000.00		5'233.25	
3130.09	Honorare Veranstaltungen	11'000.00		11'000.00		6'014.80	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	22'000.00		21'000.00		21'272.80	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	400.00		300.00		324.30	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'400.00		3'196.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'500.00		1'030.00	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	1'200.00		1'900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		516.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		3'283.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231.00	Kursgelder		4'000.00		2'000.00		3'710.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		8'000.00		8'900.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'800.00		25'000.00		24'737.50
54	Familie und Jugend	3'830'500.00	113'100.00	3'666'200.00	119'250.00	3'369'258.50	1'802'919.40
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	150'000.00	50'000.00	150'000.00	50'000.00	125'737.90	39'688.10
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	150'000.00	50'000.00	150'000.00	50'000.00	125'737.90	39'688.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>		<i>86'049.80</i>
3637.03	Alimentenbevorschussung	150'000.00		150'000.00		125'737.90	
4637.03	Alimentenrückerstattungen		50'000.00		50'000.00		39'688.10
544	Kinder- und Jugendschutz	2'185'200.00	9'600.00	2'058'050.00	12'250.00	1'984'784.92	1'725'609.86
5440	Jugendschutz	1'671'000.00		1'609'000.00		1'597'404.90	1'712'781.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'671'000.00</i>		<i>1'609'000.00</i>	<i>115'376.95</i>	
3631.03	Beiträge an Kanton für Ergänzende Hilfen zur Erziehung	1'240'000.00		1'190'000.00		1'200'775.90	
3631.04	Beiträge an Kanton für Kinder- und Jugendhilfe	430'000.00		418'000.00		396'629.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'712'781.85
5445	Offene Kinder- und Jugendarbeit	514'200.00	9'600.00	449'050.00	12'250.00	387'380.02	12'828.01
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>504'600.00</i>		<i>436'800.00</i>		<i>374'552.01</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	190'000.00		200'000.00		212'724.65	
3010.03	Löhne Hauswartung	13'000.00		13'000.00		17'400.05	
3010.05	Löhne Weitere	42'000.00		42'000.00		15'118.40	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-16.76	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					1'930.00	
3049.00	Übrige Zulagen	2'400.00		1'800.00		1'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'700.00		16'500.00		16'450.05	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000.00		25'000.00		23'764.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'600.00		3'583.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'700.00		2'626.05	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		900.00		746.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'700.00		2'700.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		255.95	
3100.00 Büromaterial	700.00		1'000.00		212.04	
3101.07 Reinigungsmaterial, Entsorgung	1'000.00		1'000.00		805.00	
3101.09 Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'500.00		1'758.67	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	3'000.00		3'000.00		1'920.17	
3105.00 Lebensmittel	4'500.00		4'500.00		3'670.86	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		2'000.00		1'878.77	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		223.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'500.00		6'500.00		7'417.40	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00		901.65	
3118.00 Software-Lizenzen	200.00				543.80	
3120.01 Strom	3'000.00		3'000.00		3'148.95	
3120.02 Heizung	4'000.00		2'500.00			
3120.03 Wasser	500.00		500.00		482.43	
3120.04 Abwasser	1'900.00		1'850.00		1'949.75	
3120.05 Kehricht, Abraum	3'700.00		3'700.00		6'668.12	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	7'500.00		3'500.00		887.81	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	1'800.00		2'600.00		1'738.87	
3130.05 Konzessionsgebühren	700.00		700.00		653.80	
3130.41 Anlässe, Veranstaltungen, Kurse	6'300.00		4'500.00		4'486.83	
3130.44 Projekte Kinder- und Jugendförderung	29'200.00		25'000.00		4'972.60	
3130.45 Projekte Kinder- und Jugendschutz	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'900.00	
3130.52 ICT-Support-Dienstleistungen	500.00		500.00			
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	6'100.00		1'400.00		3'196.00	
3133.05 Hosting	1'000.00		1'000.00			
3134.02 Geschäftsversicherung			500.00		334.70	
3134.03 Gebäudeversicherung	400.00		400.00		386.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'500.00		7'000.00		9'281.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'600.00		18'000.00		15'730.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'700.00		7'400.00		1'362.90	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	200.00		200.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien allgemein	800.00		800.00			
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	4'700.00		1'900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		2'484.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		800.00		552.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	43'100.00		15'100.00		10'648.40	
4231.00	Kursgelder		1'500.00		4'500.00		1'445.00
4250.00	Verkäufe		4'500.00		4'500.00		3'857.46
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		600.00		250.00		730.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		3'000.00		6'795.55
545	Leistungen an Familien	1'495'300.00	53'500.00	1'458'150.00	57'000.00	1'258'735.68	37'621.44
5450	Leistungen an Familien	1'473'600.00	53'000.00	1'436'450.00	52'000.00	1'237'038.68	37'121.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'420'600.00</i>		<i>1'384'450.00</i>		<i>1'199'917.24</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	48'000.00		36'000.00		34'505.25	
3010.05	Löhne Weitere	30'000.00		30'000.00		57'240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		4'300.00		3'206.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00		4'500.00		2'846.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		900.00		354.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		700.00		513.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		73.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	2'000.00				1'401.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		20'900.00		13'656.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		150.00		96.00	
3612.04	Entschädigung an Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU)	463'000.00		426'000.00		433'346.58	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00		2'700.00		3'610.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Krippen, Horte	850'000.00		880'000.00		653'563.10	
3637.02	Beiträge an private Haushalte für Tagesfamilien	10'000.00		5'000.00		18'599.10	
3637.05	Beiträge an private Haushalte für schulische Tagesstrukturen	25'000.00		25'000.00		14'025.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		52'881.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		2'000.00		-15'760.50
4630.00	Beiträge vom Bund						0.04
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	21'700.00	500.00	21'700.00	5'000.00	21'697.00	500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'200.00</i>		<i>16'700.00</i>		<i>21'197.00</i>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'700.00		21'700.00		21'697.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		5'000.00		500.00
55	Arbeitslosigkeit	390'000.00	60'000.00	388'000.00	60'000.00	312'364.70	25'716.65
552	Überbrückungsleistungen	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	25'716.65	25'716.65
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	25'716.65	25'716.65
	<i>Nettoergebnis</i>						
3637.60	Überbrückungsleistungen	55'000.00		55'000.00		25'249.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten					467.65	
3637.67	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Vergütung Kostenbeteiligung nach Art. 64 KVG	5'000.00		5'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		60'000.00		60'000.00		25'716.65
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	330'000.00		328'000.00		286'648.05	
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	330'000.00		328'000.00		286'648.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>330'000.00</i>		<i>328'000.00</i>		<i>286'648.05</i>
3612.04	Entschädigung an Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU)	329'000.00		328'000.00		286'413.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00				234.50	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	7'907'900.00	5'065'400.00	8'443'750.00	5'018'400.00	6'765'263.51	4'335'919.74
571	Beihilfen/Zuschüsse	251'000.00	199'400.00	166'000.00	137'400.00	220'354.00	156'193.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	251'000.00	199'400.00	166'000.00	137'400.00	220'354.00	156'193.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'600.00</i>		<i>28'600.00</i>		<i>64'161.00</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	3'000.00		3'000.00			
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse	3'000.00		3'000.00			
3637.24	Beihilfen	200'000.00		130'000.00		187'404.00	
3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse	45'000.00		30'000.00		32'950.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zUbl)		100.00		100.00		
4290.25	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zUbl)		100.00		100.00		
4290.27	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (rebL aus Nachlass)		100.00		100.00		
4290.28	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse (rebL aus Nachlass)		100.00		100.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		170'000.00		110'000.00		149'709.00
4637.24	Rückerstattung Beihilfen (zUbl)		2'000.00		1'000.00		3'738.00
4637.25	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zUbl)		2'000.00		1'000.00		2'746.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rebL aus Nachlass)		20'000.00		20'000.00		
4637.28	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (rebL aus Nachlass)		5'000.00		5'000.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'050'000.00	2'426'000.00	3'550'000.00	2'446'000.00	2'437'123.19	1'908'722.06
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'050'000.00	2'426'000.00	3'550'000.00	2'446'000.00	2'437'123.19	1'908'722.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>624'000.00</i>		<i>1'104'000.00</i>		<i>528'401.13</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'000'000.00		1'500'000.00		999'816.95	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000.00		550'000.00		517'102.75	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'500'000.00		1'500'000.00		920'203.49	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		26'000.00		46'000.00		21'808.30
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'050'000.00		1'050'000.00		546'871.85

