Politische Gemeinde
8105 Regensdorf

Budget 2027

Ablieferung an Gemeinderat	10.09.2026
Abnahmebeschluss Gemeinderat	15.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18.09.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	07.12.2026
Veröffentlichung	07.12.2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	1 - 3
2	Anträge und Beschlüsse	4 - 6
	Budget	
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	7
4	**Finanzierung**	8 - 9
5	**Haushaltsgleichgewicht**	10 - 11
6	**Erfolgsrechnung**	12
7	**Investitionsrechnungen**	13 - 14
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15 - 16
9	Erfolgsrechnung	17 - 191
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	192
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	193 - 221
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	222 - 226
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	227 - 233
14	Finanzkennzahlen	234

Kontakt

Gemeinde Regensdorf

Watterstrasse 116

8105 Regensdorf

Finanzvorstand: Susanne Mehr

Leiter Finanzen: Marc Weidmann
Leiter Finanz- und Rechnungswesen: Simon Kaufmann
Telefon: 044 620 61 03
E-Mail: simon.kaufmann@regensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Ausgangslage

Der erste Budgetentwurf wies einen Aufwandüberschuss von rund CHF 5.8 Mio. aus. Nach der ersten Überarbeitung durch die Abteilungen konnte dieser auf CHF 2.9 Mio. reduziert werden. Im Rahmen der zweiten Budgetrunde wurde das Budget erneut umfassend überprüft und weitere Optimierungen sowie Sparmassnahmen umgesetzt. Die Abteilungen wurden dabei angehalten, ihre Aufwendungen kritisch zu hinterfragen, Prioritäten zu setzen und auf nicht zwingende Ausgaben zu verzichten. Dank dieser konsequenten Spar- und Optimierungsbemühungen konnte der Aufwandüberschuss insgesamt um rund CHF 5 Mio. reduziert werden. Das vorliegende Budget 2027 weist nun einen Aufwandüberschuss von CHF 837'100 aus.

Gleichzeitig ist die Investitionstätigkeit mit Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 26.7 Mio. weiterhin auf einem hohen Niveau. Der daraus resultierende Cash-Flow von CHF 6.1 Mio. vermag lediglich rund 23 % der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln zu finanzieren.

Die geplanten Ausgaben im Zusammenhang mit dem Projekt Bahnhof Nord werden in der Investitionsrechnung durch Einnahmen aus dem Entwicklungsvertrag Bahnhof Nord ausgeglichen. Zudem wurden die Bruttoinvestitionen aufgrund der Erfahrungen der vergangenen Jahre für das Jahr 2027 erneut pauschal um 40% (CHF -10’390’000) gekürzt. In den vergangenen Jahren konnten aufgrund von Abhängigkeiten gegenüber Dritten, insbesondere dem Kanton, sowie personeller Ressourcen jeweils lediglich rund 35–50 % der ursprünglich geplanten Investitionen realisiert werden. Die pauschale Kürzung trägt dieser erfahrungsgemäss tieferen Realisierungsquote Rechnung.

Der budgetierte Aufwandüberschuss kann aufgrund des vorhandenen Eigenkapitals getragen werden. Aufgrund der hohen Investitionstätigkeit und der sich gemäss Finanzplanung abzeichnenden Entwicklung des Nettovermögens in Richtung Nettoschuld besteht jedoch weiterhin ein erheblicher finanzpolitischer Handlungs- und Steuerungsbedarf.

Unter Berücksichtigung der vorgenommenen Sparmassnahmen, der erwarteten Ertragsentwicklung sowie der finanziellen Ausgangslage wird das vorliegende Budget 2027 aus Sicht des Gemeinderats als vertretbar beurteilt und zuhanden der Gemeindeversammlung verabschiedet.

Veränderungen zum Vorjahresbudget / Reorganisationen

Per Budget 2027 wurden folgende Reorganisationen innerhalb der Gemeindeverwaltung vorgenommen:
Der Bereich «ICT Verwaltung» sowie «ICT Schulen» ist neu in der Abteilung Finanzen (Kostenstelle 2011 und 2012) abgebildet. Des Weiteren wurde der Bereich des HR unter Kostenstelle 2014 konsolidert. Dies war vorher aufgeteilt in in der Abteilung Präsidiales sowie in der Primarschule zu finden.
Diese Umgliederungen haben das Ziel, die Struktur der Mitte 2026 eingeführte Geschäftsleitung auch auf dem Kontoplan zu wiederspiegeln.

Geplante Veränderungen im Stellenplan

Im Rahmen der Budgetierung 2027 haben die einzelnen Abteilungen Anträge auf Stellenplanerweiterungen eingereicht. Die daraus resultierenden Lohnkosten wurden in den jeweiligen Lohnbudgets berücksichtigt und sind entsprechend im Budget 2027 enthalten. Insgesamt wurden zusätzliche Lohnkosten aufgrund von Stellenplanerweiterungen von rund CHF 1,29 Mio. eingestellt.

Rund ein Drittel davon entfällt auf Stellenplananpassungen in der familienergänzenden Betreuung. Damit wird der hohen Nachfrage nach Betreuungsangeboten Rechnung getragen. Weitere grössere Anpassungen sind insbesondere auf das Wachstum der Gemeinde und den damit verbundenen zusätzlichen Personalbedarf in der Verwaltung zurückzuführen. Bei den kantonal angestellten Lehrpersonen wird gegenüber dem Vorjahresbudget mit einer leichten Zunahme der Lohnkosten gerechnet.

Über die effektive Schaffung und Besetzung der zusätzlichen Stellen wird der Gemeinderat bzw. die Schulpflege im Rahmen der jeweiligen Zuständigkeit zu einem späteren Zeitpunkt mittels separatem Beschluss entscheiden. Gleichzeitig sind im Vorjahresbudget bereits Stellen enthalten, welche bislang noch nicht bewilligt oder umgesetzt wurden.

Basierend auf den neuesten Zinsentscheiden der Schweizer Nationalbank (SNB) wurde eine erwartete Teuerung von 0.6% berücksichtigt. Für individuelle Lohnerhöhungen wurden 0.8% gemäss der Empfehlung des Gemeindeamts Zürich im Lohnbudget 2027 berücksichtigt.

Erfolgsrechnung
Das detaillierte Budget 2027 zeigt bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 96% in der Erfolgsrechnung einen Aufwand von CHF 174'518’000 (Vorjahr CHF 166'627’500) und einen Ertrag von CHF 173’680’900 (Vorjahr CHF 165'068’700). Der budgetierte Aufwandsüberschuss von CHF 837’100 (Vorjahr CHF 1'558’800) wird mit dem Eigenkapital verrechnet. Das Eigenkapital wird Ende des Budgetjahres 2027 voraussichtlich rund CHF 182.95 Mio. betragen. Der Aufwand erhöht sich zum Vorjahresbudget um rund CHF 7.8 Mio. Dies lässt sich auf verschiedene Faktoren zurückführen. In den Bereichen Langzeitpflege und Spitex sowie Ergänzungsleistungen zur AHV sind, wie bereits in den Vorjahren, erneut deutliche Kostensteigerungen zu erwarten. Generell ist ein Anstieg der Kosten mit der wachsender Einwohnerzahl zu verzeichnen, insbesondere in den Ressorts Gesellschaft und Gesundheit sowie Bau- und Werke und Primarschule.

Beim Ertrag können Mehreinnahmen von rund CHF 8.6 Mio. budgetiert werden. Das Bevölkerungswachstum und die höhere kantonale Steuerkraft spiegeln sich auch in der höheren Auszahlung des Finanzausgleiches (rund CHF 5.5 Mio.) wieder.

Investitionsrechnung
Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist bei Ausgaben von CHF 31'802’000 (Vorjahr CHF 22'615’000 und Einnahmen von CHF 5'079’000 (Vorjahr CHF 3’840’000) Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 26'723’000 (Vorjahr CHF 18’775’000) aus. Die grössten Investitionsvorhaben sind in im Ressort Bau und Werke geplant, inbesondere in den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (Schulhaus Pächterried, Ruggenacher 1, Chrüzächer und Watt). Zudem schlagen wie jedes Jahr die Investitionen in den Bereichen Strassen, Wasser und Abwasser zu Buche.

Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen weist Ausgaben von CHF 2’400'000 und Einnahmen von CHF 10'000’000 aus. Die Investitionsausgaben sind zurückzuführen auf mehrere Projekte an der Riedthofstrasse (Rehau/Buechacher) sowie Feldblumenstrasse. Auf der Einnahmenseite ist der Verkauf des Zentrum Sonnhalde für mindestens CHF 10 Mio. eingestellt.

Steuern Rechnungsjahr

Der 100%-Steuerertrag wird für das Jahr 2027 auf CHF 48'592’000 (Vorjahr CHF 48’794’000) leicht angepasst. Mit dem zu beantragenden Steuerfuss von 96% (unverändert) wird ein Steuerertrag von CHF 46'648’300 für das laufende Jahr budgetiert. Aufgrund des rückläufigen Nettovermögens und der gemäss Finanzplanung absehbaren Entwicklung in Richtung Nettoschuld wird eine Senkung des Steuerfusses aus finanzpolitischer Sicht nicht als angezeigt erachtet. Der Steuerfuss soll deshalb unverändert bei 96% belassen werden. Für die Berechnung des Steuerertrages wurden die Empfehlungen des Gemeindeamtes wie auch des Finanzplanungsbüros swissplan.ch sowie die Erfahrungswerte der vergangenen Jahre berücksichtigt. Dazu kommen Einnahmen aus den Steuerträgen aus frühen Jahren, Steuerausscheidungen, Quellensteuern und Grundstückgewinnsteuern.

Schuldensituation
Gemäss Finanz- und Aufgabenplan 2026 – 2030 bestehen per Ende Budgetjahr 2027 voraussichtlich kurz- und langfristige Schulden in der Höhe von rund CHF 132 Mio.

Finanzausgleich

Der Finanzausgleich wurde aufgrund der budgetierten Steuereinnahmen im Verhältnis zur prognostizierten Einwohnerzahl (Steuerkraft Regensdorf CHF 2’852) und der Annahme des kantonalen Mittels (Steuerkraft Kanton Zürich CHF 4'675) berechnet. Im vorliegenden Budget werden demzufolge netto CHF 33.05 Mio. für den Finanzausgleich eingesetzt.

Eigenwirtschaftsbetriebe

Unter Berücksichtigung der Abschreibungen und Verzinsung werden die Eigenwirtschaftsbetriebe der gebührenfinanzierten Bereiche wie folgt ausgeglichen:

Wasserwerk (3750)	Aufwandüberschuss	CHF 180'700	stabil
Abwasser (3810 + 3820)	Ertragsüberschuss	CHF 46'700	stabil
Abfall (3910)	Aufwandüberschuss	CHF 552'400	Gebührensenkung

Beim Abfall wird aufgrund des weiterhin hohen Bestands der Spezialfinanzierung eine Senkung der Grundgebühren per 1. Januar 2027 vorgenommen. Dadurch wird im Budget 2027 bewusst ein Aufwandüberschuss von CHF 552'400 ausgewiesen und die Spezialfinanzierung schrittweise reduziert.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	174’518’000
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	127’032’600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-47’485’400**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	31’802’000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	5’079’000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-26’723’000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2’400’000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	10’000’000
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**7’600’000**

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**48’591’979**
Steuerfuss		**%**	**96**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-47’485’400
	Steuerertrag bei 96%	Fr.	46’648’300
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-837’100**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 96 % (Vorjahr 96 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Regensdorf, 15. September 2026

GEMEINDERAT REGENSDORF

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
Stefan Marty	Stefan Pfyl

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Regensdorf in der vom Gemeinderat am 15.09.2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	174’518’000
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	127’032’600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-47’485’400**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	31’802’000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	5’079’000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-26’723’000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2’400’000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	10’000’000
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**7’600’000**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Regensdorf 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 2027 der Politischen Gemeinde Regensdorf entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**48’591’979**
Steuerfuss		**%**	**96**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-47’485’400
	Steuerertrag bei 96%	Fr.	46’648’300
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-837’100**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 96 % (Vorjahr 96%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Regensdorf, xx. Oktober 2026
Rechnungsprüfungskommission Regensdorf

Präsident	Aktuar
Renato Staub	Philip Fehervary

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Regensdorf am 07.12.2026 entsprechend dem Antrag des Gemeinderat genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	174’518’000
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	127’032’600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-47’485’400**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	31’802’000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	5’079’000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-26’723’000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2’400’000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	10’000’000
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**7’600’000**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**48’591’979**
Steuerfuss		**%**	**96**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-47’485’400
	Steuerertrag bei 96%	Fr.	46’648’300
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-837’100**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Regensdorf für das Jahr 2027 wird auf 96 % (Vorjahr 96 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Regensdorf, 7. Dezember 2026

GEMEINDERAT REGENSDORF

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
Stefan Marty	Stefan Pfyl

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		174’518’000	166’627’500	169’804’926.92
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		127’032’600	118’226’500	124’929’848.33
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		**-47’485’400**	**-48’401’000**	**-44’875’078.59**
Steuerertrag Rechnungsjahr		**46’648’300**	**46’842’200**	**45’634’879.20**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-837’100**	**-1’558’800**	**759’800.61**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**48’591’979**	**48’793’958**	**47’536’332.50**
Steuerfuss in %	**96**	**96**	**96**
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	34’924’800	34’896’000	34’036’998.20
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	5’022’700	4’433’300	4’312’177.55
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	6’232’300	7’050’200	6’765’668.95
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	468’500	462’700	520’034.50
Steuerertrag Rechnungsjahr	**46’648’300**	**46’842’200**	**45’634’879.20**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+	Ertragsüberschuss	0	0	-
-	Aufwandüberschuss	837’100	837’100	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	46’700
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	824’200
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	6’901’400	6’578’200	323’200
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	46’700	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	824’200	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**5’286’800**	**5’741’100**	**-454’300**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	26’723’000	15’435’000	11’288’000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-21’436’200**	**-9’693’900**	**-11’742’300**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**20%**	**37%**	**-4%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2027	Wasserwerk Budget 2027	Abwasser Budget 2027	Abfallwirtschaft Budget 2027
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	46’700	0	46’700	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	733’100	180’700	0	552’400
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	283’400	189’200	51’600	42’600
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**-403’000**	**8’500**	**98’300**	**-509’800**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	11’288’000	8’493’000	2’780’000	15’000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-11’691’000**	**-8’484’500**	**-2’681’700**	**-524’800**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**-4%**	**0%**	**4%**	**n.a.**

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**-837’100**

Der Gemeinderatsbeschluss über den mittelfristigen Ausgleich wurde im Rahmen der Budgetabnahme vom 17. September 2019 (GRB Nr. 381) aufgehoben. Der Gemeinderat hat durch die finanzpolitischen Zielsetzungen in der Finanz- und Aufgabenplanung ein Steuerungselement.