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		700'000.00		700'000.00		616'049.45
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		200'000.00		200'000.00		255'614.76
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		450'000.00		450'000.00		468'377.70
573	Asylwesen	3'388'300.00	1'880'000.00	3'351'650.00	1'920'000.00	2'821'607.45	1'691'489.94
5730	Asylwesen	3'388'300.00	1'880'000.00	3'351'650.00	1'920'000.00	2'821'607.45	1'691'489.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'508'300.00</i>		<i>1'431'650.00</i>		<i>1'130'117.51</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	228'000.00		208'000.00		180'574.00	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					950.00	
3049.00	Übrige Zulagen			150.00		150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600.00		13'300.00		11'599.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000.00		25'000.00		19'876.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00		2'900.00		2'522.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'100.00		1'852.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		700.00		591.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		686.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		280.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00		10'000.00		2'205.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72'000.00		72'000.00		27'076.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		79.90	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'500.00		1'000.00		1'519.65	
3130.05	Konzessionsgebühren	500.00		450.00			
3130.61	Dienstleistungen Dritter für Integration	350'000.00		320'000.00		348'744.60	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	4'600.00		3'500.00		7'990.00	
3134.01	Haftpflichtversicherung	500.00		450.00		185.45	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	150'000.00		165'000.00		112'063.27	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'218'000.00		1'218'000.00		995'965.77	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	3'500.00		4'600.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		5'382.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					363.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'200.00		5'000.00		2'859.76	
3611.61	Entschädigungen an Kanton für Integration	5'000.00		8'000.00		2'500.00	
3614.61	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen für Integration	75'000.00		75'000.00		80'575.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'200'000.00		1'200'000.00		1'014'813.25	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		130'000.00		180'000.00		86'575.10
4260.04	Rückerstattungen Mieten		60'000.00		60'000.00		51'040.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		1'550'000.00		1'550'000.00		1'334'163.09
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		140'000.00		130'000.00		219'711.75
579	Fürsorge, Übriges	1'218'600.00	560'000.00	1'376'100.00	515'000.00	1'286'178.87	579'514.74
5790	Fürsorge, Übriges	1'218'600.00	560'000.00	1'376'100.00	515'000.00	1'286'178.87	579'514.74
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>658'600.00</i>		<i>861'100.00</i>		<i>706'664.13</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	25'000.00		25'000.00		24'660.00	
3010.01	Löhne Verwaltung	490'000.00		508'000.00		513'131.15	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-3'410.45	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					-7'800.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00		1'200.00		900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'500.00		32'500.00		34'552.40	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-253.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'000.00		65'500.00		59'636.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		7'000.00		7'089.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		5'300.00		5'523.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'900.00		1'629.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		6'000.00		1'837.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		2'234.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	1'000.00		1'000.00		74.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		2'666.45	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	2'000.00		2'000.00		1'377.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'700.00		2'700.00		2'542.10	
3130.52	ICT-Support-Dienstleistungen	2'000.00		1'500.00			
3130.61	Dienstleistungen Dritter für Integration	140'000.00		140'000.00		112'109.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000.00		8'000.00		11'887.45	
3133.01	Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	4'000.00		4'000.00		454.00	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	6'900.00		7'700.00		17'578.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'000.00		24'900.00		15'783.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'000.00		31'000.00		12'836.00	
3161.02	Mieten, Benützungskosten Hardware	5'300.00		10'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'700.00		2'086.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		5'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		899.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500.00				367.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		127'000.00		125'673.00	
3612.04	Entschädigung an Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU)	91'000.00		224'000.00		229'164.42	
3614.61	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen für Integration	30'000.00		30'000.00		20'950.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		667.00
4260.04	Rückerstattungen Mieten		25'000.00		30'000.00		11'850.90
4260.61	Rückerstattungen Aufwand Integration durch GWH		20'000.00		20'000.00		17'728.99
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		10'000.00		8'866.30
4631.61	Staatsbeitrag aus Integrationspauschale		500'000.00		450'000.00		540'401.55
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	155'000.00		150'000.00		130'000.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00		10'000.00			
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00		10'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>10'000.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland	145'000.00		140'000.00		130'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5930	Hilfsaktionen im Ausland	145'000.00		140'000.00		130'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'000.00</i>		<i>140'000.00</i>		<i>130'000.00</i>
3638.00	Beiträge an das Ausland	145'000.00		140'000.00		130'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	6'355'100.00	1'273'900.00	5'863'050.00	1'263'400.00	5'443'505.27	1'305'521.17
61	Strassenverkehr	4'861'600.00	1'253'800.00	4'524'000.00	1'259'300.00	4'098'292.12	1'219'677.07
613	Kantonsstrassen, übrige		10'000.00		10'000.00		10'301.90
6130	Kantonsstrassen, übrige		10'000.00		10'000.00		10'301.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'000.00</i>		<i>10'000.00</i>		<i>10'301.90</i>	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		10'000.00		10'301.90
615	Gemeindestrassen	4'496'900.00	1'170'000.00	4'249'150.00	1'172'000.00	3'764'392.32	1'137'450.87
6150	Gemeindestrassen	4'496'900.00	1'170'000.00	4'249'150.00	1'172'000.00	3'764'392.32	1'137'450.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'326'900.00</i>		<i>3'077'150.00</i>		<i>2'626'941.45</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	60'000.00		76'000.00		70'215.80	
3010.02	Löhne Unterhaltsdienst und Werke	816'000.00		806'000.00		682'304.15	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-813.90	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					23'960.00	
3030.00	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	28'000.00		27'000.00		29'777.55	
3049.00	Übrige Zulagen	25'000.00		25'000.00		21'689.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'000.00		58'000.00		49'527.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-60.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'000.00		100'000.00		88'532.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		27'000.00		22'884.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200.00		9'300.00		7'920.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'114.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		8'000.00		3'269.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'500.00		2'032.05	
3101.01	Treibstoffe	40'000.00		40'000.00		32'653.25	
3101.02	Erde, Kies, Splitt, Beton	5'000.00		5'000.00		1'251.15	
3101.03	Pflanzen, Pflanzenschutzmittel	50'000.00		110'000.00		10'145.65	
3101.04	Streusalz, Material Winterdienst	30'000.00		30'000.00		13'265.15	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.05 Holzwaren	4'000.00		4'000.00		1'362.05	
3101.06 Metallwaren	2'500.00		3'000.00		2'079.50	
3101.07 Reinigungsmaterial, Entsorgung	5'000.00		5'000.00			
3101.08 Hausschilder, Signaltafeln	25'000.00		25'000.00		34'468.48	
3101.09 Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'000.00		22'000.00		20'308.69	
3111.01 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	49'000.00		15'000.00		17'875.05	
3111.02 Anschaffung Werkzeuge, Werkzeugeschirr	2'500.00		4'000.00		310.25	
3111.04 Anschaffung Geräte Winterdienst	10'000.00		5'000.00			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000.00		9'000.00		11'700.10	
3113.00 Anschaffung Hardware					4'361.45	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'000.00		3'000.00			
3120.05 Kehricht, Abraum Robidogs	6'500.00		7'500.00		5'603.80	
3120.08 Strom Strassenbeleuchtung	80'000.00		75'000.00		137'112.95	
3120.09 Wasser für öffentliche Zwecke	4'100.00		4'100.00		4'104.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	60'000.00		30'000.00		49'374.00	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'500.00		1'450.00		931.70	
3130.52 ICT-Support-Dienstleistungen	35'000.00					
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		30'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		10'000.00		11'511.30	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	5'000.00		5'000.00		4'631.75	
3134.01 Haftpflichtversicherung	300.00		300.00		281.40	
3134.04 Fahrzeugversicherung	7'500.00		7'500.00		7'042.60	
3137.00 Steuern und Abgaben	5'000.00		5'000.00		4'701.50	
3141.01 Unterhalt Strassen und Strassenentwässerung	475'000.00		475'000.00		440'336.45	
3141.02 Strassenreinigung	32'000.00		25'000.00		34'129.35	
3141.03 Unterhalt Strassenbeleuchtung und -signale	40'000.00		40'000.00		39'879.55	
3141.04 Winterdienst	150'000.00		150'000.00		76'472.20	
3141.05 Übrige Unterhaltskosten					10.50	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000.00		5'000.00		4'108.05	
3151.02 Unterhalt Werkzeuge, Werkzeugeschirr	1'000.00		1'000.00		4'037.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.03	Unterhalt Fahrzeuge	45'000.00		40'000.00		41'175.39	
3151.04	Unterhalt Geräte Winterdienst	5'000.00		5'000.00		7'269.07	
3151.05	Unterhalt Robidogs	11'000.00		7'500.00		13'457.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00		11'000.00		10'397.50	
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'000.00		500.00		2'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'819'800.00		1'666'700.00		1'527'918.34	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'800.00		5'800.00		5'750.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'100.00		50'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	151'000.00		81'900.00		89'419.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	12'800.00		12'800.00		12'747.20	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	3'800.00		3'800.00		3'750.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	30'000.00		30'000.00		29'829.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		41'000.00		43'276.30	
4240.01	Benützungsgebühren						1'000.00
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen		4'000.00		4'000.00		4'170.00
4250.00	Verkäufe						1'540.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		36'865.92
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		660'000.00		657'000.00		659'467.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		476'000.00		481'000.00		434'407.80
618	Privatstrassen	102'000.00	45'000.00	100'300.00	48'500.00	101'637.35	43'124.30
6180	Privatstrassen	102'000.00	45'000.00	100'300.00	48'500.00	101'637.35	43'124.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'000.00</i>		<i>51'800.00</i>		<i>58'513.05</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	102'000.00		100'300.00		101'637.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		48'500.00		43'124.30
619	Strassen, Übriges	262'700.00	28'800.00	174'550.00	28'800.00	232'262.45	28'800.00
6190	Strassen, Übriges	262'700.00	28'800.00	174'550.00	28'800.00	232'262.45	28'800.00

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		233'900.00		145'750.00		203'462.45
3100.00 Büromaterial	3'000.00					
3102.00 Drucksachen, Publikationen					5'153.20	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		1'000.00		1'700.50	
3113.00 Anschaffung Hardware	3'000.00				3'421.70	
3120.01 Strom	8'000.00		7'500.00		8'072.65	
3120.02 Heizung	8'300.00		2'300.00		6'841.20	
3120.03 Wasser	1'200.00		1'200.00		1'070.53	
3120.04 Abwasser	2'000.00		2'000.00		1'945.95	
3120.05 Kehricht, Abraum	100.00		50.00		81.07	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		7'791.30	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	3'500.00		2'800.00		2'576.50	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	90'000.00		30'000.00		13'030.95	
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	4'600.00		4'900.00		4'794.00	
3133.05 Hosting	8'000.00		7'500.00		7'072.15	
3134.02 Geschäftsversicherung	1'200.00		1'500.00		849.20	
3134.03 Gebäudeversicherung	1'300.00		1'300.00		1'264.10	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	15'000.00		15'000.00		200.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000.00		58'000.00		46'003.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		500.00		2'572.30	
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	3'500.00					
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'500.00				98'916.85	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000.00		24'000.00		18'905.30	
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		28'800.00		28'800.00		28'800.00
62 Öffentlicher Verkehr	1'482'500.00	20'100.00	1'329'050.00	4'100.00	1'345'213.15	85'844.10
621 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	497'500.00	4'100.00	439'950.00	4'100.00	455'674.55	4'238.10
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	497'500.00	4'100.00	439'950.00	4'100.00	455'674.55	4'238.10
<i>Nettoergebnis</i>		493'400.00		435'850.00		451'436.45

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	50'000.00				32'337.65	
3120.01	Strom	1'800.00		1'800.00		1'971.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3134.02	Geschäftsversicherung	100.00		50.00		50.30	
3134.03	Gebäudeversicherung	300.00		300.00		311.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		18'700.00		21'910.10	
3192.00	Abgeltung von Rechten	700.00				634.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'500.00		6'400.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	33'400.00		33'400.00		33'225.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'200.00		22'800.00		19'784.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	360'000.00		356'000.00		345'449.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'100.00		4'100.00		4'238.10
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	979'000.00	16'000.00	883'100.00		806'464.25	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	979'000.00	16'000.00	883'100.00		806'464.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>963'000.00</i>		<i>883'100.00</i>		<i>806'464.25</i>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	864'000.00		718'100.00		733'358.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	115'000.00		165'000.00		73'106.25	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000.00				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00				
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	6'000.00		6'000.00		83'074.35	81'606.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	6'000.00		6'000.00		83'074.35	81'606.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>1'468.35</i>
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					77'874.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		5'200.00	
4250.00	Verkäufe						81'606.00
63	Verkehr, Übriges	11'000.00		10'000.00			
631	Schifffahrt	11'000.00		10'000.00			
6310	Schifffahrt	11'000.00		10'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'000.00</i>		<i>10'000.00</i>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	11'000.00		10'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'355'500.00	5'596'200.00	7'169'000.00	5'494'100.00	6'600'796.34	5'218'187.84
71	Wasserversorgung	2'478'500.00	2'439'000.00	2'473'500.00	2'434'000.00	2'512'738.91	2'472'661.91
710	Wasserversorgung	2'478'500.00	2'439'000.00	2'473'500.00	2'434'000.00	2'512'738.91	2'472'661.91
7100	Wasserversorgung (allgemein)	39'500.00		39'500.00		40'077.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'500.00</i>		<i>39'500.00</i>		<i>40'077.00</i>
3120.09	Wasser für öffentliche Zwecke	34'000.00		34'000.00		33'345.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		6'732.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'439'000.00	2'439'000.00	2'434'000.00	2'434'000.00	2'472'661.91	2'472'661.91
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	6'500.00		6'500.00		6'452.00	
3010.01	Löhne Verwaltung	82'000.00		72'000.00		83'441.20	
3010.02	Löhne Unterhaltungsdienst und Werke	197'000.00		198'000.00		200'824.90	
3010.03	Löhne Hauswartung	3'700.00		3'700.00		3'529.50	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-1'822.40	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung					-6'340.00	
3049.00	Übrige Zulagen	13'500.00		13'500.00		13'100.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		17'500.00		19'508.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-135.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00		35'000.00		38'410.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'500.00		7'200.00		7'812.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'800.00		3'125.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		807.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		1'540.02	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		727.55	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		286.03	
3101.01	Treibstoffe	4'000.00		4'000.00		3'213.93	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		26.69	
3101.11	Wasserankauf zum Wiederverkauf	450'000.00		400'000.00		419'663.67	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		2'000.00		142.51	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.02 Anschaffung Werkzeuge, Werkzeuggeschirr	1'000.00		2'000.00			
3111.11 Anschaffung Messeinrichtungen	5'000.00		5'000.00			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		812.21	
3113.00 Anschaffung Hardware	3'000.00				38'033.54	
3120.11 Strom Wasserversorgung	160'000.00		188'000.00		159'422.80	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	120'000.00		80'000.00		50'706.01	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	8'000.00		8'000.00		8'503.73	
3130.06 Nachführung Dokumentationswerke	10'000.00		10'000.00		4'110.23	
3130.11 Trinkwasserproben	20'000.00		20'000.00		18'145.82	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	200.00		200.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00		25'000.00		9'386.86	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		20'000.00		31'396.34	
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	4'600.00		2'800.00		5'913.04	
3133.03 Rechenzentrum mit Softwarenutzung	9'000.00		9'000.00		9'581.65	
3133.05 Hosting	15'000.00		13'000.00		11'616.62	
3134.01 Haftpflichtversicherung	3'800.00		3'800.00		3'617.95	
3134.02 Geschäftsversicherung	2'400.00		3'000.00		1'977.30	
3134.03 Gebäudeversicherung	1'400.00		1'350.00		1'400.25	
3134.04 Fahrzeugversicherung	1'000.00		1'000.00		831.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'200.00		600.00		553.50	
3143.11 Unterhalt Wasserleitungsnetz	300'000.00		300'000.00		251'747.07	
3143.12 Unterhalt Pumpstationen, Reservoir, Quellfassungen, Steuerung, Wasserwarte	55'000.00		50'000.00		61'868.02	
3143.13 Unterhalt Hydranten	25'000.00		25'000.00		20'568.00	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.02 Unterhalt Werkzeuge, Werkzeuggeschirr	200.00		200.00			
3151.03 Unterhalt Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		2'370.22	
3151.11 Unterhalt Messeinrichtungen	1'000.00		1'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00				22'258.56	
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	3'500.00		3'700.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'000.00		2'481.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.05	
3192.00	Abgeltung von Rechten	10'000.00		10'000.00		14'050.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		180.00	
3199.03	Vorsteuerkürzungen	3'000.00		3'000.00		3'050.49	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	373'100.00		299'000.00		276'136.14	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'100.00		13'100.00		13'008.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'000.00		31'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	340'900.00		508'050.00		626'426.86	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		5'000.00		10'192.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4240.11	Grundgebühren Wasser		1'080'000.00		1'080'000.00		1'076'564.10
4240.12	Wasserabgabe an Private		1'150'000.00		1'150'000.00		1'091'099.91
4240.13	Wasserabgabe an Gewerbe		1'000.00		1'000.00		10'964.03
4240.14	Wasserabgabe an Baustellen/ab Hydrant		8'000.00		8'000.00		14'753.60
4240.15	Wasserabgabe für öffentliche Zwecke		42'000.00		42'000.00		41'200.00
4240.16	Wasserzählermieten		1'000.00		1'000.00		981.85
4240.17	Dienstleistungsentschädigungen Wasserwerk		25'000.00		25'000.00		33'025.79
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		108'960.78
4290.00	Übrige Entgelte						236.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		37'000.00		37'000.00		37'672.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		35'000.00		35'000.00		46'886.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		5'000.00		10'316.00
72	Abwasserbeseitigung	2'093'000.00	2'055'000.00	1'987'250.00	1'966'250.00	1'778'122.87	1'758'259.47
720	Abwasserbeseitigung	2'093'000.00	2'055'000.00	1'987'250.00	1'966'250.00	1'778'122.87	1'758'259.47
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	38'000.00		21'000.00		19'863.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'000.00</i>		<i>21'000.00</i>		<i>19'863.40</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		8'000.00		7'200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	30'000.00		13'000.00		12'663.40	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	901'600.00	2'050'900.00	810'000.00	1'962'250.00	773'829.06	1'754'300.67
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'149'300.00</i>		<i>1'152'250.00</i>		<i>980'471.61</i>	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		3'224.00	
3010.01 Löhne Verwaltung	119'000.00		109'000.00		102'852.65	
3010.03 Löhne Hauswartung	7'300.00		7'200.00		7'059.65	
3010.19 Löhne Veränderung Rückstellung					8'990.00	
3049.00 Übrige Zulagen	6'500.00		6'000.00		6'552.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		7'500.00		7'523.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000.00		15'000.00		15'735.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		1'700.00		1'647.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'218.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		323.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		157.26	
3120.01 Strom	3'000.00		3'000.00		2'389.55	
3120.03 Wasser	2'000.00		2'000.00		1'722.71	
3120.09 Wasser für öffentliche Zwecke	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		1'084.04	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	1'500.00		1'500.00		1'353.22	
3130.06 Nachführung Dokumentationswerke	30'000.00		30'000.00		24'655.43	
3130.21 Reinigung Kanalisation	80'000.00		75'000.00		66'314.66	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		900.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	35'000.00		20'000.00		8'350.19	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00		960.92	
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'400.00		2'956.52	
3133.03 Rechenzentrum mit Softwarenutzung	10'000.00		9'000.00		9'581.65	
3133.05 Hosting	7'000.00		7'000.00		6'542.19	
3134.01 Haftpflichtversicherung	1'500.00		1'500.00		1'453.75	
3134.02 Geschäftsversicherung	200.00		200.00		124.80	
3143.21 Unterhalt Kanalisationsnetz	80'000.00		80'000.00		78'881.68	
3143.23 Unterhalt Regenklärbecken	1'000.00		1'000.00		1'821.69	
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	1'200.00		1'900.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		972.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		
3199.03	Vorsteuerkürzungen	100.00		100.00		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'200.00		-22'100.00		-48'700.90
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	59'800.00		33'600.00		1'127.32
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					150'066.13
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	330'000.00		330'000.00		270'591.95
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'000.00		2'044.60
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		40'000.00		9'349.30
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00
4210.02	Baubewilligungsgebühren		-1'000.00		-1'000.00	
4240.21	Grundgebühren Abwasser		850'000.00		850'000.00	846'284.30
4240.22	Klärggebühren		920'000.00		920'000.00	900'597.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00	7'418.77
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		276'900.00		188'250.00	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'079'600.00	100.00	1'078'450.00		914'359.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'079'500.00</i>		<i>1'078'450.00</i>	<i>914'224.59</i>
3100.00	Büromaterial	500.00		400.00		
3101.21	Material von ARA Bachwis	10'000.00		25'000.00		13'524.14
3101.22	Chemikalien Abwasserbehandlung	23'000.00		23'000.00		20'701.71
3101.25	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial ARA	5'000.00		6'000.00		2'866.04
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	200.00		200.00		75.06
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	1'500.00		1'500.00		695.00
3111.02	Anschaffung Werkzeuge, Werkzeugeschirr	500.00		500.00		
3120.01	Strom	33'500.00		33'500.00		29'887.10
3120.02	Heizung	5'000.00		5'000.00		4'158.38
3120.03	Wasser	1'500.00		1'500.00		1'204.30
3120.05	Kehricht, Abraum	100.00		50.00		75.01
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		40'000.00		5'094.49
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	4'200.00		4'200.00		4'320.26

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.22	Betriebsführung ARA durch Dritte	250'000.00		250'000.00		240'589.82	
3130.23	Reinigungsdienstleistungen ARA	20'000.00				1'641.17	
3130.24	Entsorgung Rechengut, Schlammtransporte	30'000.00		32'000.00		22'391.21	
3130.25	Faulschlammanlieferung	65'000.00		65'000.00		52'007.68	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		30'000.00		25'989.64	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	40'000.00		40'000.00			
3134.02	Geschäftsversicherung	2'100.00		2'100.00		2'054.50	
3134.03	Gebäudeversicherung	2'000.00		2'000.00		2'035.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	98'000.00		98'000.00		96'543.00	
3143.22	Unterhalt ARA	15'000.00		12'500.00		15'182.52	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		9'000.00		7'096.02	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	100'000.00		70'000.00		45'123.78	
3151.02	Unterhalt Werkzeuge, Werkzeugeschirr	500.00		500.00			
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	1'500.00		1'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		4'500.00		810.96	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	320'500.00		320'500.00		320'292.65	
4479.02	Einspeisevergütung		100.00				135.10
7203	Regenklärbecken Ebmatingen (Gemeindebetrieb)	73'800.00	4'000.00	77'800.00	4'000.00	70'070.72	3'823.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'800.00</i>		<i>73'800.00</i>		<i>66'247.02</i>
3120.01	Strom	3'000.00		3'000.00		5'998.20	
3120.03	Wasser	2'300.00		2'300.00		2'055.21	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	700.00		700.00		676.61	
3134.03	Gebäudeversicherung	100.00		100.00		69.05	
3143.23	Unterhalt Regenklärbecken	10'000.00		12'000.00		3'182.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	52'700.00		52'700.00		52'703.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		7'000.00		5'385.30	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000.00		4'000.00		3'823.70
73	Abfallwirtschaft	1'045'700.00	1'029'700.00	1'031'850.00	1'015'850.00	913'322.66	900'241.79
730	Abfallwirtschaft	1'045'700.00	1'029'700.00	1'031'850.00	1'015'850.00	913'322.66	900'241.79
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	17'500.00	1'500.00	17'500.00	1'500.00	13'846.87	766.00

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		16'000.00		16'000.00		13'080.87
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'000.00		11'000.00		5'627.95	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'500.00		2'500.00		4'248.27	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		3'970.65	
4240.32 Entsorgungsgebühren		1'500.00		1'500.00		766.00
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'028'200.00	1'028'200.00	1'014'350.00	1'014'350.00	899'475.79	899'475.79
<i>Nettoergebnis</i>						
3010.01 Löhne Verwaltung	62'000.00		59'000.00		48'235.50	
3010.19 Löhne Veränderung Rückstellung					-7'130.00	
3049.00 Übrige Zulagen					140.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		3'800.00		3'083.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		6'500.00		4'900.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		850.00		655.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		494.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		167.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand			200.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000.00		35'000.00		41'867.76	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	9'000.00		10'000.00		4'509.62	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		7'855.87	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	200.00		200.00		181.99	
3130.31 Entsorgungskosten	381'700.00		379'700.00		338'709.24	
3130.32 Deponiekosten	115'000.00		115'000.00		104'226.37	
3130.33 Abfallaktionen	1'000.00		3'000.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00		5'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000.00		10'000.00			
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'400.00		2'956.52	
3133.03 Rechenzentrum mit Softwarenutzung	2'600.00		6'200.00		2'600.00	
3134.01 Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		36.25	
3134.02 Geschäftsversicherung	200.00		300.00		132.20	
3137.00 Steuern und Abgaben	200.00					

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	40'000.00					
3144.00	20'000.00		35'000.00		10'081.17	
3151.00	1'000.00		2'200.00		2'922.32	
3161.02	1'200.00		1'900.00			
3170.00	400.00		400.00		324.20	
3190.00	500.00		500.00			
3199.00	9'500.00		16'000.00		5'967.03	
3510.00					32'498.54	
3614.00	210'000.00		220'000.00		190'025.16	
3910.00	58'000.00		58'000.00		61'233.65	
3920.00	28'800.00		28'800.00		28'800.00	
3990.00	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
4240.31		280'000.00		279'000.00		280'963.30
4240.32		575'400.00		575'500.00		557'894.81
4240.33		500.00		500.00		1'045.76
4250.00		55'900.00		64'500.00		57'451.92
4260.00		2'200.00		200.00		2'120.00
4510.00		114'200.00		94'650.00		
74	Verbauungen	592'200.00		612'400.00		483'848.91
741	Gewässerverbauungen	592'200.00		612'400.00		483'848.91
7410	Gewässerverbauungen	592'200.00		612'400.00		483'848.91
	<i>Nettoergebnis</i>		592'200.00	612'400.00		483'848.91
3010.01	76'700.00		76'500.00		57'852.05	
3050.00	5'000.00		5'000.00		3'654.00	
3052.00	10'500.00		10'000.00		8'957.55	
3053.00	1'000.00		1'000.00		744.65	
3054.00	800.00		800.00		593.10	
3055.00	300.00		300.00		153.05	
3131.00	20'000.00		20'000.00		13'196.90	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'400.00		3'196.00	
3142.00 Unterhalt Wasserbau	60'000.00		60'000.00		34'365.31	
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	1'200.00		1'900.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		84.00	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	334'100.00		341'400.00		284'948.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'800.00		8'800.00		8'802.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'000.00		85'000.00		67'302.30	
75 Arten- und Landschaftsschutz	324'600.00	500.00	233'200.00		198'484.25	320.00
750 Arten- und Landschaftsschutz	324'600.00	500.00	233'200.00		198'484.25	320.00
7500 Arten- und Landschaftsschutz	324'600.00	500.00	233'200.00		198'484.25	320.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>324'100.00</i>		<i>233'200.00</i>		<i>198'164.25</i>
3010.01 Löhne Verwaltung	41'000.00		39'000.00		32'254.60	
3010.02 Löhne Unterhaltsdienst und Werke	1'000.00		1'000.00		804.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		2'110.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		4'500.00		4'266.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		500.00		446.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		343.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		150.00		101.95	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
3130.01 Dienstleistungen Dritter	9'000.00		8'000.00		52'264.35	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	152'500.00		65'000.00			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	18'000.00		18'000.00		10'729.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	600.00		350.00		707.90	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	4'200.00		4'200.00		4'191.30	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	59'000.00		59'000.00		36'236.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	30'000.00		30'000.00		54'027.55	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				320.00
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	125'400.00		92'900.00		77'484.21	7'240.82
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	107'900.00		86'400.00		70'916.15	7'240.82
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	107'900.00		86'400.00		70'916.15	7'240.82