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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	**-837’100**
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		6’578’200
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		1’399’449
Total zulässiger Aufwandüberschuss		**-7’977’649**

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
41%	57%	59%	63%	60%	56%	52%	50%	48%		55%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte	
< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
5%	1%	-0.2%	-0.6%	0.1%	1.0%	0.8%	2.4%	2.7%		1%

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	9%	15%	14%	26%	15%	22%	19%	26.7%		16%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand		46’707’400	44’381’300	44’236’636.58
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		27’574’300	26’773’200	25’642’875.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6’901’400	7’642’800	7’980’939.67
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		46’700	194’900	1’097’979.97
36	Transferaufwand		85’814’900	80’834’600	76’914’209.35
37	Durchlaufende Beiträge		11’000	45’000	11’200.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*167’055’700*	*159’871’800*	*155’883’841.18*
40	Fiskalertrag		68’502’200	68’058’200	88’939’902.25
41	Regalien und Konzessionen		23’000	23’000	22’535.85
42	Entgelte		15’665’200	15’938’700	22’907’763.81
43	Übrige Erträge		8’000	7’500	7’063.92
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		824’200	439’000	302’727.98
46	Transferertrag		77’715’800	70’629’100	44’277’504.11
47	Durchlaufende Beiträge		11’000	45’000	11’200.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*162’749’400*	*155’140’500*	*156’468’697.92*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-4’306’300***	***-4’731’300***	***584’856.74***
34	Finanzaufwand		1’685’600	1’708’300	8’222’720.57
44	Finanzertrag		5’154’800	4’880’800	8’397’664.44
	Ergebnis aus Finanzierung		***3’469’200***	***3’172’500***	***174’943.87***
	Operatives Ergebnis		**-837’100**	**-1’558’800**	**759’800.61**
38	Ausserordentlicher Aufwand		**0.00**	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		**0.00**	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-837’100**	**-1’558’800**	**759’800.61**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		5’776’700	5’047’400	5’698’365.17
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		5’776’700	5’047’400	5’698’365.17
	Total Aufwand		174’518’000	166’627’500	169’804’926.92
	Total Ertrag		173’680’900	165’068’700	170’564’727.53

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	28’302’000	21’000’000	16’864’386.66
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	115’000	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	2’835’000	1’615’000	732’207.10
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	550’000	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**31’802’000**	**22’615’000**	**17’596’593.76**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	5’079’000	3’840’000	5’345’657.97
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**5’079’000**	**3’840’000**	**5’345’657.97**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	31’802’000	22’615’000	17’596’593.76
	Total Investitionseinnahmen	5’079’000	3’840’000	5’345’657.97
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-26’723’000**	**-18’775’000**	**-12’250’935.79**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	2’400’000	800’000	131’026.17
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	83’980.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**2’400’000**	**800’000**	**215’006.17**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	10’000’000	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	796’944.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**10’000’000**	**0.00**	**796’944.00**

Investitionen im Finanzvermögen

	Total Ausgaben	2’400’000	800’000	215’006.17
	Total Einnahmen	10’000’000	0.00	796’944.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**7’600’000**	**-800’000**	**581’937.83**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss FA-Beschluss vom 18. August 2026 **1 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.
Ausgenommen von dieser Regelung ist das Legat Gossweiler, dieses wird mit 5% verzinst. (Sonderregelung gem. GRB und Vereinbarung mit den Gütern)

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

1

Ressort Präsidiales

(Nettoaufwand - CHF 4'422'100)

Im Ressort Präsidiales ist gegenüber dem Vorjahresbudget eine Aufwandsminderung von rund CHF 4.6 Mio. zu verzeichnen. Diese ist hauptsächlich auf die Umgliederung der Bereiche «ICT Verwaltung» (1015) und «ICT Schule» (1016) sowie die Verlagerung des HR aus den Internen Diensten (1040) in das Ressort Finanzen zurückzuführen. Bereinigt um diese organisatorischen Umgliederungen zeigt sich über die verschiedenen Kostenstellen hinweg keine wesentliche Kostensteigerung. Trotz des fortschreitenden Bevölkerungswachstums und der zunehmenden Digitalisierung konnten die Kostenentwicklung damit insgesamt weitgehend stabil gehalten werden.

2

Ressort Finanzen

(Nettoertrag + CHF 25'600)

Im Ressort Finanzen ist gegenüber dem Vorjahr eine Aufwandssteigerung von rund CHF 6.3 Mio. zu verzeichnen. Diese ist insbesondere auf verschiedene Umgliederungen innerhalb des Kontoplans zurückzuführen. So werden die Bereiche «ICT Verwaltung» und «ICT Schulen» neu in den Kostenstellen 2011 und 2012 abgebildet. Zudem wurde der Bereich HR unter der Kostenstelle 2014 konsolidiert. Dieser war bisher auf die Abteilung Präsidiales und die Primarschule aufgeteilt. Auf der Ertragsseite ist ebenfalls eine Zunahme von rund CHF 6.3 Mio. zu verzeichnen. Diese ist insbesondere auf die Anpassung des Finanzausgleichs sowie auf leicht höhere Steuererträge zurückzuführen. Insgesamt resultiert gegenüber dem Vorjahr somit fast eine Nettonull.

3

Ressort Bau und Werke

(Nettoaufwand + CHF 717'600)

Die bauliche Entwicklung von Regensdorf schreitet weiter voran und macht vor der Verwaltung nicht Halt. Um die anstehenden Bauprojekte zu bewältigen, musste der Personalbestand im Bereich Immobilien aufgestockt werden. Im Bereich Immobilien stehen wegweisende Bauten an. Die Planungen werden weiter vertieft und Projekte umgesetzt. Grosse Themen wie Freiraumgestaltung, Hitzeminderungen, Biodiversität etc. sind Bereiche die die Verwaltung weiterhin beschäftigen. Hier werden die notwendigen Massnahmen weiter vorangetrieben. Durch die Verbesserung und Erweiterung der ÖV-Verbindungen erhöht sich die Kostenbeteiligung beim ZVV und Bahninfrastrukturfonds.

4

Ressort Gesundheit und Gesellschaft

(Nettoaufwand + CHF 2'130'500)

Im Budgetjahr 2027 wird von einer Kostensteigerung in der Langzeitpflege von rund CHF 1.5 Mio und Spitex von rund CHF 0.5 Mio gegenüber dem Budget 2026 ausgegangen. Allerdings liegen die budgetierten Spitexausgaben rund CHF 117'000 unter der Rechnung 2025. Dies liegt vor allem an den tieferen Ansätzen für die Vergütung der Pflege durch Angehörige. Auch im Budgetjahr 2027 wird von einer weiter wachsenden Nachfrage nach familienergänzender Betreuung (Kinderkrippen und schulergänzende Betreuung) ausgegangen. Dies schlägt sich im Budget vor allem bei den Kinderkrippen (Tarifreduktionen gemäss Rabattreglement) mit einer vermuteten Kostensteigerung von CHF 95'000 nieder.

5

Ressort Sicherheit

(Nettoaufwand + CHF 131'900)

Das Budget 2027 der Abteilung Sicherheit bewegt sich insgesamt im Rahmen der Vorjahre. Der leichte Anstieg in einzelnen Bereichen ist hauptsächlich auf das Wachstum der Gemeinde zurückzuführen. Eine Erhöhung des Stellenplans bei den Einwohnerdiensten sowie interne Stellenplanverschiebungen führen zu einem leicht höheren Nettoaufwand gegenüber dem Vorjahr.

6

Ressort Soziales

(Nettoaufwand + CHF 186'200)

Der Nettoaufwand im Ressort Soziales erhöht sich gegenüber dem Vorjahresbudget 2026 um CHF 186'200. Für 2027 sind ein Bruttoaufwand von CHF 46'441'500, ein Bruttoertrag von CHF 27'322'600 und damit ein Nettoergebnis von CHF 19'118'900 budgetiert. Bei den Ergänzungsleistungen und im Asylwesen wird grundsätzlich mit gleichbleibenden Kosten gerechnet. Die grössere Abweichung im Asylwesen gegenüber dem Vorjahresbudget ist auf einen Budgetierungsfehler 2026 zurückzuführen: Die Aufwendungen für Integrationsmassnahmen wurden damals nicht berücksichtigt. Diese sind kostenneutral für die Gemeinde, da sie vollständig durch den Kanton rückerstattet werden. In der Sozialhilfe wird mit einem deutlich tieferen Nettoaufwand gerechnet. Demgegenüber führen die Bereiche Arbeitsintegration sowie die Beiträge an den Zweckverband Sozialdienste des Bezirks Dielsdorf zu höheren Kosten. Insgesamt sind für das Budget 2027 keine aussergewöhnlichen Veränderungen vorgesehen.

7

Ressort Primarschule

(Nettoaufwand + CHF 2'067'400)

Der Nettoaufwand der Primarschule steigt gegenüber dem Budget 2026 um CHF 2'067'400 auf CHF 33'186'900. Der Mehraufwand ist unter anderem auf die weiterhin steigenden Schülerzahlen sowie höhere Personalkosten zurückzuführen. Die Kosten der kantonalen Personalressourcen für die Regelschule und die Schulleitungen erhöhen sich gegenüber dem Budget 2026 um rund CHF 1'060'400. Gleichzeitig werden die kommunalen Personalressourcen im Bereich Deutsch als Zweitsprache (DaZ) sowie bei weiteren Förder- und Unterstützungsangeboten gezielt erhöht. Damit soll die Regelschule gestärkt und der weiterhin steigenden Kostenentwicklung in der Sonderpädagogik entgegengewirkt werden.