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		107'900.00		86'400.00		63'675.33
3010.01 Löhne Verwaltung	22'000.00		21'500.00		21'776.30	
3049.00 Übrige Zulagen	200.00		200.00		180.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		1'402.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		2'700.00		2'947.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		299.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		225.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		76.60	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	30'000.00					
3130.08 Feuerungskontrolle	1'000.00		1'000.00		2'026.90	
3130.41 Anlässe, Veranstaltungen	15'000.00		10'000.00		2'527.55	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		35'000.00		25'536.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'100.00		500.00		417.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4630.00 Beiträge vom Bund						7'240.82
769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	17'500.00		6'500.00		6'568.06	
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	17'500.00		6'500.00		6'568.06	
<i>Nettoergebnis</i>		17'500.00		6'500.00		6'568.06
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00		6'500.00		6'568.06	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	10'000.00					
77 Übriger Umweltschutz	455'500.00	72'000.00	510'150.00	78'000.00	453'459.83	70'763.85
771 Friedhof und Bestattung	455'500.00	72'000.00	510'150.00	78'000.00	453'459.83	70'763.85
7710 Friedhof und Bestattung	455'500.00	72'000.00	510'150.00	78'000.00	453'459.83	70'763.85
<i>Nettoergebnis</i>		383'500.00		432'150.00		382'695.98
3010.01 Löhne Verwaltung	45'500.00		47'000.00		45'766.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'939.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800.00		6'500.00		6'702.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		639.90	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		469.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		168.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'313.65	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200.00		150.00		91.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3120.01 Strom	4'000.00		4'150.00		4'030.40	
3120.03 Wasser	5'000.00		5'000.00		5'199.95	
3120.04 Abwasser	1'500.00		1'600.00		1'348.60	
3120.05 Kehricht, Abraum	1'500.00		1'800.00		799.55	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	18'000.00		3'000.00		6'982.45	
3130.08 Dienstleistungen im Zusammenhang mit Bestattungen	110'000.00		110'000.00		116'352.41	
3130.09 Bestattungen und Grabmalkontrollen	25'000.00		25'000.00		28'312.40	
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'400.00		3'196.00	
3133.03 Rechenzentrum mit Softwarenutzung			2'000.00		1'984.50	
3134.02 Geschäftsversicherung	200.00				129.90	
3134.03 Gebäudeversicherung	300.00		250.00		224.20	
3143.41 Unterhalt Friedhof	92'000.00		120'000.00		83'575.00	
3143.42 Unterhalt Gräber	50'000.00		90'000.00		66'862.70	
3143.43 Entsorgung Grüngut Friedhof	7'000.00		4'000.00		7'827.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'500.00		27'000.00		17'748.22	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		800.00		105.55	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00			
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	1'200.00		1'900.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen			200.00		162.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'900.00		34'800.00		34'655.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500.00		8'000.00		7'445.60	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	8'000.00		8'000.00		7'425.95	
4240.41 Grabplatzgebühren		5'000.00		8'000.00		2'790.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.42	Grabunterhaltsentschädigungen		60'000.00		65'000.00		55'047.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		5'000.00		12'926.85
79	Raumordnung	240'600.00		227'750.00		183'334.70	8'700.00
790	Raumordnung	240'600.00		227'750.00		183'334.70	8'700.00
7900	Raumordnung	240'600.00		227'750.00		183'334.70	8'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>240'600.00</i>		<i>227'750.00</i>		<i>174'634.70</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	53'500.00		51'000.00		49'232.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		3'300.00		3'102.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800.00		6'800.00		6'208.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		700.00		626.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		550.00		504.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		147.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		25'000.00		24'217.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	100'000.00		100'000.00		57'133.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		133.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'000.00		40'000.00		42'028.05	
4630.00	Beiträge vom Bund						8'700.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	267'150.00	1'406'500.00	267'500.00	1'431'000.00	238'912.77	1'424'469.20
81	Landwirtschaft	68'750.00		51'200.00		58'320.47	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	46'500.00		29'000.00		42'881.22	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	46'500.00		29'000.00		42'881.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'500.00</i>		<i>29'000.00</i>		<i>42'881.22</i>
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	18'000.00		12'000.00		16'485.39	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'500.00		4'000.00		5'015.83	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	13'000.00		13'000.00		11'820.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00				9'560.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	22'250.00		22'200.00		15'439.25	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	22'250.00		22'200.00		15'439.25	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		22'250.00		22'200.00		15'439.25
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	5'000.00		5'000.00		4'190.00	
3010.04 Löhne Entschädigungen	13'000.00		13'000.00		7'990.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		639.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		19.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		150.00		102.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'497.70	
82 Forstwirtschaft	197'400.00	76'000.00	215'300.00	76'000.00	174'895.90	82'054.70
820 Forstwirtschaft	197'400.00	76'000.00	215'300.00	76'000.00	174'895.90	82'054.70
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	197'400.00	76'000.00	215'300.00	76'000.00	174'895.90	82'054.70
<i>Nettoergebnis</i>		121'400.00		139'300.00		92'841.20
3010.02 Löhne Unterhaltsdienst und Werke	108'500.00		108'500.00		106'025.40	
3010.19 Löhne Veränderung Rückstellung					2'980.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00		6'822.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		15'500.00		15'714.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'500.00		3'330.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'089.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		280.40	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'400.00		2'483.70	
3130.03 Porti, Versandkosten	600.00		400.00		550.00	
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation					400.00	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'322.50	
3133.01 Rechenzentrumsdienstleistungen (SaaS, IaaS, PaaS)	3'000.00		3'000.00		2'241.55	
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'500.00		1'600.00		1'598.00	
3145.00 Unterhalt Wald	22'000.00		12'000.00		9'148.30	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00		300.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	700.00		500.00			
3161.02 Mieten, Benützungskosten Hardware	1'200.00					
3170.00 Reisekosten und Spesen	11'000.00		11'000.00		11'636.60	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		500.00		3'495.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		45'000.00		3'777.35	
4250.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		10'651.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		70'000.00		70'000.00		65'733.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'000.00		5'670.00
83	Jagd und Fischerei	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	5'696.40	1'085.40
830	Jagd und Fischerei	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	5'696.40	1'085.40
8300	Jagd und Fischerei	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	5'696.40	1'085.40
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>4'611.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		5'696.40	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'000.00		1'000.00		1'085.40
86	Banken und Versicherungen		1'144'500.00		1'166'000.00		1'157'194.10
860	Banken und Versicherungen		1'144'500.00		1'166'000.00		1'157'194.10
8600	Banken und Versicherungen		1'144'500.00		1'166'000.00		1'157'194.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'144'500.00</i>		<i>1'166'000.00</i>		<i>1'157'194.10</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		1'144'500.00		1'166'000.00		1'157'194.10
87	Brennstoffe und Energie		185'000.00		188'000.00		184'135.00
871	Elektrizität		185'000.00		188'000.00		184'135.00
8710	Elektrizität (allgemein)		185'000.00		188'000.00		184'135.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>185'000.00</i>		<i>188'000.00</i>		<i>184'135.00</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		185'000.00		188'000.00		184'135.00
9	FINANZEN UND STEUERN	10'335'800.00	71'656'100.00	8'727'150.00	66'982'650.00	13'226'638.28	65'093'483.00
91	Steuern	123'500.00	60'768'000.00	123'500.00	59'692'000.00	80'730.10	61'266'598.82
910	Steuern	123'500.00	60'768'000.00	123'500.00	59'692'000.00	80'730.10	61'266'598.82
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000.00	51'635'000.00	100'000.00	51'560'000.00	56'427.30	52'579'434.72
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>51'535'000.00</i>		<i>51'460'000.00</i>		<i>52'523'007.42</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00		100'000.00		56'427.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		32'351'000.00		32'200'000.00		33'859'871.37
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		8'000'000.00		6'800'000.00		9'739'956.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		98'000.00		140'000.00		47'411.79
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		390'000.00		390'000.00		509'309.70
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-2'000'000.00		-2'000'000.00		-2'425'565.40
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-200'000.00		-200'000.00		-226'695.70
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		9'564'000.00		10'470'000.00		9'659'918.03
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'800'000.00		2'000'000.00		969'953.85
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		98'000.00		157'000.00		47'897.59
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		204'000.00		204'000.00		159'198.80
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-400'000.00		-400'000.00		-836'453.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		700'000.00		700'000.00		-97'228.64
4008.00	Personalsteuern		210'000.00		210'000.00		215'073.82
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		537'000.00		600'000.00		576'117.25
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		190'000.00		190'000.00		266'581.27
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		3'200.00		2'200.00		5'284.75
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		100'000.00		100'000.00		63'078.30
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-90'000.00		-90'000.00		-49'537.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		73'000.00		80'000.00		80'803.55
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'000.00		10'000.00		19'034.98
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		800.00		800.00		1'439.76
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		6'000.00		6'000.00		4'541.40
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-10'000.00		-10'000.00		-10'556.85
9101	Sondersteuern	23'500.00	9'133'000.00	23'500.00	8'132'000.00	24'302.80	8'687'164.10

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	9'109'500.00		8'108'500.00		8'662'861.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'112.80	
3611.05	Kantonsanteil an den Hundesteuern	23'500.00		23'500.00		23'190.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		9'000'000.00		8'000'000.00		8'554'139.10
4033.00	Hundesteuern		133'000.00		132'000.00		133'025.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	6'560'000.00		5'772'000.00		6'905'810.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	6'560'000.00		5'772'000.00		6'905'810.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	6'560'000.00		5'772'000.00		6'905'810.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'560'000.00		5'772'000.00		6'905'810.00
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	6'560'000.00		5'772'000.00		6'905'810.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'652'300.00	3'676'400.00	2'831'650.00	3'730'650.00	2'154'593.41	3'818'619.48
961	Zinsen	160'100.00	1'942'500.00	173'600.00	1'972'800.00	215'593.38	1'996'248.93
9610	Zinsen	160'100.00	1'942'500.00	173'600.00	1'972'800.00	215'593.38	1'996'248.93
	<i>Nettoergebnis</i>	1'782'400.00		1'799'200.00		1'780'655.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					91.25	
3181.01	Abschreibung und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	5'000.00		6'000.00		3'314.38	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100.00		100.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	65'000.00		97'500.00		97'000.16	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	70'000.00		60'000.00		94'626.64	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	20'000.00		10'000.00		20'560.95	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'000.00		50'000.00		15'160.67
4401.01	Zinsen Forderungen (ohne Zinsen)		500.00		500.00		739.50
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		75'000.00		80'000.00		106'468.63
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		2'000.00		2'000.00		6'993.75
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		200'000.00		500'000.00		681'169.53
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		84'000.00		171'500.00		184'126.85
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmen		300.00		300.00		270.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'579'700.00		1'168'500.00		1'001'320.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'480'200.00	1'728'900.00	2'649'050.00	1'757'850.00	1'840'441.53	1'800'870.55