Der Nettoaufwand für Sonderschulung und Therapien steigt gegenüber dem Budget 2026 um CHF 668'800. Die Situation bei den verfügbaren Plätzen in externen Sonderschulen bleibt angespannt. Dadurch erhöhen sich die Beiträge an private Unternehmungen (Privatschulen) um CHF 332'200. Zusätzlich steigen die Transportkosten für extern beschulte Schülerinnen und Schüler aufgrund der eingeschränkten Verfügbarkeit geeigneter Schulplätze und der damit verbundenen Transportwege.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**18’088’300**	**6’357’100**	**17’437’800**	**5’912’700**	**15’592’092.48**	**5’233’219.51**
	Nettoergebnis		11’731’200		11’525’100		10’358’872.97
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**7’312’700**	**4’679’100**	**6’832’500**	**4’523’100**	**6’185’675.99**	**3’768’761.83**
	Nettoergebnis		2’633’600		2’309’400		2’416’914.16
2	**Bildung**	**52’548’500**	**9’183’100**	**49’145’100**	**8’136’100**	**46’616’528.55**	**7’514’404.79**
	Nettoergebnis		43’365’400		41’009’000		39’102’123.76
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**3’982’400**	**200’600**	**3’980’700**	**239’900**	**3’192’507.47**	**218’031.56**
	Nettoergebnis		3’781’800		3’740’800		2’974’475.91
4	**Gesundheit**	**15’684’500**	**7’100**	**13’611’600**	**5’500**	**21’907’960.60**	**7’186’306.42**
	Nettoergebnis		15’677’400		13’606’100		14’721’654.18
5	**Soziale Sicherheit**	**49’067’500**	**27’560’100**	**49’234’500**	**28’019’100**	**48’935’521.11**	**30’926’748.76**
	Nettoergebnis		21’507’400		21’215’400		18’008’772.35
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**6’841’000**	**1’280’500**	**6’813’000**	**1’380’900**	**5’854’360.17**	**1’284’566.54**
	Nettoergebnis		5’560’500		5’432’100		4’569’793.63
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**9’835’100**	**8’620’600**	**9’490’700**	**8’500’400**	**9’393’569.16**	**8’502’913.42**
	Nettoergebnis		1’214’500		990’300		890’655.74
8	**Volkswirtschaft**	**485’900**	**3’007’700**	**512’200**	**3’004’800**	**452’555.95**	**2’797’113.28**
	Nettoergebnis	2’521’800		2’492’600		2’344’557.33	
9	**Finanzen und Steuern**	**10’672’100**	**112’785’000**	**9’569’400**	**105’346’200**	**11’674’155.44**	**103’132’661.42**
	Nettoergebnis	102’112’900		95’776’800		91’458’505.98	
	Total Aufwand / Ertrag	**174’518’000**	**173’680’900**	**166’627’500**	**165’068’700**	**169’804’926.92**	**170’564’727.53**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**837’100**		**1’558’800**	**759’800.61**	
	Total	**174’518’000**	**174’518’000**	**166’627’500**	**166’627’500**	**170’564’727.53**	**170’564’727.53**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**174’518’000**	**174’518’000**	**166’627’500**	**166’627’500**	**170’564’727.53**	**170’564’727.53**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**18’088’300**	**6’357’100**	**17’437’800**	**5’912’700**	**15’592’092.48**	**5’233’219.51**
	Nettoergebnis		**11’731’200**		**11’525’100**		**10’358’872.97**
01	**Legislative und Exekutive**	**676’600**	**6’500**	**679’300**	**22’200**	**647’825.52**	**1’260.70**
	Nettoergebnis		**670’100**		**657’100**		**646’564.82**
0110	**Legislative**	**189’300**	**6’500**	**175’800**	**22’200**	**158’760.90**	**1’260.70**
	Nettoergebnis		**182’800**		**153’600**		**157’500.20**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	57’000		35’000		31’167.75	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					87.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’600		2’200		1’379.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		400		220.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35’000		29’700		35’201.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50’800		51’000		52’904.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	30’000		34’600		26’151.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2’000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12’000		17’800		11’649.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen			3’000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6’500		22’200		1’260.70
0120	**Exekutive**	**487’300**		**503’500**		**489’064.62**	
	Nettoergebnis		**487’300**		**503’500**		**489’064.62**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	326’600		327’400		338’939.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	10’000		12’500		15’675.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20’900		21’000		18’600.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35’000		35’600		36’836.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’400		3’400		3’114.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’000		24’700		29’964.62	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	24’400		25’900		30’126.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	31’500		30’700		4’919.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13’500		22’300		10’681.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					200.00	
02	**Allgemeine Dienste**	**17’411’700**	**6’350’600**	**16’758’500**	**5’890’500**	**14’944’266.96**	**5’231’958.81**
	Nettoergebnis		**11’061’100**		**10’868’000**		**9’712’308.15**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**1’853’700**	**1’766’200**	**1’786’200**	**1’519’400**	**1’949’318.83**	**1’648’093.00**
	Nettoergebnis		**87’500**		**266’800**		**301’225.83**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’289’100		1’232’200		1’218’910.80	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000				-9’000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25’000		-20’000		-41’036.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82’500		78’800		74’121.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131’400		137’100		124’698.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8’300		7’900		8’102.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13’200		12’600		12’380.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13’400		12’900		12’413.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’500		3’500		4’965.00	
3100.00	Büromaterial					1’205.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68’000		63’100		57’826.40	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					1’208.99	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3’400		3’400		5’800.00	
3130.03	Betreibungskosten	100’000		94’100		101’125.75	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					207’095.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15’000		21’300		12’580.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					99.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		1’000		680.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20’000		24’800		21’384.65	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					620.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	135’000		113’000		134’135.64	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2’500		1’900		1’890.50
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		120’100		110’000		107’524.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4499.00	Übrige Finanzerträge						150.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		844’400		819’300		772’196.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		780’000		569’000		746’830.80
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19’200		19’200		19’500.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**10’680’100**	**1’158’300**	**10’235’400**	**1’096’000**	**8’620’853.50**	**1’370’498.25**
	Nettoergebnis		**9’521’800**		**9’139’400**		**7’250’355.25**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	5’000		3’000		2’800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5’094’600		4’714’200		4’271’361.75	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4’000				-420.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28’500		-50’000		-65’949.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	317’100		301’700		266’973.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	629’100		587’100		477’038.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32’200		30’100		28’403.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51’900		48’400		42’797.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52’900		49’300		44’173.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	27’800		35’400		11’871.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	172’000		173’000		96’457.07	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	45’500		62’100		32’903.01	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	46’500		48’500		44’168.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	234’100		187’900		165’160.37	
3099.01	Gemeindeanteil Reka-Checks	20’000		30’000		19’059.75	
3100.00	Büromaterial	30’000		37’600		26’973.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6’000		5’000		4’165.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16’000		11’400		24’904.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3’700		3’600		4’323.84	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			30’200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					7’720.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	130’400		122’300		82’255.06	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	495’500		216’300		181’642.29	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					15.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	424’400		434’900		869’883.32	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	120’000		120’800		146’388.64	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	17’800		15’100		10’814.05	
3130.03	Betreibungskosten	200		300		394.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze	5’000		19’800		325’999.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	419’800		462’700		427’143.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1’074’800		975’500		1’790.48	
3134.00	Sachversicherungsprämien	191’000		202’900		189’175.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		1’000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24’000		19’700		5’563.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	497’900		485’800		606’272.97	
3162.00	Raten für operatives Leasing	170’400		179’600		15’136.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19’900		17’100		19’193.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.01	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700		600		639.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	275’900		451’000		137’079.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					37’309.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	33’000		175’000		32’992.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26’500		26’500		26’278.20	
4120.00	Konzessionen		23’000		23’000		22’473.45
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		813’000		812’000		1’089’645.30
4240.32	Erlös weiterverrechenbare Leistungen		1’800		2’000		5’258.65
4250.00	Verkäufe		10’000		2’000		2’710.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75’000		25’000		19’963.35
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						1’200.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						40.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9’000		7’000		9’207.50
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		226’500		225’000		220’000.00
0290	**Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.**	**4’877’900**	**3’426’100**	**4’736’900**	**3’275’100**	**4’374’094.63**	**2’213’367.56**
	Nettoergebnis		**1’451’800**		**1’461’800**		**2’160’727.07**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	371’900		369’000		369’584.60	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2’200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3’000		-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23’700		23’600		23’699.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45’300		38’600		38’257.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’300		2’400		2’313.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’800		3’900		3’782.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’900		3’900		3’565.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)			2’000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	77’500		74’300		96.95	
3105.00	Lebensmittel	34’700		34’700		25’798.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	44’300		48’000		103’052.14	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14’100		65’800		49’706.20	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	828’300		805’900		519’604.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	209’100		198’000		174’726.76	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	400		400		1’009.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24’800		24’800		22’196.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	7’600		7’900		15’050.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	590’200		492’100		374’486.57	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	704’600		513’900		422’733.18	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10’000		25’100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17’000		10’900			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					63’300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’500		2’200		2’123.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30’500		30’200		30’270.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1’783’100		1’825’300		1’361’226.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34’600		132’900		26’685.00	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV					742’156.85	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10’700		10’600			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					868.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						11’982.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						14’657.90
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		7’700		12’700		21’004.20
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						91.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1’546’400		1’522’200		777’679.47
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV						20’400.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18’000		16’600		17’499.92
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		44’000		51’500		-27’594.35
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		137’000		137’000		135’000.00
4980.00	Interne Übertragungen		1’673’000		1’535’100		1’242’647.07
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**7’312’700**	**4’679’100**	**6’832’500**	**4’523’100**	**6’185’675.99**	**3’768’761.83**
	Nettoergebnis		**2’633’600**		**2’309’400**		**2’416’914.16**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	**Öffentliche Sicherheit**	**2’361’100**	**1’255’700**	**2’233’800**	**1’229’800**	**1’750’741.09**	**643’820.15**
	Nettoergebnis		**1’105’400**		**1’004’000**		**1’106’920.94**
1110	**Polizei**	**2’361’100**	**1’255’700**	**2’233’800**	**1’229’800**	**1’750’741.09**	**643’820.15**
	Nettoergebnis		**1’105’400**		**1’004’000**		**1’106’920.94**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’485’400		1’442’100		1’017’735.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-10’000		-14’730.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95’100		92’300		64’405.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200’900		194’200		128’426.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9’500		9’200		6’650.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15’200		14’800		10’281.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15’500		15’100		10’481.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	26’400		29’500		6’928.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	8’000		6’500		20’556.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’000		3’000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31’400		28’200		10’816.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4’500		2’200		1’986.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’500		2’000		504.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56’500		50’600		83’388.91	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	18’000		23’300		20’637.03	
3113.00	Anschaffung Hardware			2’000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34’500		41’600		29’731.29	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2’200		2’200		1’605.00	
3130.03	Betreibungskosten	1’800		2’000		1’593.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			2’000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5’000		4’900		5’081.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	1’000		1’000		412.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53’800		50’800		43’077.19	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	99’600		84’100		89’905.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’700		3’700		1’363.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1’500		1’500		871.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22’500		48’500		28’510.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120’000				115’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	33’500		32’000		30’000.00	
3980.00	Interne Übertragungen	22’100		54’500		35’522.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40’100		25’000		25’370.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000				5’514.05
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		1’500		1’500		281.46
4270.00	Bussen		700’000		700’000		609’893.29
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		1’500		1’500		2’761.35
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		502’800		501’800		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7’800				
12	**Rechtssprechung**	**158’400**	**30’000**	**156’900**	**20’000**	**166’509.00**	**25’218.45**
	Nettoergebnis		**128’400**		**136’900**		**141’290.55**
1200	**Rechtssprechung**	**158’400**	**30’000**	**156’900**	**20’000**	**166’509.00**	**25’218.45**
	Nettoergebnis		**128’400**		**136’900**		**141’290.55**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103’600		103’100		114’549.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’600		6’600		5’201.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		759.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’100		1’100		1’001.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’100		1’100		1’196.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’000		1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	43’300		43’300		43’800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30’000		20’000		25’218.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**3'450'100**	**3'121'200**	**3'065'200**	**3'000'800**	**3'107'016.76**	**2'873'153.53**
	Nettoergebnis		**328'900**		**64'400**		**233'863.23**
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**3'012'000**	**2'683'100**	**2'640'000**	**2'575'600**	**2'706'971.78**	**2'473'108.55**
	Nettoergebnis		**328'900**		**64'400**		**233'863.23**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'485'800		1'157'500		1'214'945.00	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'000				-11'400.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000		-15'000		-24'837.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'000		74'000		77'965.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	146'600		125'500		118'760.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'400		7'400		8'049.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'200		11'900		12'444.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'500		12'100		12'564.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	29'200		26'700		12'003.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	18'000		19'800		9'000.00	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'200		8'719.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'200		16'400		7'409.42	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		136.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			600		659.70	
3105.00	Lebensmittel			200		794.40	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		2'000		90.16	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					143.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		6'000			
3113.00	Anschaffung Hardware					485.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3'000		1'989.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	432'400		474'200		442'792.92	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	183'500		118'800		135'251.57	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700		1'500		1'260.00	
3130.03	Betreibungskosten	4'100		5'700		4'823.55	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					84'851.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	257'000		256'600		247'299.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'700		16'900		17'060.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					7'422.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		3'700		86.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'300		16'700		1'284.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			27’800		55’236.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’100		6’900		4’557.05	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	100		100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1’600		1’500		3’745.61	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6’100		6’100		6’057.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					200.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22’000		24’000		33’445.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168’300		153’000		143’673.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	73’000		73’000		68’000.00	
4120.00	Konzessionen						31.20
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2’250’000		2’194’000		2’062’643.03
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		388’000		336’000		364’995.67
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		100		294.55
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		1’700		2’500		2’047.65
4270.00	Bussen		9’000		9’500		8’400.00
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		1’000		500		726.45
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						970.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15’000		15’000		15’000.00
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		18’000		18’000		18’000.00
1408	**Regionales Zvilstandsamt**	**438’100**	**438’100**	**425’200**	**425’200**	**400’044.98**	**400’044.98**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253’400		266’600		193’921.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16’200		17’100		11’980.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15’800		16’900		9’834.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’600		1’700		1’031.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’600		2’700		1’912.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’600		2’800		1’928.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2’700		1’000			
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)			3’500		4’400.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5’800		5’900		4’471.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2’300		2’300		1’525.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		213.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5’500		5’500		24’153.32	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1’000		1’000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17’300		1’600		1’486.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		240.00	
3130.03	Betreibungskosten					39.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					49’212.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	300		200		300.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800		700		-282.63	
3134.00	Sachversicherungsprämien					1’064.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15’000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2’500		3’000		1’460.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’600		1’600		1’503.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3’300		3’300		2’650.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12’000		12’000		12’000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	50’000		50’000		50’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25’000		25’000		25’000.00	
4120.00	Konzessionen						31.20
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		120’300		120’300		124’824.98
4250.00	Verkäufe						150.00
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						21.00
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						669.90
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		317’800		304’900		274’347.90
15	**Feuerwehr**	**1’112’200**	**259’900**	**1’140’100**	**226’900**	**952’354.38**	**214’035.30**
	Nettoergebnis		**852’300**		**913’200**		**738’319.08**
1500	**Feuerwehr**	**1’112’200**	**259’900**	**1’140’100**	**226’900**	**952’354.38**	**214’035.30**
	Nettoergebnis		**852’300**		**913’200**		**738’319.08**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	65’000		55’000		53’360.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	24’000		24’000		12’874.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	563’200		553’200		510’861.15	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1’500.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1’500		-5’000		-3’649.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22’800		22’800		21’720.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20’600		20’600		20’415.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’400		1’400		805.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’600		3’600		3’467.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’200		2’200		441.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	31’500		35’400		29’197.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29’500		28’500		24’538.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1’000		1’000		480.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28’000		26’800		22’571.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4’500		4’500		4’214.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’000		2’000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1’800		895.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34’300		47’300		45’278.86	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	16’200		27’000		12’915.66	
3113.00	Anschaffung Hardware	2’000		32’200		992.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’500		27’300		10’910.00	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	8’500		8’400		4’340.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9’500		9’400		8’903.45	
3130.03	Betreibungskosten					118.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2’800		2’800		999.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		330.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100’000		66’500		39’985.11	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3’200		5’500		1’312.60	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	400		400		107.00	
3159.50	Unterhalt Dienstkleidung / Mannschaftsausrüstung	9’500		10’400		10’967.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’600		1’600		1’556.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	27’200		24’600		19’806.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					419.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	76’200		98’400		89’715.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		218’000		185’000		201’388.55
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						380.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		41’900		41’900		12’265.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	**Verteidigung**	**230’900**	**12’300**	**236’500**	**45’600**	**209’054.76**	**12’534.40**
	Nettoergebnis		**218’600**		**190’900**		**196’520.36**
1610	**Militärische Verteidigung**	**2’400**	**500**	**2’300**		**2’326.00**	**534.40**
	Nettoergebnis		**1’900**		**2’300**		**1’791.60**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2’400		2’300		2’326.00	
4240.05	Übrige Betriebserträge						50.00
4250.00	Verkäufe						50.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500				434.40
1620	**Zivilschutz**	**228’500**	**11’800**	**234’200**	**45’600**	**206’728.76**	**12’000.00**
	Nettoergebnis		**216’700**		**188’600**		**194’728.76**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15’000		5’000		5’554.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	202’500		184’200		189’974.56	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	11’000		45’000		11’200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		600		800.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		11’000		45’000		11’200.00
2	**BILDUNG**	**52’548’500**	**9’183’100**	**49’145’100**	**8’136’100**	**46’616’528.55**	**7’514’404.79**
	Nettoergebnis		**43’365’400**		**41’009’000**		**39’102’123.76**
21	**Obligatorische Schule**	**40’045’000**	**5’521’500**	**37’680’800**	**4’845’600**	**35’704’766.12**	**4’588’217.69**
	Nettoergebnis		**34’523’500**		**32’835’200**		**31’116’548.43**
2110	**Kindergarten**	**5’649’100**	**97’800**	**5’436’400**	**116’200**	**5’113’813.43**	**177’788.00**
	Nettoergebnis		**5’551’300**		**5’320’200**		**4’936’025.43**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	670’400		729’300		741’350.70	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10’200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000				-16’291.95	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1’395’600		1’383’300		1’055’337.85	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-54’000		-60’000		-109’298.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	8’700		9’000		9’177.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148’100		138’400		115’921.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	276’700		244’700		199’611.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14’700		13’800		11’559.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25’800		24’000		18’501.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11’500		22’600		18’410.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	22’900		23’900		12’250.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	19’200		7’600			
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende					7’500.00	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler					50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5’100		4’800		2’880.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	32’700		36’100		41’524.59	
3104.01	Lehrmittel					131.45	
3104.02	Schulmaterial	27’000		29’300		33’410.99	
3105.00	Lebensmittel	12’000		11’400		5’203.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2’000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9’500		9’000		8’977.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11’600		12’900		3’151.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10’200		14’300		4’349.11	
3611.02	Besoldungsanteile an Kanton KG	3’004’400		2’782’000		2’936’636.34	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2’368.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						540.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		97’800		116’200		177’248.00
2120	**Primarstufe**	**14’332’800**	**1’002’600**	**12’674’200**	**674’700**	**12’720’731.49**	**664’679.91**
	Nettoergebnis		**13’330’200**		**11’999’500**		**12’056’051.58**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	878’000		606’000		623’035.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-283.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1’058’000		904’900		804’321.10	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen QUIMS	44’800		44’400		50’577.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-59’000		-100’000		-56’360.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	7’100		7’000		8’134.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	118’100		90’000		85’955.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	225’800		162’700		127’799.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12’000		8’900		8’356.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39’200		15’200		13’746.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9’900		14’900		13’680.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	81’800		97’500		63’578.86	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	44’900		65’700		31’758.85	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	2’100		1’700		1’614.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	25’500		24’100		22’975.59	
3100.00	Büromaterial	800					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	84’400		38’200		48’535.51	
3104.01	Lehrmittel					3’436.26	
3104.02	Schulmaterial	207’500		199’100		224’347.30	
3105.00	Lebensmittel	26’000		24’200		22’105.71	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	208’200		210’900		151’979.66	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’000		18’600		96’977.28	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen					160.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1’000		1’000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27’200		21’400		23’185.40	
3130.04	Sachaufwand QUIMS	122’400		117’600		62’843.81	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	59’500		57’600		27’767.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2’418.25	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300				942.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	165’300		137’900		128’620.18	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	76’800		45’700		67’429.23	
3611.03	Besoldungsanteile an Kanton PS	10’859’700		9’859’000		10’061’091.96	
4230.00	Schulgelder						-74.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46’900		34’900		12’710.06
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		167’200		163’000		125’303.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						25’557.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		788’500		476’800		501’184.00
2140	**Musikschulen**	**61’800**		**56’700**		**28’275.00**	
	Nettoergebnis		**61’800**		**56’700**		**28’275.00**
3102.00	Drucksachen, Publikationen					648.60	
3104.02	Schulmaterial	1’300		1’300			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					39.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22’700		14’100		2’806.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15’000		14’900		8’446.50	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti			2’000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’500		8’700		5’952.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					24.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6’800		6’700		6’746.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10’500		9’000		3’611.00	
2149	**Regionale Musikschule Regensdorf**	**2’753’300**	**2’174’900**	**2’672’000**	**2’018’000**	**2’627’036.74**	**1’952’195.67**
	Nettoergebnis		**578’400**		**654’000**		**674’841.07**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	500		1’000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	229’300		231’700		218’119.80	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					24’640.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2’045’300		1’969’900		1’966’291.85	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-11’060.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171’000		140’300		138’030.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	145’600		164’400		147’499.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14’600		14’200		13’219.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23’800		24’400		22’140.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25’600		23’100		22’711.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	12’900		10’500		1’967.10	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5’400		5’700		4’430.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’200		1’100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’000		1’000		95.15	
3104.01	Lehrmittel					60.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’700		7’600		5’464.11	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					5.44	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’800		4’600		4’563.00	
3130.03	Betreibungskosten					786.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2’700		800		1’537.74	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900		1’000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					18.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2’300		3’200		3’381.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1’500		1’810.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					747.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13’400		13’300		13’334.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					4.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15’400		20’500		18’340.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6’800		6’800		6’500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	22’000		22’000		20’000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	2’100		2’900		2’400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		741’600		695’300		683’929.35
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						256.00
4390.00	Übriger Ertrag		8’000		7’500		1’119.82
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						15.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1’120’100		1’020’800		1’028’241.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		274’200		262’700		217’126.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25’100		25’000		15’207.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3’800		3’800		3’800.00
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		2’100		2’900		2’400.00
2170	**Schulliegenschaften**	**7’987’900**	**108’400**	**7’574’500**	**59’000**	**6’829’373.32**	**121’219.55**
	Nettoergebnis		**7’879’500**		**7’515’500**		**6’708’153.77**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’796’300		1’674’700		1’762’980.90	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3’250.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30’000		-50’000		-26’424.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					439.10	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2’000				-829.60	
3042.00	Verpflegungszulagen					5.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115’000		107’000		111’184.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	171’800		146’000		143’566.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11’300		10’700		11’041.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18’200		17’300		17’749.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18’700		17’400		17’427.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	27’000		11’900		5’120.85	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	14’000		27’600		31’692.80	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler			300			
3100.00	Büromaterial	1’300		1’300		1’013.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	173’500		174’200		161’141.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3’600				9’204.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	118’900		226’800		115’539.23	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	12’000		13’900		8’285.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware					223.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	636’600		639’100		569’507.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	249’800		216’700		147’842.69	
3130.03	Betreibungskosten					236.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	41’600		41’200		38’628.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	6’300		6’300		1’873.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	253’200		154’600		99’613.31	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’250’900		837’800		310’921.06	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25’800		27’500		15’427.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	109’800		109’800		79’021.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’200		4’600		7’789.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1’500		1’400		1’445.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	25’900		25’800		25’799.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2’835’400		3’045’100		3’055’368.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67’300		55’500		79’787.98	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30’000		30’000		30’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						7’058.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						25’899.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20’000				36’972.20
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7’500				
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		80’900		59’000		51’290.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	**Tagesbetreuung**	**4’519’600**	**2’104’600**	**4’418’700**	**1’938’900**	**3’223’227.36**	**1’626’355.17**
	Nettoergebnis		**2’415’000**		**2’479’800**		**1’596’872.19**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3’035’500		3’055’600		2’238’209.95	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-15’850.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-51’000		-45’000		-67’150.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	194’300		195’500		139’808.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	284’600		300’300		203’056.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19’400		19’500		14’481.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31’100		31’400		22’329.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31’700		31’900		22’693.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	46’900		14’600		5’817.70	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	10’100		6’300		3’013.48	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43’700		30’600		18’017.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		800		98.00	
3105.00	Lebensmittel	214’500		193’100		156’774.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’300		1’000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	33’700		23’700		9’572.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25’700		32’400		34’097.21	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	1’500		1’400		468.60	
3113.00	Anschaffung Hardware					987.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					324.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’500		3’500		1’194.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’800		3’200		2’462.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’500		4’700		3’091.80	
3130.03	Betreibungskosten	500		500		294.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10’200		7’400			
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		129.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9’000		7’400		2’430.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		19.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16’900		15’200		6’557.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	224’900		201’900		154’822.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	322’200		280’400		265’276.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						20.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		15’000		15’000		10’255.97
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’500’000		1’400’000		1’162’998.10
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten				500		70.10
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		241’100		215’900		165’272.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		348’500		307’500		287’739.00
2190	**Schulleitung**	**1’081’100**		**950’500**		**879’062.40**	
	Nettoergebnis		**1’081’100**		**950’500**		**879’062.40**
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)					30’200.20	
3611.01	Besoldungsanteile an Kanton SL	1’081’100		950’500		848’862.20	
2191	**Schulverwaltung**	**1’940’800**	**33’200**	**2’346’300**	**38’800**	**2’809’733.95**	**45’071.29**
	Nettoergebnis		**1’907’600**		**2’307’500**		**2’764’662.66**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	56’500		56’500		60’139.80	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	12’000		27’000		2’250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	851’200		1’178’800		1’052’865.80	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-24’400.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-15’000		-49’570.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62’100		79’200		69’283.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	104’200		153’800		125’800.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’400		7’600		6’865.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6’900		12’300		11’088.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	135’900		221’500		189’702.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4’900		8’500		5’933.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	11’200		5’000		13’620.20	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	500		700		700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36’500		28’300		35’272.69	
3100.00	Büromaterial	500		500		366.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3’500		4’900		3’348.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		1’000		827.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					579.30	
3104.01	Lehrmittel	248’100		242’300		243’657.68	
3104.02	Schulmaterial	10’000		9’900			
3105.00	Lebensmittel			2’400		649.98	
3106.00	Medizinisches Material			300			
3113.00	Anschaffung Hardware					69’402.13	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3’500		3’500		170.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79’500		11’100		27’728.20	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	104’600		83’600		102’499.54	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’700		5’600		3’125.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	40’000		70’800		127’079.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45’300		31’800		262’449.79	
3137.00	Steuern und Abgaben					132.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					937.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					5’471.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	95’000		94’100		240’954.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’300		2’800		1’296.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					206’705.71	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20’600		8’500		3’800.00	
3980.00	Interne Übertragungen			9’000		9’000.00	
4231.00	Kursgelder		12’000		15’000		11’320.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7’000		7’000		7’080.00
4250.00	Verkäufe						20.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9’000.00
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten						210.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7’400		10’000		10’941.29
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6’800		6’800		6’500.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**1’718’600**		**1’551’500**		**1’473’512.43**	**908.10**
	Nettoergebnis		**1’718’600**		**1’551’500**		**1’472’604.33**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	684’700		687’800		672’705.95	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10’400.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-25’000		-23’175.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	576’400		445’500		444’210.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-3’840.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80’700		76’400		69’338.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	154’700		140’700		114’637.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7’900		7’700		7’019.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13’900		13’300		11’125.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’900		12’500		10’939.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	20’200		48’500		11’536.56	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	4’000				7’300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	1’500		1’500		254.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’000		3’000		300.00	
3100.00	Büromaterial	11’000		11’400		8’676.66	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’300		1’600		744.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’400		2’300		1’255.93	
3105.00	Lebensmittel	600		600		61.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			14’900		101.62	
3113.00	Anschaffung Hardware			700			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5’000				6’107.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107’600		63’000		87’519.71	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	100		500		41.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2’400		1’600		780.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10’400		7’300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’900					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					103.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’900		13’000		14’283.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14’000		13’900		13’918.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14’100		8’800		7’169.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						908.10
22	**Sonderschulen**	**12’294’700**	**3’491’000**	**11’255’100**	**3’120’200**	**10’726’594.15**	**2’756’552.25**
	Nettoergebnis		**8’803’700**		**8’134’900**		**7’970’041.90**
2200	**Sonderschulen**	**9’170’800**	**367’100**	**8’440’300**	**305’400**	**8’106’483.55**	**136’441.65**
	Nettoergebnis		**8’803’700**		**8’134’900**		**7’970’041.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’060’400		926’200		903’698.95	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3’400.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000		-4’703.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1’842’200		1’857’300		1’581’598.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-20’000			
3042.00	Verpflegungszulagen	15’600		16’800		15’162.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	186’200		178’500		160’571.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	379’700		320’400		273’548.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18’300		17’700		15’976.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32’500		31’000		25’661.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14’700		29’300		25’946.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	22’400		27’400		18’140.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	6’000		5’000		7’000.00	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	1’000		1’000		872.08	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’600		3’000		1’586.80	
3100.00	Büromaterial	3’300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800		378.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		600		71.30	
3104.01	Lehrmittel			5’900		4’116.44	
3104.02	Schulmaterial	19’200		17’900		12’540.99	
3105.00	Lebensmittel	800					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2’653.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	762’700		671’800		605’526.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		800		500.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					390.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20’000		219’900		85’800.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	7’000		6’900		2’790.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		1’800		648.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	119’600		127’700		146’983.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3’005’100		3’002’700		3’037’555.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	710’000		377’800		470’565.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					240.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	913’300		593’000		678’432.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28’800					
3980.00	Interne Übertragungen			28’800		28’832.00	
4230.00	Schulgelder						25’100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				43’500		16’196.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		131’900		131’900		95’145.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		235’200		130’000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2201	**Kommunale Sonderschule**	**3’123’900**	**3’123’900**	**2’814’800**	**2’814’800**	**2’620’110.60**	**2’620’110.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’111’100		546’200		538’815.15	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4’600.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	679’600		1’066’900		967’687.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5’000					
3042.00	Verpflegungszulagen	6’800		8’200		7’836.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114’300		103’200		96’772.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	217’200		169’400		167’520.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11’300		10’400		9’056.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19’900		17’900		15’460.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9’300		16’900		15’689.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	26’000		26’000		12’971.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	8’000		15’600		9’840.00	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	600		500		508.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’000		1’000		1’346.77	
3100.00	Büromaterial	2’000		1’500		325.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9’000		9’700		94.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’500		1’500		317.30	
3104.01	Lehrmittel	12’000		9’900		8’670.35	
3104.02	Schulmaterial	19’600		18’100		16’299.47	
3105.00	Lebensmittel	7’500		5’400		4’150.93	
3106.00	Medizinisches Material	1’000		800		30.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000		1’000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5’000		22’800		9’730.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’000		5’900		3’485.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32’400		16’100		22’896.25	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	4’500		4’500		369.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1’500		1’300		1’269.00	
3130.10	Kehrichtabfuhr	2’500		2’300		1’046.50	
3130.20	Grüngutabfuhr	100		100		45.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1’000		4’900		979.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’000		1’800			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’000		1’500		9’935.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2’500		1’372.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2’000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	596’000		497’500		464’362.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4’400		4’400		2’510.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000		649.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10’000		7’900		8’696.53	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’500		5’400		2’206.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39’800		39’800		39’761.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			20’600		43’396.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	102’500		97’100		97’019.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16’200		14’000		10’450.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33’500		29’600		27’595.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3’000		2’400		3’538.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3’500		212’800		94’216.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		91’100				161’041.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2’964’500		2’501’700		2’327’021.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				63’900		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		36’000				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		28’800				
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand				-1’400		
4980.00	Interne Übertragungen				37’800		37’832.00
29	**Übriges Bildungswesen**	**208’800**	**170’600**	**209’200**	**170’300**	**185’168.28**	**169’634.85**
	Nettoergebnis		**38’200**		**38’900**		**15’533.43**
2990	**Bildung, übriges**	**208’800**	**170’600**	**209’200**	**170’300**	**185’168.28**	**169’634.85**
	Nettoergebnis		**38’200**		**38’900**		**15’533.43**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46’600		49’300		48’073.45	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen	120’000		120’000		102’122.40	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1’900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7’900		8’500		7’640.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7’400		7’600		6’342.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		500		458.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’300		1’400		1’219.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		500		485.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15’000		9’200		14’215.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’200					
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti			3’200		1’714.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1’500		2’500		795.58	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2’000		5’900		200.00	
4231.00	Kursgelder		170’000		170’000		168’824.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		300		810.00
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**3’982’400**	**200’600**	**3’980’700**	**239’900**	**3’192’507.47**	**218’031.56**
	Nettoergebnis		**3’781’800**		**3’740’800**		**2’974’475.91**
31	**Kulturerbe**	**297’800**		**305’900**	**200**	**258’905.47**	
	Nettoergebnis		**297’800**		**305’700**		**258’905.47**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**280’600**		**284’500**	**200**	**242’011.72**	
	Nettoergebnis		**280’600**		**284’300**		**242’011.72**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	6’000		6’000		4’420.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	2’900		2’900			
3100.00	Büromaterial	200		200		125.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		301.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		3’500		82.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		67.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3’800		3’800			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1’600		1’600		1’056.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13’200		13’100		11’174.00	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	700		700		254.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		700		450.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1’000		900			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1’500		1’500		638.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36’700		16’000		36’840.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’200		4’700		5’973.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5’000		4’900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200’900		223’400		180’627.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				200		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**17’200**		**21’400**		**16’893.75**	
	Nettoergebnis		**17’200**		**21’400**		**16’893.75**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		1’000		1’611.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16’500		20’300		15’282.50	
32	**Kultur, übrige**	**653’000**	**49’000**	**591’200**	**48’500**	**545’971.55**	**38’683.15**
	Nettoergebnis		**604’000**		**542’700**		**507’288.40**
3210	**Bibliotheken**	**494’400**	**37’000**	**432’300**	**36’500**	**397’683.30**	**27’122.15**
	Nettoergebnis		**457’400**		**395’800**		**370’561.15**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213’600		217’000		207’843.65	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2’000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13’700		13’900		13’346.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25’900		27’800		24’327.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’400		1’400		1’378.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’200		2’200		2’130.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’200		2’300		2’171.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2’000		2’000		742.70	
3100.00	Büromaterial	200		200		56.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3’000		4’000		3’504.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20’000		14’400		497.38	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	39’000		38’700		38’274.45	
3105.00	Lebensmittel	1’000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5’300		1’500			
3113.00	Anschaffung Hardware			1’800		271.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1’112.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3’200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’500		8’400		4’665.48	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	3’400		3’300		2’783.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600		570.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16’900		15’200		19’054.74	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73’000		71’800		72’721.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		500		37.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	48’000		2’000		195.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35’000		35’000		25’409.50
4250.00	Verkäufe		1’000		1’000		750.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’000		500		962.65