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'480'200.00	1'728'900.00	2'649'050.00	1'757'850.00	1'840'441.53	1'756'467.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'751'300.00</i>		<i>891'200.00</i>		<i>83'974.13</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	205'000.00		222'000.00		130'528.80	
3010.03	Löhne Hauswartung	99'000.00		95'000.00		75'408.75	
3049.00	Übrige Zulagen					380.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		17'500.00		13'246.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		30'000.00		25'821.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00		4'000.00		2'885.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'000.00		2'114.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		644.95	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	70'800.00		48'400.00		19'541.90	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	595'200.00		483'800.00		200'761.13	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	142'900.00		137'600.00		94'082.91	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'900.00		9'200.00		2'091.21	
3431.20	Anschaffung Mobilien	9'000.00		3'000.00		1'010.80	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'800.00		1'800.00		835.85	
3431.50	Spesenentschädigungen	1'800.00		1'800.00		928.25	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	2'600.00		3'200.00		1'807.50	
3439.11	Strom	53'200.00		52'600.00		47'067.65	
3439.12	Heizung	156'600.00		148'200.00		121'545.60	
3439.13	Wasser	21'500.00		20'900.00		18'655.76	
3439.14	Abwasser	15'700.00		15'650.00		17'618.76	
3439.15	Kehricht, Abraum	3'500.00		3'400.00		3'791.23	
3439.16	Netzanschluss ICT	22'200.00		22'500.00		23'383.45	
3439.31	Haftpflichtversicherung	200.00		200.00			
3439.32	Geschäftsversicherung	4'400.00		3'800.00		2'930.60	
3439.33	Gebäudeversicherung	9'300.00		9'000.00		9'105.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	159'000.00		2'000.00		5'618.60	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	230'000.00		140'000.00		12'945.28	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	23'400.00		1'000.00		4'367.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'579'700.00		1'168'500.00		1'001'320.00	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		1'513'000.00		1'618'500.00		1'580'075.30
4430.02	Baurechtszinsen Liegenschaften FV		17'000.00		15'000.00		17'220.05
4430.03	Pachtzinse Liegenschaften FV		19'000.00		19'000.00		18'906.70
4432.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		500.00		500.00		450.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		168'900.00		94'350.00		126'930.15
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		3'219.15
4439.90	Übriger Liegenschaftsertrag FV		7'500.00		7'500.00		9'666.05
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						44'403.15
	<i>Nettoergebnis</i>					44'403.15	
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV						44'403.15
969	Finanzvermögen, Übriges	12'000.00	5'000.00	9'000.00		98'558.50	21'500.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	12'000.00	5'000.00	9'000.00		98'558.50	21'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		7'000.00		9'000.00		77'058.50
3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV					67'412.00	
3419.00	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen					19'390.85	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	12'000.00		9'000.00		11'755.65	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						21'500.00
4499.00	Übriger Finanzertrag		5'000.00				
97	Rückverteilungen		8'000.00		8'000.00		8'264.70
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'000.00		8'000.00		8'264.70
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'000.00		8'000.00		8'264.70
	<i>Nettoergebnis</i>	8'000.00		8'000.00		8'264.70	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'000.00		8'000.00		8'264.70
99	Nicht aufgeteilte Posten		7'203'700.00		3'552'000.00	4'085'504.77	
999	Abschluss		7'203'700.00		3'552'000.00	4'085'504.77	
9999	Abschluss		7'203'700.00		3'552'000.00	4'085'504.77	
	<i>Nettoergebnis</i>	7'203'700.00		3'552'000.00			4'085'504.77
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					4'085'504.77	

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		7'203'700.00		3'552'000.00		
	93'049'900.00	93'049'900.00	87'829'730.00	87'829'730.00	86'657'293.31	86'657'293.31

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Vorbemerkungen

- Nachfolgend werden die wichtigsten Investitionen je Aufgabenbereich aufgeführt.

Verwaltungsvermögen

0

Allgemeine Verwaltung

Der Gemeinderat wollte der Stimmbevölkerung die koordinierte Erweiterung der Asylunterkünfte an der Tobelstrasse, Aesch und im Lohwis, Ebmatigen als ausgewogene Lösung im Rahmen der erarbeiteten Asylstrategie zur Abstimmung vorlegen. Die Urnenabstimmung wäre für September 2025 geplant gewesen. Aufgrund eines Rekurses zum Vorgehen liegt die Vorlage aktuell zur rechtlichen Klärung beim Verwaltungsgericht. Der Gemeinderat rechnet damit, die Abstimmung im kommenden Jahr 2026 durchführen und anschliessend mit den Arbeiten beginnen zu können.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INV00290 *	MFH Tobelstrasse 32, Ersatzneubau	300'000.00	700'000.00	
INV00349 *	Asylunterkünfte Lohwis, Erweiterung	47'000.00	1'650'000.00	
INV00398 *	Asylunterkünfte Lohwis, Ertüchtigung Bestand	250'000.00		

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Nachdem die Stimmberechtigten im Juni 2024 den Kredit für die Erstellung eines neuen Bevölkerungsschutzgebäudes bewilligt hatten, konnten anschliessend die Ausführungsplanung an die Hand genommen werden. Diese ist mittlerweile abgeschlossen und der Spatenstich ist erfolgt. Im Budgetjahr 2026 werden die Bauarbeiten voll im Gange sein und die entsprechenden Ausgaben getätigt werden.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INV00189	Bevölkerungsschutzgebäude Looren, Ausführung, Teilprojekt A BSG	6'300'000.00	1'300'000.00	112'407.59

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Nachdem das Gesamtentwicklungskonzept für die Schulanlagen von Schulpflege und Gemeinderat verabschiedet worden sind, laufen nun die Vorbereitungen und Vorabklärungen für die Erweiterungs- und Sanierungsarbeiten auf den Schulanlagen Aesch und Ebmatigen (Leeacher). Durch die Überführung des Holzmodulbaus auf der Schulanlage Pünt in eine dauerhafte Lösung, ist der dortige Raumbedarf gedeckt. Bis die Arbeiten auf der Schulanlage Aesch in Angriff genommen werden können, werden kleinere Sanierungsarbeiten wie die Sanierung des "Roten Platzes" auf der Schulanlage Pünt ausgeführt. Auf der Schulanlage in Binz (Gassacher) wird eine Photovoltaikanlage installiert. Für die Schulanlage Pünt sowie die weiteren durch den Hausdienst zu bewirtschaftenden Liegenschaften in Maur wird ein Kompakttraktor angeschafft.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INV00403	SA Gassacher, Photovoltaikanlage	270'000.00		
INV00404 ***	SA Pünt, Sanierung Aussenanlage "Roter Platz"	330'000.00		
INV00406	Kompakttraktor, Neuanschaffung	110'000.00		

3

Kultur, Sport und Freizeit

Nach der erfolgten Aussensanierung sind in der Mehrzweckhalle/Sporthalle Looren Arbeiten zur Innensanierung geplant. Die Schiessanlage muss gemäss Auflagen saniert werden, da der Boden aufgrund des Schiessbetriebs in früheren Jahren belastet ist. An der Gemeindeversammlung vom Dezember 2025 wird parallel zum Budget auch über die Erstellung eines Kunstrasen-Fussballplatzes hinter dem künftigen Bevölkerungsschutzgebäude abgestimmt. Mit diesem Vorhaben soll die Spielbarkeit dieser Fläche zeitlich stark erweitert werden. Der Gemeinderat hat zur Erweiterung der Sport- und Freizeitanlage eine Masterplanung erarbeiten lassen, welche sowohl die Fussballfelder, die Raumsituation für die Vereine und die Zukunft des Loorensaals umfasste. Basierend auf dieser Planung sollen nun in einem Wettbewerb Projekte entwickelt und vorgelegt werden, welche die bestehenden Ideen konkretisieren. Da der Aufwand für den Wettbewerb die Finanzkompetenz des Gemeinderats überschreitet, stimmt die Gemeindeversammlung über den Kredit ab.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INV00175 ***	Sporthalle Looren, Innensanierung	200'000.00		
INV00407 ***	Schiessanlage, Sanierung belasteter Boden	400'000.00		
INV00408 *	Kunstrasen-Fussballplatz klein, Neuerstellung	1'650'000.00		
INV00409 *	Sport- und Freizeitanlage Looren, Wettbewerb	375'000.00		

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4

Gesundheit

Im Aufgabenbereich Gesundheit werden die Rückzahlungen des an das Spital Uster gewährten Darlehens verbucht.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INV00013	Darlehen Spital Uster	-39'000.00	-39'000.00	-39'060.10 Einnahme

5

Soziale Sicherheit

Im Aufgabenbereich Soziale Sicherheit werden die Rückzahlungen der an den Verein Chinderhuus Muur und die Gustav Zollinger-Stiftung gewährten Darlehen erfasst.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INV00228	Darlehen Verein Chinderhuus Muur	-40'000.00	-40'000.00	Einnahme
INV00255	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2013 - 2026	-5'000'000.00		Einnahme
INV00328	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2023 - 2026	-2'500'000.00	-1'500'000.00	-1'000'000.00 Einnahme
INV00410	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2026 - 2030	6'000'000.00		

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Gesamtausgaben im Aufgabenbereich belaufen sich auf CHF 4,45 Mio., die geplanten Ausgaben sind fallweise stark von externen Einflussfaktoren abhängig.

Auf die Sanierung von Strassen und Beleuchtung entfallen CHF 3,67 Mio. Die grössten Ausgaben entfallen auf die Sanierung der Langacherstrasse, welche mit der Umsetzung des Teilquartierplans koordiniert wird, sowie auf die Erhöhung der Haltekanten an der Busendstation Schiffflände zur Erfüllung der Vorgaben für einen barrierefreien Zutritt zu den Bussen. Weitere massgebliche Instandstellungsarbeiten sind an der Auwisstrasse (mit Ersatz der öffentlichen Beleuchtung) und an der Badanstaltstrasse geplant. Im Weiteren werden in allen Ortsteilen die Tempo 30-Massnahmen überprüft und wo nötig angepasst bzw. ergänzt.

Der Unterhaltsdienst muss zwei Fahrzeuge ersetzen und erwirbt ein Frontanbaugerät mit Astschere und Mähbalken zur speditiveren Erledigung von Unterhaltsarbeiten sowie einen Kompaktbagger. Am und im Werkhof Ebmatingen selbst sind Instandsetzungsarbeiten durchzuführen.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INV00020	Langacherstrasse, Sanierung Strasse koordiniert mit TQP Langacher	900'000.00	300'000.00	39'941.85
INV00239	Werkgebäude, Ebmatingen, Instandsetzungsarbeiten	290'000.00	285'000.00	
INV00268 ***	Badanstaltstrasse, Sanierung inkl. Trottoir Kehlhofstrasse	400'000.00	50'000.00	
INV00315 ***	Busendstation Schiffflände Maur, Erhöhung Haltekanten	700'000.00	200'000.00	16'717.15
INV00356	Überprüfung und bauliche Massnahmen T30 Gemeinde Maur (alle Ortsteile)	250'000.00	50'000.00	
INV00358 ***	Auwisstrasse, Sanierung (Bundtstrasse bis Reservoirweg)	570'000.00	30'000.00	18'992.40
INV00390	Auwisstrasse, Ersatz öffentliche Beleuchtung	195'000.00		
INV00422	Toyota Hi-Ace, Ersatzanschaffung	65'000.00		
INV00423	Isuzu ATFS 86 Single Cap, Ersatzanschaffung	80'000.00		
INV00424	Frontanbaugerät Meili, Astschere und Mähbalken, Neuanschaffung	60'000.00		
INV00425	Kompaktbagger inkl. Anhänger, Neuanschaffung	80'000.00		
INV00239	Werkgebäude, Ebmatingen, Instandsetzungsarbeiten	290'000.00	285'000.00	

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Bei der Wasserversorgung stehen erwarteten Ausgaben von CHF 3,94 Mio. Einnahmen von 0,15 Mio. gegenüber. Die Nettoausgaben betragen somit im Budget 2026 CHF 3,79 Mio. Die wichtigsten Ausgaben entfallen auf den Ersatz der Wasserleitung in der Langacherstrasse und auf die Verstärkung der Wassertransportleitung Ebmatingen - Aesch. Die wichtigen Sanierungsarbeiten am Reservoir Feumet können 2026 aufgenommen werden. Mit der Neuanschaffung eines Notstromaggregats soll überdies sichergestellt werden, dass das Wasser auch bei Stromausfall in die Reservoirs gepumpt und damit die Wasserversorgung sichergestellt werden kann. Die Auswechslung der Wasserzähler und der Ersatz durch ein funkauslesbares Modell haben im Jahr 2024 begonnen und werden 2026 mit der Umstellung im letzten Ortsteil zum Abschluss kommen. Eine Überprüfung des Pumpwerks in Niederuster (Seefeld I), von welchem Maur Grundwasser bezieht, kam zum Schluss, dass der Brunnen einsturzgefährdet ist. Es kommt daher zu einer vorübergehenden Stilllegung und Sanierung. Gleichzeitig wird die Gelegenheit ergriffen, die Transportleitung vom See bis zur Rellikonstrasse zu ersetzen.

Bei der Abwasserbeseitigung betragen die Bruttoausgaben CHF 1,74 Mio., die budgetierten Anschlussgebühren CHF 0,20 Mio., es resultieren Nettoinvestitionen von CHF 1,54 Mio. Die grössten Ausgaben entfallen auf die Erneuerung der Kanalisation in der Langacherstrasse. Nachdem die Stimmbewölkerung in der Urnenabstimmung vom Juni 2023 den Grundsatzentscheid für eine Anschlussleitung zur ARA Bachwis in Fällanden und den Umbau der ARA Maur zu einem Pumpwerk gefällt hat, wurde im Juni 2024 der Projektierungskredit für das Vorhaben bewilligt. Im Budget 2026 sind dafür CHF 0,05 (Leitung) bzw. 0,04 Mio. (ARA) aufgenommen. Als Grundlage für den Ausbau und die Erneuerung des Kanalleitungsnetzes ist periodisch der sog. Generelle Entwässerungsplan zu Überarbeiten. Über die kommenden Jahre sind daher die Kosten für die diversen Teilprojekte in die Budgets aufzunehmen (unten exemplarisch das Teilprojekt 11).

Unter den Gewässerverbauungen sind CHF 2,00 Mio. an Investitionen erfasst. Für die Revitalisierung des Rausenbachs auf dem Loorenareal wurde der Kredit im Zusammenhang mit der Vorlage für das Bevölkerungsschutzgebäude bewilligt. Im Budget sind CHF 1,2 Mio. aufgenommen. Weitere massgebliche Ausgaben entfallen auf die Sanierung des Mattacherbachs und des Dorfbachs.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Wasserversorgung				
INV00032	WL Langacherstrasse, Ersatz	700'000.00	50'000.00	20'566.61
INV00180	WTL Ebmatingen - Aesch, Verstärkung (Aschbach - Loorenstrasse)	1'060'000.00		
INV00305 ***	Reservoir Feumet, Sanierung, Kostenanteil Maur	120'000.00	60'000.00	
INV00306	Wasserzähler Haushalte, Ersatz durch funkauslesbares Modell	115'000.00	120'000.00	104'461.80
INV00431 ***	GWPW Seefeld 1, Brunnensanierung, Kostenanteil Maur	330'000.00		
INV00432 ***	WL See bis Rellikonstrasse, Ersatz Transportleitung, Kostenanteil Maur	529'000.00		
INV00041	Notstromaggregat, Neuanschaffung	60'000.00	200'000.00	
Abwasserbeseitigung				
INV00045	Kanalisation Langacherstrasse, Erneuerung	900'000.00	300'000.00	29'583.63
INV00335 *	ARA Maur, Anschlussleitung zu ARA Bachwis, Fällanden	45'000.00	125'000.00	37'251.67

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Fortsetzung der Erläuterungen zu Funktion 7 Umweltschutz und Raumordnung

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
	Abwasserbeseitigung			
INV00310 *	ARA Maur, Umbau zu Pumpwerk	35'000.00	85'000.00	58'517.76
INV00439	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 11 Unterprojekt 2 Entwässerungskonzept SOLL	120'000.00		und weitere Teilprojekte gemäss Budget
	Gewässerverbauungen			
INV00051 ***	Mattacherbach, Sanierung	500'000.00	600'000.00	10'937.55
INV00204	Gewässer Looren, Revitalisierung Rausenbach,	1'200'000.00	1'500'000.00	26'449.90
INV00245 ***	Dorfbach, Sanierung Unterdorf - See	300'000.00	300'000.00	12'572.85

8

Volkswirtschaft

Keine Investitionen im Budget 2026

Finanzvermögen

9

Finanzen und Steuern

Bei den Finanzliegenschaften werden anstehende Instandstellungsarbeiten angegangen. So wird bei den Mehrfamilienhäusern Im Bränneli eine energetische Gesamtsanierung in Angriff genommen. Im Mehrfamilienhaus an der Burgstrasse 4 erfolgt eine Sanierung der Gebäudehülle und im Mehrfamilienhaus an der Zürichstrasse 1 sollen u.a. die Heizung und die Fenster ersetzt werden.

Investitionsnr.	Beschreibung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INV00373	MFH Im Bränneli 20-22, Energetische Gesamt-Sanierung	1'320'000.00	350'000.00	
INV00376	MFH Burgstrasse 4, Maur, Sanierung Gebäudehülle und	680'000.00	350'000.00	
INV00377	MFH Zürichstrasse 1, Maur, Fenster, Wärmeerzeugung und Umgebung	230'000.00	80'000.00	

* Vorbehaltener Beschluss Gemeindeversammlung bzw. Gemeindeabstimmung (Urne)

** Vorbehaltener Beschluss Gemeindeversammlung im Rahmen der Budgetabnahme (> CHF 300'000 und < CHF 600'000)

*** Vorbehaltener Behördenbeschluss gebundene Ausgabe (> CHF 300'000)

Budget 2026 - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	927'000.00		2'500'000.00		44'843.50	21'436.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	6'380'000.00		1'300'000.00		477'353.36	146'035.87
2 BILDUNG	1'355'000.00		697'500.00		399'910.95	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'625'000.00		95'000.00		13'971.80	
4 GESUNDHEIT		39'000.00		39'000.00		59'060.10
5 SOZIALE SICHERHEIT	6'650'000.00	7'540'000.00		1'540'000.00	224'194.70	1'012'180.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'450'000.00		3'185'000.00		558'333.90	34'422.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'707'000.00	350'000.00	7'550'000.00	450'000.00	1'546'833.58	227'523.34
	30'094'000.00	7'929'000.00	15'327'500.00	2'029'000.00	3'265'441.79	1'500'657.31
Nettoinvestition		22'165'000.00		13'298'500.00		1'764'784.48
	30'094'000.00	30'094'000.00	15'327'500.00	15'327'500.00	3'265'441.79	3'265'441.79

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	927'000.00		2'500'000.00		44'843.50	21'436.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	927'000.00		2'500'000.00		44'843.50	21'436.00
5040.00	Hochbauten	927'000.00		2'500'000.00		44'843.50	
INV00290 *	MFH Tobelstrasse 32, Ersatzneubau	300'000.00		700'000.00			
INV00320	Asylunterkünfte Lohwis, Erwerb und Erstellung temporäre Wohnsiedlung					44'843.50	
INV00349 *	Asylunterkünfte Lohwis, Erweiterung	47'000.00		1'650'000.00			
INV00350	Burgstrasse 13, Sanierung WC-Anlage und Entrée Saal			100'000.00			
INV00351	EFH Schulweg 2, Ebmatingen (Chinderhuus), Fensterersatz	150'000.00		50'000.00			
INV00398 *	Asylunterkünfte Lohwis, Ertüchtigung Bestand	250'000.00					
INV00399	EFH Schulweg 2, Ebmatingen (Chinderhuus), Küchensanierung und Malerarbeiten	80'000.00					
INV00400	Schliessanlage, Umrüstung auf elektronisches System, diverse Anlagen	100'000.00					
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen						21'436.00
INV00261	Burgareal, Gesamtsanierung						21'436.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	6'380'000.00		1'300'000.00		477'353.36	146'035.87
1500	Feuerwehr	6'300'000.00		1'300'000.00		477'353.36	146'035.87
5040.00	Hochbauten	6'300'000.00		1'300'000.00		112'407.59	
INV00189	Bevölkerungsschutzgebäude Looren, Ausführung, Teilprojekt A BSG	6'300'000.00		1'300'000.00		112'407.59	
5060.00	Mobilien					364'945.77	
INV00325	Feuerwehr, Ersteinsatzfahrzeug (EEF), Neuanschaffung					313'592.17	
INV00326	Feuerwehr, Notstromgenerator 100 KVA, Anschaffung					51'353.60	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen						146'035.87
INV00325	Feuerwehr, Ersteinsatzfahrzeug (EEF), Neuanschaffung						146'035.87
1620	Zivilschutz	80'000.00					
5060.00	Mobilien	80'000.00					
INV00401	Zivilschutzfahrzeug, Ersatzbeschaffung	80'000.00					
2	BILDUNG	1'355'000.00		697'500.00		399'910.95	
2110	Kindergarten	11'000.00		10'000.00			

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien	11'000.00		10'000.00			
INV00327	ICT Hardware Bereich Schule 2025			10'000.00			
INV00391	ICT Hardware Bereich Schule, Ersatz/Neuanschaffung 2026	11'000.00					
2120	Primarstufe	249'000.00		175'000.00		150'755.26	
5060.00	Mobilien	249'000.00		175'000.00		150'755.26	
INV00322	ICT Hardware Primarstufe, Ersatz/Neuanschaffung 2024					150'755.26	
INV00327	ICT Hardware Bereich Schule 2025			175'000.00			
INV00391	ICT Hardware Bereich Schule, Ersatz/Neuanschaffung 2026	249'000.00					
2130	Sekundarstufe	32'000.00					
5060.00	Mobilien	32'000.00					
INV00391	ICT Hardware Bereich Schule, Ersatz/Neuanschaffung 2026	32'000.00					
2140	Musikschulen			7'500.00			
5060.00	Mobilien			7'500.00			
INV00327	ICT Hardware Bereich Schule 2025			7'500.00			
2170	Schulliegenschaften	1'060'000.00		400'000.00		249'155.69	
5030.00	Übrige Tiefbauten	330'000.00				232'164.59	
INV00007	Generationenprojekt Looren, Umgebung					232'035.60	
INV00294	SA Pünt, Aussenanlage, Sanierung und Ergänzung					128.99	
INV00404 ***	SA Pünt, Sanierung Aussenanlage "Roter Platz"	330'000.00					
5040.00	Hochbauten	540'000.00		400'000.00		15'743.60	
INV00004	Generationenprojekt Looren, Schule					14'187.25	
INV00265	SA Pünt, Provisorium Klassenzimmer und Nebenräume, Fundamente					1'556.35	
INV00298	Schliessanlagen, Umrüstung auf elektronisches System, Schulanlagen	100'000.00					
INV00353	SA Looren, Photovoltaikanlagen Schulhäuser Ost und West			400'000.00			
INV00402	SA Aesch, Erweiterungsbau	100'000.00					
INV00403	SA Gassacher, Photovoltaikanlage	270'000.00					
INV00405	SA Pünt, Ersatz IT-Netzwerk	70'000.00					
5060.00	Mobilien	190'000.00				1'247.50	

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00299	Citroen e-Jumpy, Elektronutzfahrzeug für Hauswartung, Anschaffung 2023					1'247.50	
INV00406	Kompakttraktor, Neuanschaffung	110'000.00					
INV00442	Videoüberwachung, Anschaffung und Installation (Schulanlagen)	80'000.00					
2190	Schulleitung	3'000.00		10'800.00			
5060.00	Mobilien	3'000.00		10'800.00			
INV00327	ICT Hardware Bereich Schule 2025			10'800.00			
INV00391	ICT Hardware Bereich Schule, Ersatz/Neuanschaffung 2026	3'000.00					
2193	Soziale Dienste Schule			4'200.00			
5060.00	Mobilien			4'200.00			
INV00327	ICT Hardware Bereich Schule 2025			4'200.00			
2194	Schülertransporte			90'000.00			
5060.00	Mobilien			90'000.00			
INV00321	Schulbus 2025			90'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'625'000.00		95'000.00		13'971.80	
3410	Sport	400'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	400'000.00					
INV00407 ***	Schiessanlage, Sanierung belasteter Boden	400'000.00					
3411	Mehrzweckhalle Looren	200'000.00				13'971.80	
5040.00	Hochbauten	200'000.00				13'971.80	
INV00006	Generationenprojekt Looren, Mehrzweckhalle					13'971.80	
INV00175 ***	Sporthalle Looren, Innensanierung	200'000.00					
3412	Sportanlage Looren	2'025'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'650'000.00					
INV00408 *	Kunstrasenspielfeld klein, Looren, Neuerstellung	1'650'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	375'000.00					
INV00409 *	Sport- und Freizeitanlage Looren, Wettbewerb	375'000.00					
3420	Freizeit			95'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			95'000.00			
INV00354	Öffentlicher Spielplatz Ebmatingen, Sanierung			95'000.00			