3290	**Kultur, übriges**	**158’600**	**12’000**	**158’900**	**12’000**	**148’288.25**	**11’561.00**
	Nettoergebnis		**146’600**		**146’900**		**136’727.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109’600		109’500		109’615.60	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen					255.50	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7’000		7’000		7’038.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13’300		12’400		11’619.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		725.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’100		1’100		1’123.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’100		1’100		1’145.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	500		4’200		330.00	
3100.00	Büromaterial	200		100		107.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1’000		119.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		20.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10’000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600		600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			8’900		8’622.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’200		600			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	200		300			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		500		400.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3’400		3’300		3’030.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		2’500		1’450.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5’000		5’000		2’983.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12’000		12’000		11’561.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	**Medien**	**228’000**	**22’000**	**223’700**	**22’000**	**233’594.95**	**17’000.00**
	Nettoergebnis		**206’000**		**201’700**		**216’594.95**
3320	**Massenmedien**	**228’000**	**22’000**	**223’700**	**22’000**	**233’594.95**	**17’000.00**
	Nettoergebnis		**206’000**		**201’700**		**216’594.95**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	228’000		223’700		233’594.95	
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		22’000		22’000		17’000.00
34	**Sport und Freizeit**	**2’803’600**	**129’600**	**2’859’900**	**169’200**	**2’154’035.50**	**162’348.41**
	Nettoergebnis		**2’674’000**		**2’690’700**		**1’991’687.09**
3410	**Sport**	**1’974’700**	**46’000**	**1’924’300**	**65’000**	**1’513’258.82**	**48’940.91**
	Nettoergebnis		**1’928’700**		**1’859’300**		**1’464’317.91**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	500		500		1’100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	526’000		534’500		522’180.50	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3’300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33’700		34’200		33’530.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72’300		70’200		64’129.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’400		3’400		3’463.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’400		5’500		5’352.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’500		5’600		5’456.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’500		1’500			
3100.00	Büromaterial	300		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7’000		6’900		3’696.05	
3105.00	Lebensmittel	300		300		440.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55’000		21’600		38’820.92	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	2’500		2’500		1’794.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2’000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’000		48’400		10’284.80	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’500		2’500		1’478.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1’800		2’300		2’200.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			34’700		17’566.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13’500		20’700		11’614.58	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9’300		9’200		6’301.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’600		1’600		428.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten					227.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35’000		22’800		5’183.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5’900		5’900		5’896.00	
3980.00	Interne Übertragungen	1’167’700		1’089’200		775’413.52	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				30’000		27’982.50
4250.00	Verkäufe						813.41
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		22’000				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		24’000		35’000		20’145.00
3420	**Freizeit**	**828’900**	**83’600**	**935’600**	**104’200**	**640’776.68**	**113’407.50**
	Nettoergebnis		**745’300**		**831’400**		**527’369.18**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	437’900		503’700		370’659.60	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen	40’000		70’000		30’230.50	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10’000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-10’000		-18’360.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31’700		37’600		25’711.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63’000		72’800		47’126.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’900		3’500		2’402.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’100		5’900		4’104.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’500		5’300		3’648.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’500		1’500		1’016.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		2’600		182.30	
3100.00	Büromaterial	200		200		99.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24’400		23’300		19’149.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17’600		11’800		8’131.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		400		265.00	
3105.00	Lebensmittel	13’400		12’900		11’917.22	
3106.00	Medizinisches Material	300					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	26’500		20’400		5’465.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5’100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’400		4’400		6’447.48	
3113.00	Anschaffung Hardware			600			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					430.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			15’400		12’558.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		200		358.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’400		20’000		12’769.20	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	600		500		158.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		300			
3130.03	Betreibungskosten	100		100		54.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17’200		10’800		9’067.67	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10’000		9’900			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	91’200		90’300		91’164.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’000		3’000		1’339.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400		600		-227.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	19’900		12’500		4’901.41	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					4.39	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21’000		27’000		27’030.05
4250.00	Verkäufe		15’600		15’900		18’062.70
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30’000		40’000		50’403.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17’000		21’300		17’911.75
4	**GESUNDHEIT**	**15’684’500**	**7’100**	**13’611’600**	**5’500**	**21’907’960.60**	**7’186’306.42**
	Nettoergebnis		**15’677’400**		**13’606’100**		**14’721’654.18**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**10’162’000**		**8’735’500**		**16’427’405.37**	**7’180’822.17**
	Nettoergebnis		**10’162’000**		**8’735’500**		**9’246’583.20**
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**			**138’600**		**7’910’166.02**	**7’180’822.17**
	Nettoergebnis				**138’600**		**729’343.85**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3’929’975.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					288’229.08	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					362’604.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					56’749.31	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					153’363.11	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen					6’650.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					30’391.93	
3100.00	Büromaterial					6’881.35	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					64’153.59	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					3’128.30	
3105.00	Lebensmittel					512’415.36	
3106.00	Medizinisches Material					38’130.27	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					5’703.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					21’378.53	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen					30’766.79	
3113.00	Anschaffung Hardware					1’887.36	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					31’609.74	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					193’966.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			138’600		664’047.06	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					15’251.30	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					578’019.67	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					32’098.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					10’514.75	
3137.00	Steuern und Abgaben					12’362.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					310’822.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					56’693.11	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					268’787.79	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					58’909.91	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					146’256.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					7’809.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					10’609.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder						6’958’660.65
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen						22’202.00
4250.00	Verkäufe						139’021.72
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						17’555.05
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten						8’342.25
4390.00	Übriger Ertrag						5’944.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						29’096.40
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**10’162’000**		**8’596’900**		**8’517’239.35**	
	Nettoergebnis		**10’162’000**		**8’596’900**		**8’517’239.35**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’000		15’900		9’600.00	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als b. Leistungserbr.) für Leistungen der Langzeitpflege	6’650’000		5’481’000		5’196’582.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3’500’000		3’100’000		3’311’057.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**4’417’000**		**3’879’700**		**4’533’368.28**	
	Nettoergebnis		**4’417’000**		**3’879’700**		**4’533’368.28**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**36'000**		**34'700**		**35'247.39**	
	Nettoergebnis		**36'000**		**34'700**		**35'247.39**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000		34'700		35'132.39	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					115.00	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**4'381'000**		**3'845'000**		**4'498'120.89**	
	Nettoergebnis		**4'381'000**		**3'845'000**		**4'498'120.89**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000					
3632.51	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als b. Leistungserbr.) für Pflegeleistungen - Normdefizit	1'300'000		1'200'000		1'284'543.71	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als b. Leistungserbr.) für nichtpfl. Spitex-Leistungen	170'000		145'000		140'987.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'900'000		2'500'000		3'072'590.03	
43	**Gesundheitsprävention**	**187'800**	**4'000**	**178'000**	**4'500**	**181'895.13**	**4'316.95**
	Nettoergebnis		**183'800**		**173'500**		**177'578.18**
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**154'200**		**144'700**		**151'302.98**	**326.40**
	Nettoergebnis		**154'200**		**144'700**		**150'976.58**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000		16'800		18'518.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'100		874.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		30.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		139.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		91.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'900		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		3'502.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400		1'400		1'175.95	
3106.00	Medizinisches Material	5'100		4'300		6'053.77	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					40.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	122'600		116'600		120'876.06	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						326.40
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**33'600**	**4'000**	**33'300**	**4'500**	**30'592.15**	**3'990.55**
	Nettoergebnis		**29'600**		**28'800**		**26'601.60**
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		120.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	33'400		33'100		29'872.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					600.00	
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						206.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000		4'500		3'783.80
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**917'700**	**3'100**	**818'400**	**1'000**	**765'291.82**	**1'167.30**
	Nettoergebnis		**914'600**		**817'400**		**764'124.52**
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**917'700**	**3'100**	**818'400**	**1'000**	**765'291.82**	**1'167.30**
	Nettoergebnis		**914'600**		**817'400**		**764'124.52**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	567'200		527'700		477'451.45	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-700.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000		-10'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'300		33'800		30'462.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'800		74'800		61'490.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600		3'400		3'225.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800		5'400		4'894.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900		5'500		4'990.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2'000		3'000		88.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		973.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		1'500		944.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		160.00	
3105.00	Lebensmittel	1'000		1'500		594.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'800					
3113.00	Anschaffung Hardware					433.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'300		5'500		1'085.15	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2'300		2'300		220.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		500			
3130.03	Betreibungskosten	300		300		85.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'000		49'500		82'967.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'600		2'500		1'714.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					810.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		2'000		932.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		200		120.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	44’500		46’600		38’545.02	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	42’000		44’000		38’564.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2’000		2’000		1’212.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15’500		14’100		14’025.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1’000		700		1’080.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1’500				
4250.00	Verkäufe		300				.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		20.00
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		200		200		67.20
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**49’067’500**	**27’560’100**	**49’234’500**	**28’019’100**	**48’935’521.11**	**30’926’748.76**
	Nettoergebnis		**21’507’400**		**21’215’400**		**18’008’772.35**
51	**Krankheit und Unfall**	**3’408’500**	**3’440’000**	**3’407’900**	**3’452’000**	**3’130’129.10**	**3’189’605.42**
	Nettoergebnis	**31’500**		**44’100**		**59’476.32**	
5120	**Prämienverbilligungen**	**3’408’500**	**3’440’000**	**3’407’900**	**3’452’000**	**3’130’129.10**	**3’189’605.42**
	Nettoergebnis	**31’500**		**44’100**		**59’476.32**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’500		5’900		5’156.35	
3130.03	Betreibungskosten	2’000		2’000		1’299.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					892.50	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	3’400’000		3’400’000		3’119’755.70	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung für vorläufig aufgenommene Ausl. unter 7 Jahren					3’024.70	
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten				1’000		217.70
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		25’000		20’000		58’461.92
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2’300’000		2’300’000		1’763’484.50
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		1’100’000		1’100’000		1’356’271.20
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (unrechtm. bezogen)				1’000		
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogen)		15’000		30’000		10’009.80
4637.14	Durch vorläufig aufgenommene Ausl. mit Aufenthaltsdauer unter 7 Jahren rückerstattete Prämien, IPV						1’160.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	**Invalidität**	**5’400’000**	**3’840’900**	**5’470’000**	**3’904’900**	**5’553’796.80**	**3’944’660.80**
	Nettoergebnis		**1’559’100**		**1’565’100**		**1’609’136.00**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**5’400’000**	**3’840’900**	**5’470’000**	**3’904’900**	**5’553’796.80**	**3’944’660.80**
	Nettoergebnis		**1’559’100**		**1’565’100**		**1’609’136.00**
3130.03	Betreibungskosten					149.30	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5’000’000		5’000’000		5’137’896.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	400’000		470’000		415’751.50	
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						203.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3’637’900		3’651’900		3’754’777.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (unrechtm. bezogen)		200’000		250’000		185’643.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtm. bezogen)						843.60
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (unrechtm. bezogen)		3’000		3’000		3’193.90
53	**Alter + Hinterlassene**	**10’377’000**	**7’192’000**	**10’175’700**	**7’040’500**	**10’180’994.55**	**7’102’356.55**
	Nettoergebnis		**3’185’000**		**3’135’200**		**3’078’638.00**
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**		**11’000**		**11’000**		**11’607.00**
	Nettoergebnis	**11’000**		**11’000**		**11’607.00**	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11’000		11’000		11’607.00
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**10’040’000**	**7’155’500**	**9’850’000**	**7’004’500**	**9’931’622.65**	**7’067’929.55**
	Nettoergebnis		**2’884’500**		**2’845’500**		**2’863’693.10**
3181.28	Erlass von Rückerstattungsford. Ergänzungsleistungen (unrechtm. bezogen)					2’475.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	9’300’000		9’200’000		9’317’530.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	740’000		650’000		611’617.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6’730’500		6’639’500		6’692’495.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (unrechtm. bezogen)		360’000		300’000		308’445.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtm. bezogen)		60’000		60’000		64’841.40
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (unrechtm. bezogen)						2’104.15
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtm. bezogen)		5’000		5’000		44.00
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**15’000**					
	Nettoergebnis		**15’000**				
3064.00	Überbrückungsrenten	15’000					
5350	**Leistungen an das Alter**	**322’000**	**25’500**	**325’700**	**25’000**	**249’371.90**	**22’820.00**
	Nettoergebnis		**296’500**		**300’700**		**226’551.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230’000		218’000		209’221.35	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					6’000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000		-25’114.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14’700		14’000		11’821.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30’700		30’200		26’092.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’500		1’400		1’220.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’400		2’200		1’887.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’400		2’300		1’924.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’000		2’500		410.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		178.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’500		1’000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5’400			
3113.00	Anschaffung Hardware					433.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’500		9’900			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	800		800		788.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1’000		1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		200			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17’300		32’100		1’964.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14’000		14’000		12’544.20	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25’000		25’000		21’820.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500				1’000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	**Familie und Jugend**	**5'152'500**	**197'800**	**4'966'900**	**267'100**	**5'302'271.57**	**4'171'080.02**
	Nettoergebnis		**4'954'700**		**4'699'800**		**1'131'191.55**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**560'000**	**130'000**	**560'000**	**210'000**	**599'533.20**	**119'756.25**
	Nettoergebnis		**430'000**		**350'000**		**479'776.95**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	560'000		560'000		599'533.20	
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		10'000		10'000		4'700.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		120'000		200'000		115'056.25
5440	**Jugendschutz**	**3'632'000**	**24'100**	**3'464'700**	**17'100**	**3'770'806.34**	**3'972'174.62**
	Nettoergebnis		**3'607'900**		**3'447'600**	**201'368.28**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	696'200		652'200		589'865.45	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen	6'000		6'000		4'677.70	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'950.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'910.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'600		41'700		37'907.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'500		73'500		57'566.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400		4'200		3'859.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200		6'700		6'051.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'300		6'800		6'051.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	8'800		8'800		3'965.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		230.00	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'500		15'700		10'190.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'600		10'600		7'380.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		526.50	
3105.00	Lebensmittel	21'500		18'300		14'491.36	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'400		4'500		9'985.72	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'800		11'600		10'827.12	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'400		11'400		4'751.37	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	500		500		3'481.65	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'112.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			5'700		9'100.34	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400		3'875.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120’800		119’000		102’956.17	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	6’000		6’400		5’141.40	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’100		3’900		2’550.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7’400		8’200		8’393.54	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		175.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					703.55	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	200		2’500		368.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2’000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	104’200		99’300		61’000.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6’500		4’700		4’151.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10’000		3’600		2’431.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2’100		2’100		763.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13’000		14’900		1’592.89	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15’700		15’600		15’622.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					60.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2’400’000		2’300’000		2’743’356.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4’100		4’100		26’102.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1’000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					15’000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					10’000.00	
4250.00	Verkäufe		11’200		7’700		9’471.99
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8’900		6’400		7’647.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4’000		3’000		4’875.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						167’170.57
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						3’757’509.26
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						15’000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						500.00
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten						10’000.00
5450	**Leistungen an Familien**	**113’300**	**18’700**	**195’200**	**20’000**	**70’247.13**	**16’100.00**
	Nettoergebnis		**94’600**		**175’200**		**54’147.13**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25’100		61’800		8’136.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’600		4’000		522.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3’000		6’400		785.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		400		54.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		600		83.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		600		85.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3’800		3’500		3’033.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					88.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		300		243.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49’500		67’600		37’208.23	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18’700		24’500		18’660.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		120.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10’000		25’000		1’225.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18’700		20’000		16’100.00
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**847’200**	**25’000**	**747’000**	**20’000**	**861’684.90**	**63’049.15**
	Nettoergebnis		**822’200**		**727’000**		**798’635.75**
3130.03	Betreibungskosten					54.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200				2’199.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	847’000		747’000		859’431.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25’000		20’000		34’842.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						28’207.10
55	**Arbeitslosigkeit**	**986’600**	**120’000**	**837’100**	**150’000**	**514’899.75**	**91’111.00**
	Nettoergebnis		**866’600**		**687’100**		**423’788.75**
5520	**Leistungen an Arbeitslose**	**866’600**		**687’100**		**423’788.75**	
	Nettoergebnis		**866’600**		**687’100**		**423’788.75**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	660’900		504’000		333’712.95	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2’700.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51’500		32’300		21’428.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86’900		55’000		35’996.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’100		3’200		2’323.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8’300		5’200		3’420.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8’400		5’300		3’407.85	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	2’500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20’000		69’300		9’232.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10’000		9’900		10’000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12’000		11’900		1’566.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**120’000**	**120’000**	**150’000**	**150’000**	**91’111.00**	**91’111.00**
3637.60	Überbrückungsleistungen	120’000		150’000		91’111.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		120’000		150’000		91’111.00
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**23’742’900**	**12’769’400**	**24’376’900**	**13’204’600**	**24’253’429.34**	**12’427’934.97**
	Nettoergebnis		**10’973’500**		**11’172’300**		**11’825’494.37**
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**1’250’000**	**771’000**	**1’245’000**	**811’000**	**1’229’591.00**	**792’296.15**
	Nettoergebnis		**479’000**		**434’000**		**437’294.85**
3637.24	Beihilfen	1’100’000		1’100’000		1’084’265.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	10’000		5’000		8’376.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	140’000		140’000		136’950.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		686’000		686’000		713’778.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (unrechtm. bezogen)		60’000		60’000		58’324.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (unrechtm. bezogen)		5’000		10’000		2’496.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (unrechtm. bezogen)		5’000		5’000		5’382.15
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtm. bezogen)		15’000		50’000		12’139.00
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (rechtm. bezogen)						177.00
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**10’100’000**	**6’260’000**	**11’200’000**	**6’400’000**	**11’017’339.76**	**6’016’179.96**
	Nettoergebnis		**3’840’000**		**4’800’000**		**5’001’159.80**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4’800’000		5’400’000		5’548’081.13	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2’900’000		3’200’000		3’096’854.57	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2’400’000		2’600’000		2’372’404.06	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		160’000		200’000		163’313.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2’500’000		2’300’000		2’216’614.39
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1’200’000		1’300’000		1’265’028.53
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2’400’000		2’600’000		2’371’224.04

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**34’600**	**34’900**	**34’600**	**33’000**	**17’287.40**	**34’850.00**
	Nettoergebnis	**300**			**1’600**	**17’562.60**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10’000		10’000		10’000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	24’600		24’600		7’257.40	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)					30.00	
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand				33’000		
4980.00	Interne Übertragungen		34’900				34’850.00
5730	**Asylwesen**	**4’747’700**	**3’600’000**	**4’209’600**	**3’861’500**	**4’262’084.87**	**3’696’632.06**
	Nettoergebnis		**1’147’700**		**348’100**		**565’452.81**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	556’000		572’500		534’534.55	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					9’700.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000		-5’600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38’800		36’600		34’324.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74’600		66’100		58’611.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’900		3’700		3’544.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6’200		5’900		5’479.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’300		6’000		5’585.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	9’000				3’100.00	
3100.00	Büromaterial			2’000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25’000		24’800		47’560.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2’000		5’703.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40’000		20’800		41’067.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60’000		33’700		64’406.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’000		63’900		37’748.30	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’000		1’500		1’695.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			4’900			
3137.00	Steuern und Abgaben	2’500		1’000		2’482.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					4’135.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					404.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’300		4’300		5’280.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	43’200		42’800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		1’500		2’068.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2’200		2’200		2’198.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12’000		12’000		8’366.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	240’000		20’000		6’251.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	340’000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2’800’000		2’900’000		2’951’728.17	
3980.00	Interne Übertragungen	483’200		391’400		431’710.85	
4270.00	Bussen						50.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3’000’000		3’200’000		3’226’071.58
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		200’000		201’500		100’740.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		400’000		460’000		369’770.48
5790	**Fürsorge, übriges**	**7’610’600**	**2’103’500**	**7’687’700**	**2’099’100**	**7’727’126.31**	**1’887’976.80**
	Nettoergebnis		**5’507’100**		**5’588’600**		**5’839’149.51**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	17’200		17’200		17’395.10	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	3’000		3’000		2’525.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2’056’400		2’025’700		1’979’912.55	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen	1’500		1’500			
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					7’500.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30’000		-30’000		-21’928.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	131’600		129’700		127’560.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	250’400		234’800		215’153.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13’100		12’900		12’876.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21’100		20’800		20’361.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21’500		21’100		16’202.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	19’500		22’500		15’534.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’600		1’500		921.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800		35.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’100		1’800		164.15	
3105.00	Lebensmittel	2’000		1’500		292.55	
3106.00	Medizinisches Material	100					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3’500		2’000		312.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500		7’351.50	
3113.00	Anschaffung Hardware					581.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	56’000				27’020.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44’800		24’800		27’063.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	204’600		665’300		528’677.45	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	700				460.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	17’100		26’400		25’544.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Betreibungskosten	5’500		5’900		2’926.60	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze	20’000				4’800.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	60’000		59’400		62’968.34	
3132.01	Honorare externe Beratungen ZL Dällikon	10’000		4’900			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	59’000		64’400		39’424.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5’000		2’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29’000		33’700		17’357.35	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2’000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	829’200		798’900		781’328.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’300		4’000		1’734.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			4’900		26’181.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1’500		1’700		3’945.90	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	140’000		500’000		641’652.00	
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen und Dritte	260’000					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3’185’500		2’917’100		2’946’897.67	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	150’000		100’000		180’390.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6’000		1’000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6’000		6’000		6’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65’800		65’000		43’734.35
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten				10’000		10’848.00
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		500		500		415.30
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		6’000		10’000		18’006.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						589’328.30
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		820’000		786’400		-260.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40’000		40’000		35’875.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		95’000		91’000		78’660.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1’076’200		1’096’200		1’111’368.30
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**6’841’000**	**1’280’500**	**6’813’000**	**1’380’900**	**5’854’360.17**	**1’284’566.54**
	Nettoergebnis		**5’560’500**		**5’432’100**		**4’569’793.63**
61	**Strassenverkehr**	**4’600’000**	**1’250’500**	**4’707’900**	**1’352’900**	**3’982’695.17**	**1’251’546.59**
	Nettoergebnis		**3’349’500**		**3’355’000**		**2’731’148.58**
6150	**Gemeindestrassen**	**2’635’100**	**863’500**	**2’854’300**	**984’500**	**2’355’101.91**	**894’584.59**
	Nettoergebnis		**1’771’600**		**1’869’800**		**1’460’517.32**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	167’200		182’400		143’630.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52’500		77’500		44’250.60	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	12’000		9’900		5’636.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9’400		49’500		378.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	230’000		273’300		217’252.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90’000		86’200		73’028.25	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	4’000		4’900		3’150.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	51’000		54’500		45’971.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	10’800		5’300		4’429.40	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	595’500		733’600		375’301.40	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	191’000		238’600		201’538.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86’500		47’100		37’859.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6’600		9’000		5’630.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8’000		9’900		5’905.35	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	924’100		953’700		1’018’688.18	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	85’500		37’400		56’799.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	61’000		31’500		60’915.00	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV					4’736.75	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	50’000		50’000		50’000.00	
4240.32	Erlös weiterverrechenbare Leistungen		209’500		309’500		268’017.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25’000		25’000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1’978.45
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		45’000		60’000		40’661.27
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		584’000		590’000		583’927.32
6190	**Strassen, übriges**	**1’964’900**	**387’000**	**1’853’600**	**368’400**	**1’627’593.26**	**356’962.00**
	Nettoergebnis		**1’577’900**		**1’485’200**		**1’270’631.26**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’289’100		1’176’800		1’065’263.25	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8’660.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-20’000		-10’511.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82’500		75’300		68’080.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	148’800		140’200		118’608.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8’200		7’500		15’062.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13’200		12’100		10’867.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13’500		12’300		11’079.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	16’700		16’500		2’980.00	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	16’000		14’400		3’165.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6’600		6’500		6’561.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49’300		50’600		36’218.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21’500		72’200		73’395.02	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9’000		4’500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					721.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95’500		87’200		60’526.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		50.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		800		1’167.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	119’100		136’400		104’355.57	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					1’173.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72’100		47’000		53’929.43	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8’900		8’700		9’648.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		1’500		1’410.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2’500		2’500		2’500.00	
4250.00	Verkäufe						400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		387’000		368’400		356’562.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**2’241’000**	**30’000**	**2’105’100**	**28’000**	**1’871’665.00**	**33’019.95**
	Nettoergebnis		**2’211’000**		**2’077’100**		**1’838’645.05**
6220	**Regionalverkehr**	**2’241’000**	**30’000**	**2’105’100**	**28’000**	**1’871’665.00**	**33’019.95**
	Nettoergebnis		**2’211’000**		**2’077’100**		**1’838’645.05**
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	1’700		1’700			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104’300		104’700		104’729.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	670’000		629’800		637’994.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1’465’000		1’368’900		1’128’942.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30’000		28’000		33’019.95
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**9’835’100**	**8’620’600**	**9’490’700**	**8’500’400**	**9’393’569.16**	**8’502’913.42**
	Nettoergebnis		**1’214’500**		**990’300**		**890’655.74**
71	**Wasserversorgung**	**2’698’200**	**2’698’200**	**2’609’100**	**2’609’100**	**2’588’743.90**	**2’588’743.90**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**2'698'200**	**2'698'200**	**2'609'100**	**2'609'100**	**2'588'743.90**	**2'588'743.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	425'400		410'100		399'843.60	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'470.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000		-10'000		-7'768.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'200		26'200		25'675.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'000		49'200		44'887.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		2'600		6'221.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		4'200		4'098.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400		4'300		4'178.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4'400		3'200		4'954.12	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'400		13'500		7'367.19	
3101.01	Wasserankauf zum Wiederverkauf	1'150'000		1'138'500		914'876.73	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500		10'600		18'109.16	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	6'200		10'100		5'654.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'800		12'700		1'817.32	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'000		57'500		62'487.27	
3120.32	Ver- und Entsorgung Pumpanlagen, Reservoir	18'000		14'900		17'863.33	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2'400		2'000		2'356.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'200		9'100		7'579.57	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	80'000		72'600		60'820.17	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'300		1'185.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'300		2'300		1'828.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	286'800		263'000		219'009.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	130'300		128'700		123'375.29	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		3'000		3'005.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800				177.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'600			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	156'100		199'600		200'472.28	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'100		10'200		20'007.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'000				12'910.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					227'534.52	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'000		40'000		40'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	41'500		41'500		40'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	134’100		85’300		120’187.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15’000		35’000		13’400.00
4240.01	Wasserabgabe		2’100’000		1’955’000		2’105’180.60
4240.02	Wasserabgabe an Baustellen		20’000		20’000		21’532.50
4240.03	Wasserzählermieten		146’000		146’000		145’540.20
4240.04	Wasserabgabe an Kanton Zürich (Gubristtunnel)		21’000		32’000		20’742.00
4240.05	Übrige Betriebserträge		15’000		20’000		32’631.15
4240.32	Erlös weiterverrechenbare Leistungen		50’000		60’000		50’508.25
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		200				166.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		180’700		190’500		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		53’000		53’000		54’944.00
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		2’500		2’500		2’500.00
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		94’800		95’100		141’598.70
72	**Abwasserbeseitigung**	**3’632’000**	**3’632’000**	**3’663’200**	**3’663’200**	**3’865’361.14**	**3’865’361.14**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**940’800**	**3’375’000**	**1’002’800**	**3’363’200**	**1’463’489.66**	**3’610’295.99**
	Nettoergebnis	**2’434’200**		**2’360’400**		**2’146’806.33**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36’800		38’200		36’680.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2’400		2’400		2’355.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5’400		5’800		5’302.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		243.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		376.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		383.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6’200		14’100		3’427.47	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11’000		19’400		22’174.46	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	5’000		4’900		5’034.79	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9’000		4’500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11’500		11’400		15’096.72	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	242’300		182’900		27’452.07	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	400		1’500		1’775.25	
3130.03	Betreibungskosten	200		200		146.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	426’700		408’700		314’796.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		691.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4’600		4’100		1’405.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					28’342.27	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	447’500		436’600		295’595.78	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30’300		30’000		4’855.34	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2’500		1’500		1’387.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					2.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-2’978.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					293.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-532’300		-474’500		-507’299.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19’800		19’700		19’729.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	30’300		30’300		59’433.54	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	46’700		141’300		822’878.87	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					101’583.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	42’000		42’000		41’500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	90’800		76’100		160’824.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30’000		30’000		21’958.65
4240.06	Abwassergebühren		3’190’000		3’190’000		3’411’853.44
4240.07	Abwasser/Bauwasserbezug Depot		30’000		30’000		30’592.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7’500		5’000		9’142.20
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						81.00
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		50’000		50’000		50’000.00
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		67’500		58’200		86’668.60
7202	**Kläranlagen [Gemeindebetrieb]**	**2’691’200**	**257’000**	**2’660’400**	**300’000**	**2’401’871.48**	**255’065.15**
	Nettoergebnis		**2’434’200**		**2’360’400**		**2’146’806.33**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	509’000		488’700		477’284.30	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16’500.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4’000		-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32’600		31’300		30’658.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57’700		55’700		50’375.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’200		3’100		7’026.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’200		5’000		4’894.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’300		5’100		4’989.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’500		3’900		9’117.18	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	24’700		21’000		4’736.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	200		200		194.64	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	241’000		238’600		197’782.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		13.06	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38’000		103’800		95’011.89	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	4’000		4’900		2’696.86	
3113.00	Anschaffung Hardware	3’000		5’900		2’045.79	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	291’000		287’100		230’857.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	485’000		516’300		479’439.47	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	4’000		4’000		2’423.92	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1’500		1’500		900.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					11’080.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	74’500				2’711.24	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8’000		5’200		5’205.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900		1’047.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68’000				20’135.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44’000		26’300		3’400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	209’000		287’600		154’121.71	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2’800		1’600		2’862.58	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000		1’078.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	443’500		428’900		431’655.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90’300		83’500		87’969.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			15’000		47’764.26	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					5’893.13	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28’000		28’000		28’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16’000		16’000		15’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		257’000		300’000		255’065.15