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT		39'000.00		39'000.00		59'060.10
4110	Spitäler		39'000.00		39'000.00		39'060.10
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände				39'000.00		39'060.10
INV00013	Darlehen Spital Uster				39'000.00		39'060.10
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmen		39'000.00				
INV00013	Darlehen Spital Uster		39'000.00				
4900	Gesundheitswesen, übriges						20'000.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmen						20'000.00
INV00014	Darlehen Acamed AG						20'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'650'000.00	7'540'000.00		1'540'000.00	224'194.70	1'012'180.00
5340	Wohnen im Alter	6'000'000.00	7'500'000.00		1'500'000.00		1'000'000.00
5450.00	Darlehen an private Unternehmen	6'000'000.00					
INV00410	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2026 - 2030	6'000'000.00					
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmen		7'500'000.00		1'500'000.00		1'000'000.00
INV00255	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2013 - 2026		5'000'000.00				
INV00328	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2023 - 2026		2'500'000.00		1'500'000.00		1'000'000.00
5445	Offene Kinder- und Jugendarbeit	650'000.00				224'194.70	12'180.00
5040.00	Hochbauten	650'000.00				224'194.70	
INV00300	Jugendhaus Looren, Heizungsersatz					224'194.70	
INV00411 ***	Jugendhaus Looren, Sanierung Gebäudehülle, Haustechnik und Küche	650'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						12'180.00
INV00300	Jugendhaus Looren, Heizungsersatz						12'180.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte		40'000.00		40'000.00		
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmen		40'000.00		40'000.00		
INV00228	Darlehen Verein Chinderhuus Muur		40'000.00		40'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'450'000.00		3'185'000.00		558'333.90	34'422.00
6150	Gemeindestrassen	4'160'000.00		2'900'000.00		558'333.90	34'422.00
5010.00	Strassen und Verkehrswege	3'670'000.00		2'740'000.00		215'411.40	

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00020	Langacherstrasse, Sanierung Strasse koordiniert mit TQP Langacher	900'000.00		300000		39'941.85	
INV00178	Aeschstrasse, Anpassungen Radweglückenschliessung					36'734.85	
INV00268 ***	Badanstaltstrasse, Sanierung inkl. Trottoir Kehlhofstrasse	400'000.00		50'000.00			
INV00301	Beleuchtungskonzept, Umsetzung, Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED			700'000.00		11'293.10	
INV00315 ***	Busendstation Schiffflände Maur, Erhöhung Haltekanten	700'000.00		200'000.00		16'717.15	
INV00329	Bushaltestellen, Anpassungen gemäss Behindertengleichstellungsgesetz			200'000.00			
INV00330	Buswarteschleife Looren, Verschiebung von Haltestellen Loorenstrasse			650'000.00		29'999.95	
INV00348	Loorenstrasse, Anpassungen und Aufhebung Bushaltestelle Looren			280'000.00		4'532.10	
INV00355	Chalenstrasse, Sanierung (Süessblätzweg bis Ebmatingerstrasse)			150'000.00			
INV00356	Überprüfung und bauliche Massnahmen T30 Gemeinde Maur (alle Ortsteile)	250'000.00		50'000.00			
INV00357 ***	Forchstrasse, Ausbau Kernfahrbahn	80'000.00		80'000.00			
INV00358 ***	Auwisstrasse, Sanierung (Bundtstrasse bis Reservoirweg)	570'000.00		30'000.00		18'992.40	
INV00359	Dorfplatz, Neugestaltung			50'000.00			
INV00382	Fuss- und Radweg Jörentobelbach, Binz, Landerwerb Kat.Nr. 8889					57'200.00	
INV00390	Auwisstrasse, Ersatz öffentliche Beleuchtung	195'000.00					
INV00412	Guldenenstrasse, Fahrbahnsanierung Teil 1 (Walenwis - Hasenweg)	40'000.00					
INV00413	Bachlenstrasse, Sanierung und Entwässerung (Rellikonstrasse bis Vorder Wannwis)	55'000.00					
INV00414	Loorenstrasse, Fahrbahnverbreiterung und -sanierung	30'000.00					
INV00415	Aeschstrasse Looren, Ersatz Beleuchtung und Anpassungen	50'000.00					
INV00416	Eggstrasse, Sanierung (Sponstürli bis Hellstrasse)	75'000.00					
INV00417	Bushaltestelle Endstation Bahnhof Forch, Linie 702, Anteil Gemeinde an Provisorium	80'000.00					
INV00418	Hellstrasse, Sanierung (Tobelstrasse bis Eggstrasse)	65'000.00					
INV00419	Forchweg Ost, Sanierung (Wassbergstrasse bis Maiacherstrasse)	15'000.00					

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00420	Alter Seeweg, Sanierung (Seestrasse bis alter Seeweg 29)	165'000.00					
5040.00	Hochbauten	125'000.00				80'240.30	
INV00331	Informationsstelen, in allen Gemeindeteilen					80'240.30	
INV00421	Aeschstrasse Looren, Neubau Bushäuschen	50'000.00					
INV00426	Bushaltestellen, Möblierung Bushäuschen	75'000.00					
5060.00	Mobilien	365'000.00		160'000.00		262'682.20	
INV00271	Anschaffung Kehrmaschine Swingo 200, Verkauf Aebi MFH 2500					186'382.20	
INV00272	VW Crafter 35 Chassis 4Motion, Ersatz IVECO					70'300.00	
INV00303	Meili 3500 Reto Allrad Euro6C 2023, Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM3500, 2013					6'000.00	
INV00360	John Deer 3720 M, Ersatz Kompakt-Traktor UHD (Jg 2011)			80'000.00			
INV00361	John Deer 3720, Ersatz Kompakt-Traktor UHD (Jg 2007)			80'000.00			
INV00422	Toyota Hi-Ace, Ersatzanschaffung	65'000.00					
INV00423	Isuzu ATFS 86 Single Cap, Ersatzanschaffung	80'000.00					
INV00424	Frontanbaugerät Meili, Astschere und Mähbalken,	60'000.00					
INV00425	Kompaktbagger inkl. Anhänger, Neuanschaffung	80'000.00					
INV00443	Videoüberwachung, Anschaffung und Installation (Werkhof, öffentliche Plätze)	80'000.00					
6060.00	Übertragung von Mobilien ins FV						34'422.00
INV00303	Meili 3500 Reto Allrad Euro6C 2023, Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM3500, 2013						34'422.00
6190	Strassen, Übriges	290'000.00		285'000.00			
5040.00	Hochbauten	290'000.00		285'000.00			
INV00239	Werkgebäude, Ebmatingen, Instandsetzungsarbeiten	290'000.00		285'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'707'000.00	350'000.00	7'550'000.00	450'000.00	1'546'833.58	227'523.34
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3'937'000.00	150'000.00	2'590'000.00	200'000.00	440'535.58	53'827.88
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'877'000.00		2'390'000.00		440'535.58	
INV00029	WL Seewisstrasse, Ersatz (Unterdorf- bis Seewisstrasse 12)			100'000.00			
INV00030	WL Aeschstrasse, Ersatz (Schulhausstr. bis Kreisel)					269'237.65	
INV00032	WL Langacherstrasse, Ersatz	700'000.00		50'000.00		20'566.61	
INV00069	WL Badanstaltstrasse, Ringschluss	200'000.00		40'000.00			

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00180	WTL Ebmatingen - Aesch, Verstärkung (Aschbach - Loorenstrasse)	1'060'000.00					
INV00242 ***	WL Bachtelstrasse, Ersatz	300'000.00				20'372.57	
INV00274	WL Eggstrasse, Ersatz (Reservoir Feumet bis Hellstrasse)	25'000.00					
INV00305 ***	Reservoir Feumet, Sanierung, Kostenanteil Maur	120'000.00		60'000.00			
INV00306	Wasserzähler Haushalte, Ersatz durch funkauslesbares Modell	115'000.00		120'000.00		104'461.80	
INV00333	Zollikonstrasse, WL GLF Binz, Leitungsverlegung			350'000.00		8'259.35	
INV00362	WL Auwisstrasse, Ersatz			300'000.00		7'925.07	
INV00363	WL Zelgli, Ringschluss (Herrenholz bis Fridlimattstrasse)			200'000.00			
INV00364	WL Dorfacher, Umlegung (Bundstrasse bis Auwisstrasse)			715'000.00		9'712.53	
INV00365	STPW Müli und QWPW Ebmatingen, Ersatz Schaltschränke			110'000.00			
INV00366	WL Zufahrt BSG inkl. Druckreduzierschacht			345'000.00			
INV00427	WL Maur-Forch, Ersatz (Reservoir Feumet bis Hellstrasse)	75'000.00					
INV00428	WL Kehlhofstrasse, Zusammenschluss	100'000.00					
INV00429	WL Schulhaus Leeacher, Ersatz (Leeacher- bis Bachtelstrasse)	150'000.00					
INV00430	WL Maur-Forch, Ersatz (Eggstrasse bis Tobelstrasse)	50'000.00					
INV00431 ***	GWPW Seefeld 1, Brunnenanierung, Kostenanteil Maur	330'000.00					
INV00432 ***	WL See bis Rellikonstrasse, Ersatz Transportleitung, Kostenanteil Maur	529'000.00					
INV00433	WL Forchweg Ost, Ersatz/Umlegung in Wegparzelle	10'000.00					
INV00434	WL Fluh, Ersatz	113'000.00					
5060.00	Mobilien	60'000.00		200'000.00			
INV00041	Notstromaggregat, Neuanschaffung	60'000.00		200'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		150'000.00		200'000.00	53'827.88	
INV00334	Wasseranschlussgebühren 2024					53'827.88	
INV00379	Wasseranschlussgebühren 2025				200'000.00		
INV00435	Wasseranschlussgebühren 2026		150'000.00				
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'735'000.00	200'000.00	1'615'000.00	250'000.00	768'323.39	173'695.46
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'495'000.00		1'315'000.00		587'218.16	
INV00045	Kanalisation Langacherstrasse, Erneuerung	900'000.00		300'000.00		29'583.63	

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00047	Kanalisation Zollikonstrasse, Binz, Erneuerung	200'000.00		800'000.00		89'794.49	
INV00072	Meteorwasserkanal Unterdorf, Neubau Entlastung			20'000.00			
INV00243	Kanalisation Chridler, Umlegung					167'761.98	
INV00308	Kanalisation A52 bis Forchstrasse, Erneuerung und Verlegung, Pressrohr					262'826.39	
INV00335 *	ARA Maur, Anschlussleitung zu ARA Bachwis, Fällanden	45'000.00		125'000.00		37'251.67	
INV00367	Kanalisation Binzstrasse und Einleitung in Jörenbach	30'000.00		70'000.00			
INV00436	Massnahmen gegen Fremdwasser, bauliche Massnahmen	280'000.00					
INV00437	Kanalisation Eggstrasse, Sanierung	40'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	240'000.00		300'000.00		181'105.23	
INV00336	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 7 Fremdwasserkontrollen					42'636.94	
INV00337	Überarabeitung GEP, Teilprojekt 6 Gewässerkontrollen			30'000.00		33'048.79	
INV00338	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 4 Anlagekatasterkontrolle					41'033.71	
INV00339	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 11.3 Hydraulische Beurteilung in der Siedlungsentwässerung					7'525.48	
INV00340	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 1 Gesamtleitung	20'000.00		20'000.00		43'139.03	
INV00368	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 5 Zustandsaufnahmen samt Beurteilungen	50'000.00		50'000.00		13'721.28	
INV00369	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 10 Abwasserentsorgung ausserhalb Bauzone			20'000.00			
INV00370	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 11 Unterprojekt 1 Entwässerungskonzept IST			180'000.00			
INV00438	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 8 Gefahrenvorsorge	50'000.00					
INV00439	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 11 Unterprojekt 2 Entwässerungskonzept SOLL	120'000.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		200'000.00		250'000.00		173'695.46
INV00341	Kanalisationsanschlussgebühren 2024					67'473.54	
INV00380	Kanalisationsanschlussgebühren 2025				250'000.00		
INV00381	Neugut, Beiträge Abwassersanierung					106'221.92	
INV00440	Kanalisationsanschlussgebühren 2026		200'000.00				
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	35'000.00		85'000.00		58'517.76	