73	**Abfallwirtschaft**	**2’256’700**	**2’231’200**	**2’189’400**	**2’171’400**	**1’978’401.38**	**1’952’531.78**
	Nettoergebnis		**25’500**		**18’000**		**25’869.60**
7300	**Abfallwirtschaft**	**31’500**	**6’000**	**24’000**	**6’000**	**30’670.15**	**4’800.55**
	Nettoergebnis		**25’500**		**18’000**		**25’869.60**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.03	Betreibungskosten					34.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31’000		23’500		30’636.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6’000		6’000		4’800.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**2'225'200**	**2'225'200**	**2'165'400**	**2'165'400**	**1'947'731.23**	**1'947'731.23**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'200		73'700		72'876.70	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'800		4'700		4'678.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300		11'200		10'204.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		482.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		746.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		761.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1'000		5'500		886.03	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'200		33'300		22'467.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'500		16'900		13'221.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49'900		63'800		62'469.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	4'900		4'900		3'869.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'000		4'500		3'668.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		2'300		70.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'500		110'300		88'996.97	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	1'700		1'500		3'014.19	
3130.03	Betreibungskosten	400		400		297.11	
3130.10	Kehrichtabfuhr	320'000		316'800		309'070.45	
3130.20	Grüngutabfuhr	190'000		188'100		189'199.82	
3130.30	Kartonabfuhr	50'000		49'500		46'556.11	
3130.40	Papiersammlungen	27'000		32'700		26'485.39	
3130.50	Häckseldienst	6'000		7'900		4'252.53	
3130.60	Entsorgung Sonderabfall	500					
3130.70	Entsorgungscoupons	90'000		59'400		85'161.70	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze	25'000		29'700		15'253.98	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'500		15'400		17'737.69	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					766.23	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'700		2'400		2'406.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'559.02	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		16'900		8'882.52	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500		1'500		1'398.33	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300		1'300		1'260.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'100		12'800		6'480.12	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	300				95.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		1’143.32	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4’600		4’600		4’571.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	38’000		43’000		43’907.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24’000		24’000		22’400.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	685’000		692’000		650’790.13	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	19’500		18’500		18’192.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22’000		20’000		19’335.81	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	254’000		235’400		126’979.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25’000		25’000		25’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	29’500		29’500		29’000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7’400		3’400		5’034.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1’200		500		400.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16’000		18’000		17’253.70
4240.01	Wasserabgabe						54.00
4240.08	Abfall Grundgebühr EFH +MFH		627’000		885’000		895’582.00
4240.09	Abfall Grundgebühr Gewerbe + Industrie		67’000		95’000		95’688.00
4240.10	Abfallsackgebühren ZH Unterland		674’000		666’600		486’800.00
4240.11	Abfall Gewerbe + Industrie (gewogener Gewerbeabfall)		240’000		230’000		237’886.20
4250.00	Verkäufe						234.50
4250.10	Rückvergütung Batterien		100		100		119.75
4250.20	Erlös Sperrgutmarken		5’400		7’000		5’399.70
4250.30	Erlös aus Kleidersammlungen		500		1’500		658.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000		5’000		4’424.55
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						20.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		552’400		215’500		141’686.38
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6’500		7’500		6’605.15
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		33’100		33’700		54’918.50
74	**Verbauungen**	**163’500**	**1’400**	**199’400**	**1’400**	**114’478.50**	
	Nettoergebnis		**162’100**		**198’000**		**114’478.50**
7410	**Gewässerverbauungen**	**163’500**	**1’400**	**199’400**	**1’400**	**114’478.50**	
	Nettoergebnis		**162’100**		**198’000**		**114’478.50**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5’000		4’900		227.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'500		25'300		22'220.45	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	1'000		2'000		559.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'000		4'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000		62'400		49'475.70	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	30'000		54'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	42'000		41'800		41'996.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'400		1'400		
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**93'600**		**38'300**		**59'372.85**	
	Nettoergebnis		**93'600**		**38'300**		**59'372.85**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**93'600**		**38'300**		**59'372.85**	
	Nettoergebnis		**93'600**		**38'300**		**59'372.85**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	1'600		1'600		1'400.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35'000				21'182.95	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		6'000		4'325.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	47'000		29'700		31'542.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000		922.00	
77	**Übriger Umweltschutz**	**549'400**	**55'800**	**509'700**	**53'300**	**490'754.85**	**92'209.60**
	Nettoergebnis		**493'600**		**456'400**		**398'545.25**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**549'400**	**55'800**	**509'700**	**53'300**	**490'754.85**	**92'209.60**
	Nettoergebnis		**493'600**		**456'400**		**398'545.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'700		36'100		41'551.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300		2'300		2'668.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800		1'900		1'744.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		200		275.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		400		426.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		400		434.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4'400		1'400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'600		12'600		8'883.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		700		679.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	293’600		305’500		303’198.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	200		200		37.40	
3130.03	Betreibungskosten					86.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	146’800		145’400		129’623.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		1’000		452.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		43.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					210.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15’000		12’500		40’472.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40’800		40’800		51’737.60
79	**Raumordnung**	**441’700**	**2’000**	**281’600**	**2’000**	**296’456.54**	**4’067.00**
	Nettoergebnis		**439’700**		**279’600**		**292’389.54**
7900	**Raumordnung**	**441’700**	**2’000**	**281’600**	**2’000**	**296’456.54**	**4’067.00**
	Nettoergebnis		**439’700**		**279’600**		**292’389.54**
3130.00	Dienstleistungen Dritter					8’801.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’700		4’700		4’837.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					41’122.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	302’500		113’900		92’013.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	19’700		39’400		27’699.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3’800		3’800		3’758.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36’000		16’000		49’289.86	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			30’000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	75’000		73’800		68’934.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000		2’000		4’067.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**485’900**	**3’007’700**	**512’200**	**3’004’800**	**452’555.95**	**2’797’113.28**
	Nettoergebnis	**2’521’800**		**2’492’600**		**2’344’557.33**	
81	**Landwirtschaft**	**4’900**		**4’900**		**4’730.35**	
	Nettoergebnis		**4’900**		**4’900**		**4’730.35**
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**4’900**		**4’900**		**4’730.35**	
	Nettoergebnis		**4’900**		**4’900**		**4’730.35**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	4’500		4’500		4’402.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		282.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		45.15	
82	**Forstwirtschaft**	**298'500**	**189'500**	**331'700**	**224'500**	**349'167.50**	**205'706.03**
	Nettoergebnis		**109'000**		**107'200**		**143'461.47**
8200	**Forstwirtschaft**	**298'500**	**189'500**	**331'700**	**224'500**	**349'167.50**	**205'706.03**
	Nettoergebnis		**109'000**		**107'200**		**143'461.47**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'886.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'000		119'800		11'121.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'900		1'700		3'166.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	70'000		69'300		198'949.00	
3141.30	Unterhalt Strassen und Verkehrswege Gemeindewald	28'300		28'100		33'491.05	
3141.31	Unterhalt Strassen und Verkehrswege Privatwald	28'300		28'100		20'590.95	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	45'000		39'600		36'914.75	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	500		400		443.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'200		42'400		42'355.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300		300		250.00	
4250.01	Holzverkäufe		160'000		200'000		162'187.48
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		2'500		2'500		2'399.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		27'000		22'000		41'119.00
83	**Jagd und Fischerei**	**3'600**	**800**	**4'600**	**800**	**2'545.00**	**816.40**
	Nettoergebnis		**2'800**		**3'800**		**1'728.60**
8300	**Jagd und Fischerei**	**3'600**	**800**	**4'600**	**800**	**2'545.00**	**816.40**
	Nettoergebnis		**2'800**		**3'800**		**1'728.60**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'500		4'500		2'445.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		800		800		816.40
84	**Tourismus**	**44'000**		**42'500**		**18'000.00**	
	Nettoergebnis		**44'000**		**42'500**		**18'000.00**
8400	**Tourismus**	**44'000**		**42'500**		**18'000.00**	
	Nettoergebnis		**44'000**		**42'500**		**18'000.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	29’000		22’700		18’000.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15’000		19’800			
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**134’900**	**124’200**	**128’500**	**132’000**	**78’113.10**	**81’719.95**
	Nettoergebnis		**10’700**	**3’500**		**3’606.85**	
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**134’900**	**124’200**	**128’500**	**132’000**	**78’113.10**	**81’719.95**
	Nettoergebnis		**10’700**	**3’500**		**3’606.85**	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500		1’000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	78’500		77’800		28’195.40	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14’300		14’100		14’207.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	41’600		35’600		35’710.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		124’200		132’000		81’719.95
86	**Banken und Versicherungen**		**2’311’200**		**2’257’500**		**2’127’641.90**
	Nettoergebnis	**2’311’200**		**2’257’500**		**2’127’641.90**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**2’311’200**		**2’257’500**		**2’127’641.90**
	Nettoergebnis	**2’311’200**		**2’257’500**		**2’127’641.90**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2’311’200		2’257’500		2’127’641.90
87	**Brennstoffe und Energie**		**382’000**		**390’000**		**381’229.00**
	Nettoergebnis	**382’000**		**390’000**		**381’229.00**	
8790	**Energie, übriges**		**382’000**		**390’000**		**381’229.00**
	Nettoergebnis	**382’000**		**390’000**		**381’229.00**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		382’000		390’000		381’229.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**10’672’100**	**113’622’100**	**9’569’400**	**106’905’000**	**12’433’956.05**	**103’132’661.42**
	Nettoergebnis	**102’950’000**		**97’335’600**		**90’698’705.37**	
91	**Steuern**	**289’000**	**68’502’200**	**445’000**	**68’058’200**	**310’114.21**	**88’939’902.25**
	Nettoergebnis	**68’213’200**		**67’613’200**		**88’629’788.04**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**260’000**	**60’069’200**	**295’000**	**59’878’200**	**281’644.21**	**80’325’784.55**
	Nettoergebnis	**59’809’200**		**59’583’200**		**80’044’140.34**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	260’000		295’000		281’644.21	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		34’924’800		34’896’000		34’036’998.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		4’796’500		4’621’400		5’872’073.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		98’700		170’200		138’299.76
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1’861’200		1’793’200		1’502’846.75
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1’146’100		-1’104’400		-1’023’629.10
4000.60	Anrechnung ausländischer QST natürliche Personen		-33’000		-26’000		-34’073.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5’022’700		4’433’300		4’312’177.55
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		932’600		898’600		556’129.25
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		21’100		36’300		25’042.74
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		394’100		379’700		332’741.15
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-622’900		-600’200		-467’076.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3’372’000		3’249’000		4’161’725.76
4008.00	Personensteuern		489’000		477’000		398’548.45
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		6’232’300		7’050’200		6’765’668.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2’183’900		2’104’200		19’962’502.30
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		2’600		4’500		21’389.80
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1’160’500		1’118’100		1’976’537.00
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-249’600		-240’500		-190’749.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		468’500		462’700		520’034.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		57’900		55’800		1’273’284.45
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		600		1’000		277.44
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		118’200		113’900		199’346.10
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-16’400		-15’800		-14’309.40
9101	**Sondersteuern**	**29’000**	**8’433’000**	**150’000**	**8’180’000**	**28’470.00**	**8’614’117.70**
	Nettoergebnis	**8’404’000**		**8’030’000**		**8’585’647.70**	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29’000		30’000		28’470.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			120’000			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		8’300’000		8’050’000		8’487’287.70
4033.00	Hundesteuern		133’000		130’000		126’830.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**7'229'800**	**40'280'000**	**6'028'200**	**33'586'000**	**971'071.00**	**5'262'223.00**
	Nettoergebnis	**33'050'200**		**27'557'800**		**4'291'152.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**7'229'800**	**40'280'000**	**6'028'200**	**33'586'000**	**971'071.00**	**5'262'223.00**
	Nettoergebnis	**33'050'200**		**27'557'800**		**4'291'152.00**	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinde	7'229'800		6'028'200		971'071.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		40'280'000		33'586'000		5'262'223.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**3'118'400**	**3'942'900**	**3'063'200**	**3'651'000**	**10'353'949.65**	**8'891'515.59**
	Nettoergebnis	**824'500**		**587'800**			**1'462'434.06**
9610	**Zinsen**	**1'295'300**	**1'740'600**	**1'359'500**	**1'571'900**	**2'121'412.84**	**3'192'852.17**
	Nettoergebnis	**445'300**		**212'400**		**1'071'439.33**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000		17'900		15'879.87	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	925'000		1'050'000		1'614'955.02	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	115'000		65'000		118'312.60	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	10'000		8'000		4'584.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	230'300		218'600		367'681.30	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		15'000		30'000		1'047.49
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		500		1'000		513.40
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		200'000		180'000		1'120'554.43
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		5'000		2'000		4'311.85
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		150'000		120'000		84'275.20
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'370'100		1'238'900		1'982'149.80
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'783'100**	**2'022'300**	**1'663'700**	**1'879'100**	**2'116'290.55**	**1'962'461.95**
	Nettoergebnis	**239'200**		**215'400**			**153'828.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'300		38'600		31'373.75	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400		2'500		2'015.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600		4'500		3'522.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		208.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		321.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		328.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					17'834.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					261.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'300					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'278.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	50'500		41'500		34'441.65	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	303'500		239'000		102'482.96	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	1'600		1'500			
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	2'000		1'000		1'210.61	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	3'000		8'000		3'168.00	
3431.50	Spesenentschädigungen	200		200		180.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	166'900		177'600		112'891.18	
3439.20	Steuern und Abgaben FV					7'209.20	
3439.30	Sachversicherungsprämien	12'200		12'200		15'052.05	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	52'200		61'800		31'033.46	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'505.20	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'000		2'000		57'558.69	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'134'800		1'071'700		1'692'564.10	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'911'900		1'789'800		1'940'524.32
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		77'400		59'300		-63'311.37
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten						2'048.50
4499.00	Übrige Finanzerträge		3'000				3'555.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000		30'000		30'000.00
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand						49'645.50
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**					**6'078'226.65**	**3'608'031.50**
	Nettoergebnis						**2'470'195.15**
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					6'078'226.65	
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						3'608'031.50
9690	**Finanzvermögen, übriges**	**40'000**	**180'000**	**40'000**	**200'000**	**38'019.61**	**128'169.97**
	Nettoergebnis	**140'000**		**160'000**		**90'150.36**	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren	40'000		40'000		38'019.61	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						-3.36