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	35'000.00		85'000.00		58'517.76	
INV00310 *	ARA Maur, Umbau zu Pumpwerk	35'000.00		85'000.00		58'517.76	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			100'000.00			
5040.00	Hochbauten			100'000.00			
INV00371	Hauptsammelstelle, Verlegung			100'000.00			
7410	Gewässerverbauungen	2'000'000.00		3'160'000.00		49'960.30	
5020.00	Wasserbau	2'000'000.00		3'160'000.00		49'960.30	
INV00051 ***	Mattacherbach, Sanierung	500'000.00		600'000.00		10'937.55	
INV00056	Hochwasserschutz Uessikon			600'000.00			
INV00204	Gewässer Looren, Revitalisierung Rausenbach, Teilprojekt B BSG	1'200'000.00		1'500'000.00		26'449.90	
INV00245 ***	Dorfbach, Sanierung Unterdorf - See	300'000.00		300'000.00		12'572.85	
INV00372	Dattenbach, bei Boost, Umlegung und Öffnung			160'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung					229'496.55	
5030.00	Übrige Tiefbauten					80'584.75	
INV00347	Friedhof Maur, neues Gemeinschaftsgrab, Erstellung					80'584.75	
5040.00	Hochbauten					148'911.80	
INV00342	Friedhofgebäude, Innensanierung, Katafalk und IV-WC					148'911.80	
9	FINANZEN UND STEUERN	2'029'000.00	15'327'500.00	2'029'000.00	15'327'500.00	1'500'657.31	3'265'441.79
9999	Abschluss	2'029'000.00	15'327'500.00	2'029'003.00	15'327'500.00	1'500'657.31	3'265'444.79
5900.00	Passivierte Einnahmen	2'029'000.00		2'029'004.00		1'500'657.31	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		15'327'500.00		15'327'500.00		3'265'446.79
	Summen	30'094'000.00	30'094'000.00	17'356'500.00	17'356'500.00	3'265'441.79	3'265'441.79
	Nettoinvestitionen	22'165'000.00		13'298'500.00		1'764'784.48	

* Vorbehaltener Beschluss Gemeindeversammlung bzw. Gemeindeabstimmung (Urne)

** Vorbehaltener Beschluss Gemeindeversammlung im Rahmen der Budgetabnahme (> CHF 300'000 und < CHF 600'000)

*** Vorbehaltener Behördenbeschluss gebundene Ausgabe (> CHF 300'000)

Budget 2026 - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen - Finanzvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	2'230'000.00		2'050'000.00		102'568.85	117'412.00
		2'230'000.00		2'050'000.00		102'568.85	117'412.00
	Nettoinvestitionen		2'230'000.00		2'050'000.00	14'843.15	
		2'230'000.00	2'230'000.00	2'050'000.00	2'050'000.00	117'412.00	117'412.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	2'230'000.00	2'230'000.00	2'050'000.00	2'050'000.00	219'980.85	219'980.85
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'230'000.00		2'050'000.00		46'646.85	
7000.00	Investitionen in Grundstücke					46'646.85	
INV00202	Quartierplan Bautacher, Beiträge Verfahrenskosten					37'286.85	
INV00279	Quartierplan Bautacher, Ausgleichszahlung Mehrzuteilung					9'360.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	2'230'000.00		2'050'000.00			
INV00373	MFH Im Bränneli 20-22, Energetische Gesamt-Sanierung	1'320'000.00		350'000.00			
INV00374	MFH Im Bränneli 20-22, Fensterersatz			1'150'000.00			
INV00375	MFH Mühlestrasse 1, Sanierungsarbeiten Kellerdecke und Hülle			100'000.00			
INV00376	MFH Burgstrasse 4, Maur, Sanierung Gebäudehülle und Fenster, PV-Anlage	680'000.00		350'000.00			
INV00377	MFH Zürichstrasse 1, Maur, Fenster, Wärmeerzeugung und Umgebung	230'000.00		80'000.00			
INV00378	MFH Zürichstrasse 216 - 218, Binz, Heizungsersatz			20'000.00			
9690	Finanzvermögen, Übriges					55'922.00	117'412.00
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV					34'422.00	
INV00303	Meili 3500 Reto Allrad Euro6C 2023, Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM3500, 2013					34'422.00	
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					21'500.00	
INV00271	Anschaffung Kehrmaschine Swingo 200, Verkauf Aebi MFH 2500					16'000.00	
INV00272	VW Crafter 35 Chassis 4Motion, Ersatz IVECO					5'500.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien						50'000.00
INV00271	Anschaffung Kehrmaschine Swingo 200, Verkauf Aebi MFH 2500						16'000.00
INV00272	VW Crafter 35 Chassis 4Motion, Ersatz IVECO						5'500.00
INV00303	Meili 3500 Reto Allrad Euro6C 2023, Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM3500, 2013						6'000.00
INV00345	Hubretterfahrzeug Jg. 2001, Entwidmung						22'500.00

Budget 2026 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert - Finanzvermögen

8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					67'412.00
INV00303	Meili 3500 Reto Allrad Euro6C 2023, Ersatz Kommunalfahrzeug Meili VM3500, 2013					28'422.00
INV00345	Hubretterfahrzeug Jg. 2001, Entwidmung					38'990.00
9999	Abschluss		2'230'000.00	2'050'000.00	117'412.00	102'568.85
7990.00	Abgang Sachanlagen FV				117'412.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		2'230'000.00	2'050'000.00		102'568.85
	Summen	2'230'000.00	2'230'000.00	2'050'000.00	2'050'000.00	219'980.85
	Nettoinvestitionen	2'230'000.00		2'050'000.00		14'843.15

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion/ Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	716'200.00	776'100.00	1'067'910.80
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	716'200.00	776'100.00	1'067'910.80
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		2'800.00	2'766.10
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	706'000.00	763'100.00	723'355.65
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	4'100.00	4'100.00	3'881.45
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV			331'847.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'100.00	6'100.00	6'060.60
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	115'400.00	131'100.00	105'330.25
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'600.00	1'600.00	1'567.80
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600.00	1'600.00	1'567.80
1500	Feuerwehr	71'600.00	97'300.00	71'579.95
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		16'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	71'600.00	81'300.00	71'579.95
1620	Zivilschutz	42'200.00	32'200.00	32'182.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'200.00	32'200.00	32'182.50
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'000.00		
2	BILDUNG	3'239'400.00	3'156'500.00	2'998'460.87
2110	Kindergarten	7'000.00	3'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000.00	3'300.00	
2120	Primarstufe	191'500.00	142'000.00	100'279.60
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	191'500.00	142'000.00	100'279.60
2130	Sekundarstufe	72'700.00	140'000.00	160'638.95
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'700.00	140'000.00	160'638.95

Budget 2026 - Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion/ Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
2140	Musikschulen	2'500.00	2'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500.00	2'500.00	
2170	Schulliegenschaften	2'938'700.00	2'842'700.00	2'727'851.57
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	519'300.00	526'000.00	507'585.15
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'372'400.00	2'303'700.00	2'207'061.92
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'000.00	13'000.00	13'204.50
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV			
2190	Schulleitung	4'600.00	3'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'600.00	3'600.00	
2193	Soziale Dienste Schule	1'400.00	1'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'400.00	1'400.00	
2194	Schülertransporte	21'000.00	21'000.00	9'690.75
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'000.00	21'000.00	9'690.75
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	764'600.00	597'300.00	621'297.61
3110	Museen Maur			20'139.28
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			20'139.28
3290	Kultur, Übriges		18'700.00	18'809.85
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		18'700.00	18'809.85
3410	Sport	27'500.00	7'500.00	10'712.23
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'000.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			3'212.23
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne	7'500.00	7'500.00	7'500.00
3411	Mehrzweckhalle Looren	354'400.00	380'600.00	381'340.25
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	354'400.00	380'600.00	381'340.25

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion/ Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
3412	Sportanlage Looren	361'700.00	172'700.00	172'603.30
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	286'700.00	172'700.00	172'603.30
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	75'000.00		
3414	Strandbad	3'100.00	3'100.00	3'030.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'100.00	3'100.00	3'030.30
3420	Freizeit	17'900.00	14'700.00	14'662.40
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'900.00	14'700.00	14'662.40
4	GESUNDHEIT	720'200.00	720'300.00	720'149.05
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	714'700.00	714'700.00	714'578.15
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	714'700.00	714'700.00	714'578.15
4220	Rettungsdienste	5'500.00	5'600.00	5'570.90
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'500.00	5'600.00	5'570.90
5	SOZIALE SICHERHEIT	64'800.00	36'800.00	32'345.40
5445	Offene Kinder- und Jugendarbeit	43'100.00	15'100.00	10'648.40
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	43'100.00	15'100.00	10'648.40
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	21'700.00	21'700.00	21'697.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'700.00	21'700.00	21'697.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion/ Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'117'900.00	1'913'600.00	1'821'340.84
6150	Gemeindestrassen	2'039'300.00	1'851'000.00	1'669'414.14
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'819'800.00	1'666'700.00	1'527'918.34
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'800.00	5'800.00	5'750.10
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'100.00	50'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	151'000.00	81'900.00	89'419.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	12'800.00	12'800.00	12'747.20
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	3'800.00	3'800.00	3'750.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	30'000.00	30'000.00	29'829.50
6190	Strassen, Übriges	14'500.00		98'916.85
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'500.00		98'916.85
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	64'100.00	62'600.00	53'009.85
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'500.00	6'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	33'400.00	33'400.00	33'225.80
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'200.00	22'800.00	19'784.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'232'700.00	1'122'800.00	952'462.06
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	390'200.00	343'100.00	289'144.34
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	373'100.00	299'000.00	276'136.14
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'100.00	13'100.00	13'008.20
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'000.00	31'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV			

Budget 2026 - Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion/ Konto	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	80'000.00	13'500.00	-45'528.98
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'200.00	-22'100.00	-48'700.90
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	59'800.00	33'600.00	1'127.32
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		2'000.00	2'044.60
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	320'500.00	320'500.00	320'292.65
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	320'500.00	320'500.00	320'292.65
7203	Regenklärbecken Ebmatingen (Gemeindebetrieb)	52'700.00	52'700.00	52'703.45
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	52'700.00	52'700.00	52'703.45
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			
7710	Friedhof und Bestattung	46'400.00	42'800.00	42'100.60
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'900.00	34'800.00	34'655.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500.00	8'000.00	7'445.60
Aufwand für Abschreibungen und wertberechtigungen		8'971'200.00	8'454'500.00	8'319'296.88
330*	Abschreibungen Verwaltungsvermögen Sachanlagen	8'054'400.00	7'636'800.00	7'534'520.81
332*	Abschreibungen Verwaltungsvermögen immaterielle Anlagen	147'600.00	46'400.00	13'874.52
364*	Wertberichtigungen Darlehen	-	-	-
365*	Wertberichtigungen Beteiligungen	-	-	-
366*	Abschreibungen Investitionsbeiträge	769'200.00	771'300.00	770'901.55
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		8'971'200.00	8'454'500.00	8'319'296.88

Finanzkennzahlen				
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Anzahl Einwohner	11'125	11'140	10'870	
Steuerfuss	81%	85%	85%	
Steuerkraft pro Einwohner (Budget gemäss eigener Berechnung)	5'647	5'407	5'643	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	8%	38%	747%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.26%	-0.65%	-0.84%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	n.a.	n.a.	n.a.	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner *	-7'185	-9'030	-9'243	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Erwartung, gemäss Finanz- und Aufgabenplanung; 2026 mit Steuerfuss 83 % gemäss definitivem Finanz- und Aufgabenplan, Stand September 2025
n.a. nicht anwendbar, keine brauchbare Aussage (da keine Nettoschuld)