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						2.15
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		180’000		200’000		128’171.18
97	**Rückverteilungen**		**25’000**		**18’000**		
	Nettoergebnis	**25’000**		**18’000**			
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**25’000**		**18’000**		
	Nettoergebnis	**25’000**		**18’000**			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		25’000		18’000		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**34’900**	**872’000**	**33’000**	**1’591’800**	**798’821.19**	**39’020.58**
	Nettoergebnis	**837’100**		**1’558’800**			**759’800.61**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**34’900**	**34’900**	**33’000**	**33’000**	**39’020.58**	**39’020.58**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK			33’000		4’170.58	
3980.00	Interne Übertragungen	34900				34’850.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				33’000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						4’170.58
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		34900				34’850.00
9999	**Abschluss**		**837100**		**1’558’800**	**759’800.61**	
	Nettoergebnis	**837100**		**1’558’800**			**759’800.61**
9000.00	Ertragsüberschuss					759’800.61	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		837100		1’558’800		

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)	Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
1 Ressort Präsidiales	**3’044’500**	**90’500**	**7’627’300**	**251’200**	**6’005’965.97**	**218’972.15**
Nettoergebnis		2’954’000		7’376’100		5’786’993.82
2 Ressort Finanzen	**17’561’300**	**117’618’700**	**11’180’900**	**110’426’800**	**13’957’515.22**	**106’550’760.24**
Nettoergebnis	100’057’400		99’245’900		92’593’245.02	
3 Ressort Bau und Werke	**34’727’600**	**16’981’200**	**33’731’900**	**16’703’100**	**31’944’332.53**	**15’832’487.30**
Nettoergebnis		17’746’400		17’028’800		16’111’845.23
4 Ressort Gesellschaft und Gesundheit	**26’856’900**	**2’698’400**	**24’583’900**	**2’555’900**	**30’570’411.90**	**9’614’726.86**
Nettoergebnis		24’158’500		22’028’000		20’955’685.04
5 Ressort Sicherheit	**5’899’800**	**3’007’100**	**5’687’600**	**2’926’800**	**4’839’388.65**	**2’255’235.86**
Nettoergebnis		2’892’700		2’760’800		2’584’152.79
6 Ressort Soziales	**46’441’500**	**27’322’600**	**46’728’500**	**27’795’800**	**46’717’050.69**	**30’495’023.50**
Nettoergebnis		19’118’900		18’932’700		16’222’027.19
7 Ressort Primarschule	**39’986’400**	**6’799’500**	**37’087’400**	**5’967’900**	**36’530’062.57**	**5’597’521.62**
Nettoergebnis		33’186’900		31’119’500		30’932’540.95
Total Aufwand / Ertrag	**174’518’000**	**173’680’900**	**166’627’500**	**165’068’700**	**169’804’926.92**	**170’564’727.53**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**837’100**		**1’558’800**	**759’800.61**	
Total	**174’518’000**	**174’518’000**	**166’627’500**	**166’627’500**	**170’564’727.53**	**170’564’727.53**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**174’518’000**	**174’518’000**	**166’627’500**	**166’627’500**	**170’564’727.53**	**170’564’727.53**
1	**Ressort Präsidiales**	**3’044’500**	**90’500**	**7’627’300**	**251’200**	**6’005’965.97**	**218’972.15**
	Nettoergebnis		**2’954’000**		**7’376’100**		**5’786’993.82**
10	**Präsidialabteilung**	**3’044’500**	**90’500**	**7’627’300**	**251’200**	**6’005’965.97**	**218’972.15**
	Nettoergebnis		**2’954’000**		**7’376’100**		**5’786’993.82**
1010	**Präsidiales**	**1’309’900**		**1’717’100**		**1’554’884.79**	**80.00**
	Nettoergebnis		**1’309’900**		**1’717’100**		**1’554’804.79**
1010	**Präsidiales**	**1’309’900**		**1’717’100**		**1’554’884.79**	**80.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’047’700		1’420’700		1’288’793.85	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4’000				16’150.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15’000		-10’000		-19’264.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67’100		90’900		78’566.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111’600		157’400		125’803.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6’700		9’100		8’814.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10’700		14’600		12’698.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10’900		14’800		13’400.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		1’000			
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)					3’150.00	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	45’500					
3099.00	Übriger Personalaufwand					159.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’500		1’200		1’995.44	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’000		3’000			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					200.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9’100		7’600		8’776.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500				4’144.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14’600		6’300		11’494.00	
4250.00	Verkäufe						80.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1015	**ICT Verwaltung**			**2’869’600**	**147’000**	**2’631’797.47**	**4’621.75**
	Nettoergebnis				**2’722’600**		**2’627’175.72**
1015	**ICT Verwaltung**			**2’869’600**	**147’000**	**2’631’797.47**	**4’621.75**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			762’900		660’942.00	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1’370.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-10’000		-3’308.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			48’800		42’428.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			94’100		74’627.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			4’900		4’384.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			7’800		6’775.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8’000		6’906.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen			6’000		518.90	
3113.00	Anschaffung Hardware			77’800		82’255.06	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			150’900		181’642.29	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					15.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			177’000		790’895.52	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			6’700		900.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			858’000		-.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien			14’800		14’970.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			5’400		4’700.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			407’100		558’240.81	
3162.00	Raten für operatives Leasing			32’500		15’136.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			3’700		1’963.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			114’700		125’585.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					37’309.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			72’000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			26’500		26’278.20	
4250.00	Verkäufe				1’000		2’630.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1’991.75
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten				146’000		
1016	**ICT Schulen**			**819’900**	**1’000**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis				**818’900**		
1016	**ICT Schulen**			**819’900**	**1’000**		
3090.00	Aus- und Weiterbildungen			6’500			
3113.00	Anschaffung Hardware			44’500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			65’400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			81’200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			117’500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			14’300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			11’300			
3162.00	Raten für operatives Leasing			147’100			
3170.00	Reisekosten und Spesen			2’100			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			330’000			
4250.00	Verkäufe				1’000		
1020	**Legislative (GV, Abstimmungen + Wahlen)**	**189’300**	**6’500**	**175’800**	**22’200**	**158’760.90**	**1’260.70**
	Nettoergebnis		**182’800**		**153’600**		**157’500.20**
1020	**Legislative (GV, Abstimmungen + Wahlen)**	**189’300**	**6’500**	**175’800**	**22’200**	**158’760.90**	**1’260.70**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	57’000		35’000		31’167.75	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					87.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’600		2’200		1’379.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		400		220.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35’000		29’700		35’201.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50’800		51’000		52’904.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	30’000		34’600		26’151.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2’000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12’000		17’800		11’649.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen			3’000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6’500		22’200		1’260.70
1030	**Exekutive (GR, Kommissionen)**	**487’300**		**503’500**		**489’064.62**	
	Nettoergebnis		**487’300**		**503’500**		**489’064.62**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1030	**Exekutive (GR, Kommissionen)**	**487’300**		**503’500**		**489’064.62**	
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	326’600		327’400		338’939.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	10’000		12’500		15’675.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20’900		21’000		18’600.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35’000		35’600		36’836.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’400		3’400		3’114.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’000		24’700		29’964.62	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	24’400		25’900		30’126.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	31’500		30’700		4’919.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13’500		22’300		10’681.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					200.00	
1040	**Interne Dienste**	**786’000**	**62’000**	**1’275’200**	**59’000**	**919’863.24**	**196’009.70**
	Nettoergebnis		**724’000**		**1’216’200**		**723’853.54**
1040	**Interne Dienste**	**786’000**	**62’000**	**1’275’200**	**59’000**	**919’863.24**	**196’009.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171’300		193’100		194’526.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11’000		12’400		12’490.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21’300		25’100		22’938.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’100		1’200		1’289.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’800		2’000		1’994.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’800		2’000		2’032.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen					1’685.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	172’000		173’000		93’307.07	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende			62’100		32’903.01	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler			48’500		44’168.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand			187’900		164’943.12	
3099.01	Gemeindeanteil Reka-Checks	20’000		30’000		19’059.75	
3100.00	Büromaterial	30’000		37’600		26’973.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6’000		5’000		4’165.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13’000		6’900		23’155.83	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300		663.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			30’200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					7’720.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128’500		155’400		56’814.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	120’000		118’800		145’206.81	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					887.55	
3130.03	Betreibungskosten					394.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50’000		54’000		20’616.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					114.94	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		1’000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					862.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			21’100		3’893.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’500		4’000		3’424.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700		600		639.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	33’000		103’000		32’992.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3’000		2’000		2’300.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25’000		25’000		13’462.20
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						40.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9’000		7’000		9’207.50
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		25’000		25’000		171’000.00
1060	**Massenmedien**	**228’000**	**22’000**	**223’700**	**22’000**	**233’594.95**	**17’000.00**
	Nettoergebnis		**206’000**		**201’700**		**216’594.95**
1060	**Massenmedien**	**228’000**	**22’000**	**223’700**	**22’000**	**233’594.95**	**17’000.00**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	228’000		223’700		233’594.95	
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		22’000		22’000		17’000.00
1070	**Kommunale Werbung/Standortmarketing**	**44’000**		**42’500**		**18’000.00**	
	Nettoergebnis		**44’000**		**42’500**		**18’000.00**
1070	**Kommunale Werbung/Standortmarketing**	**44’000**		**42’500**		**18’000.00**	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	29’000		22’700		18’000.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15’000		19’800			
2	**Ressort Finanzen**	**17’561’300**	**117’618’700**	**11’180’900**	**110’426’800**	**13’957’515.22**	**106’550’760.24**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	**100’057’400**		**99’245’900**		**92’593’245.02**	
20	**Finanzabteilung**	**16’043’300**	**47’371’500**	**9’573’900**	**40’870’100**	**12’313’878.23**	**15’983’572.29**
	Nettoergebnis	**31’328’200**		**31’296’200**		**3’669’694.06**	
2010	**Verwaltung Finanzverwaltung**	**624’700**	**21’200**	**624’200**	**20’900**	**615’796.05**	**20’807.30**
	Nettoergebnis		**603’500**		**603’300**		**594’988.75**
2010	**Verwaltung Finanzverwaltung**	**624’700**	**21’200**	**624’200**	**20’900**	**615’796.05**	**20’807.30**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	510’200		519’000		510’999.95	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000				-9’000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000		-4’529.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32’700		33’200		29’261.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65’800		63’600		59’542.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’300		3’300		3’438.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’200		5’300		5’205.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’300		5’400		5’307.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’500		1’500		4’460.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’000		700		1’199.90	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					1’209.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		120.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					4’492.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1’500		2’783.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		680.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6.05	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					620.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		400		400.00
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		100				
4499.00	Übrige Finanzerträge						150.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1’400		1’300		756.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19’200		19’200		19’500.00
2011	**ICT Verwaltung**	**3’205’200**	**146’000**				
	Nettoergebnis		**3’059’200**				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2011	**ICT Verwaltung**	**3’205’200**	**146’000**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	781’100					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3’500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50’000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94’700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’000					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8’000					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8’200					
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	6’000					
3113.00	Anschaffung Hardware	80’400					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	415’800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	177’400					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7’400					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	913’500					
3134.00	Sachversicherungsprämien	15’000					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6’500					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	447’700					
3162.00	Raten für operatives Leasing	34’800					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’100					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	125’600					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26’500					
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		146’000				
2012	**ICT Schulen**	**701’800**	**10’000**				
	Nettoergebnis		**691’800**				
2012	**ICT Schulen**	**701’800**	**10’000**				
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	6’500					
3113.00	Anschaffung Hardware	50’000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	79’700					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102’000					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	161’300					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17’500					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11’400					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	135’600					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’100					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	135’700					
4250.00	Verkäufe		10’000				
2014	**Personalwesen**	**1’102’100**					
	Nettoergebnis		**1’102’100**				
2014	**Personalwesen**	**1’102’100**					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	681’200					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10’000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34’500					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77’600					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4’000					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6’600					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’800					
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	46’500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	234’100					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400					
2015	**Versicherungswesen**	**178’000**	**105’500**	**193’000**	**54’000**	**174’205.00**	**52’333.40**
	Nettoergebnis		**72’500**		**139’000**		**121’871.60**
2015	**Versicherungswesen**	**178’000**	**105’500**	**193’000**	**54’000**	**174’205.00**	**52’333.40**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’000		4’900			
3134.00	Sachversicherungsprämien	176’000		188’100		174’205.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50’000				3’333.40
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		55’500		54’000		49’000.00
2020	**Leistungen für Pensionierte**	**15’000**					
	Nettoergebnis		**15’000**				
2020	**Leistungen für Pensionierte**	**15’000**					
3064.00	Überbrückungsrenten	15’000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2045	**Finanzausgleich**	**7’229’800**	**40’280’000**	**6’028’200**	**33’586’000**	**971’071.00**	**5’262’223.00**
	Nettoergebnis	**33’050’200**		**27’557’800**		**4’291’152.00**	
2045	**Finanzausgleich**	**7’229’800**	**40’280’000**	**6’028’200**	**33’586’000**	**971’071.00**	**5’262’223.00**
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinde	7’229’800		6’028’200		971’071.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		40’280’000		33’586’000		5’262’223.00
2050	**Gewinnausschüttung ZKB**		**2’311’200**		**2’257’500**		**2’127’641.90**
	Nettoergebnis	**2’311’200**		**2’257’500**		**2’127’641.90**	
2050	**Gewinnausschüttung ZKB**		**2’311’200**		**2’257’500**		**2’127’641.90**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2’311’200		2’257’500		2’127’641.90
2055	**Einnahmenanteile**		**25’000**		**18’000**		
	Nettoergebnis	**25’000**		**18’000**			
2055	**Einnahmenanteile**		**25’000**		**18’000**		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		25’000		18’000		
2060	**Kapitaldienst Zinsen, Gebühren**	**1’295’300**	**1’740’600**	**1’359’500**	**1’571’900**	**2’121’412.84**	**3’192’852.17**
	Nettoergebnis	**445’300**		**212’400**		**1’071’439.33**	
2060	**Kapitaldienst Zinsen, Gebühren**	**1’295’300**	**1’740’600**	**1’359’500**	**1’571’900**	**2’121’412.84**	**3’192’852.17**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15’000		17’900		15’879.87	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	925’000		1’050’000		1’614’955.02	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	115’000		65’000		118’312.60	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	10’000		8’000		4’584.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	230’300		218’600		367’681.30	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		15’000		30’000		1’047.49
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		500		1’000		513.40
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		200’000		180’000		1’120’554.43
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		5’000		2’000		4’311.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		150’000		120’000		84’275.20
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1’370’100		1’238’900		1’982’149.80
2061	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**34’900**	**34’900**	**33’000**	**33’000**	**39’020.58**	**39’020.58**
2061	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**34’900**	**34’900**	**33’000**	**33’000**	**39’020.58**	**39’020.58**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK			33’000		4’170.58	
3980.00	Interne Übertragungen	34’900				34’850.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				33’000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						4’170.58
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		34’900				34’850.00
2062	**Finanzvermögen, übriges**	**40’000**	**180’000**	**40’000**	**200’000**	**38’019.61**	**128’169.97**
	Nettoergebnis	**140’000**		**160’000**		**90’150.36**	
2062	**Finanzvermögen, übriges**	**40’000**	**180’000**	**40’000**	**200’000**	**38’019.61**	**128’169.97**
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren	40’000		40’000		38’019.61	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						-3.36
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						2.15
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		180’000		200’000		128’171.18
2070	**Buchgewinne und -verluste**					**6’078’226.65**	**3’608’031.50**
	Nettoergebnis						**2’470’195.15**
2070	**Buchgewinne und -verluste**					**6’078’226.65**	**3’608’031.50**
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					6’078’226.65	
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						3’608’031.50
2080	**Betreibungsamt**	**1’458’100**	**1’650’000**	**1’139’100**	**1’550’000**	**1’349’816.89**	**1’527’274.02**
	Nettoergebnis	**191’900**		**410’900**		**177’457.13**	
2080	**Betreibungsamt**	**1’458’100**	**1’650’000**	**1’139’100**	**1’550’000**	**1’349’816.89**	**1’527’274.02**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	875’700		634’400		700’264.95	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8’000				7’500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-15’000		-24’837.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56’000		40’600		44’915.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	87’300		70’100		68’043.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’600		4’000		4’636.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9’000		6’500		7’169.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9’200		6’600		7’187.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’000		2’000		2’110.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	18’000		19’800		9’000.00	
3100.00	Büromaterial	5’000		5’000		8’719.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		500		108.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			600		659.70	
3105.00	Lebensmittel			200		794.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					143.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3’000		1’989.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	148’400		139’100		158’986.88	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	180’500		113’900		131’166.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1’200		1’200		960.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					84’851.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					7’422.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			27’800		55’236.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’000		5’800		4’242.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					345.81	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	73’000		73’000		68’000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1’650’000		1’550’000		1’526’922.27
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						36.00
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						315.75
2090	**Rechtssprechung**	**158’400**	**30’000**	**156’900**	**20’000**	**166’509.00**	**25’218.45**
	Nettoergebnis		**128’400**		**136’900**		**141’290.55**
2090	**Rechtsprechung**	**158’400**	**30’000**	**156’900**	**20’000**	**166’509.00**	**25’218.45**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103’600		103’100		114’549.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’600		6’600		5’201.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		759.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’100		1’100		1’001.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’100		1’100		1’196.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’000		1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	43’300		43’300		43’800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30’000		20’000		25’218.45
2099	**Abschluss**		**837’100**		**1’558’800**	**759’800.61**	
	Nettoergebnis	**837’100**		**1’558’800**			**759’800.61**
2099	**Abschluss**		**837’100**		**1’558’800**	**759’800.61**	
9000.00	Ertragsüberschuss					759’800.61	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		837’100		1’558’800		
21	**Steueramt**	**1’518’000**	**70’247’200**	**1’607’000**	**69’556’700**	**1’643’636.99**	**90’567’187.95**
	Nettoergebnis	**68’729’200**		**67’949’700**		**88’923’550.96**	
2110	**Verwaltung Steueramt**	**1’229’000**	**1’745’000**	**1’162’000**	**1’498’500**	**1’333’522.78**	**1’627’285.70**
	Nettoergebnis	**516’000**		**336’500**		**293’762.92**	
2110	**Verwaltung Steueramt**	**1’229’000**	**1’745’000**	**1’162’000**	**1’498’500**	**1’333’522.78**	**1’627’285.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	778’900		713’200		707’910.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20’000		-10’000		-36’507.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49’800		45’600		44’860.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65’600		73’500		65’156.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’000		4’600		4’664.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8’000		7’300		7’175.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8’100		7’500		7’106.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2’000		2’000		505.00	
3100.00	Büromaterial					1’205.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58’000		62’400		56’626.50	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					-.06	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3’200		3’200		5’680.00	
3130.03	Betreibungskosten	100’000		94’100		101’125.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					202’603.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15’000		19’800		9’796.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					99.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20’000		24’800		21’378.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	135’000		113’000		134’135.64	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2’000		1’500		1’490.50
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		120’000		110’000		107’524.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		843’000		818’000		771’440.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		780’000		569’000		746’830.80
2120	**Gemeindesteuern**	**260’000**	**60’069’200**	**295’000**	**59’878’200**	**281’644.21**	**80’325’784.55**
	Nettoergebnis	**59’809’200**		**59’583’200**		**80’044’140.34**	
2120	**Gemeindesteuern**	**260’000**	**60’069’200**	**295’000**	**59’878’200**	**281’644.21**	**80’325’784.55**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	260’000		295’000		281’644.21	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		34’924’800		34’896’000		34’036’998.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		4’796’500		4’621’400		5’872’073.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		98’700		170’200		138’299.76
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1’861’200		1’793’200		1’502’846.75
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1’146’100		-1’104’400		-1’023’629.10
4000.60	Anrechnung ausländischer QST natürliche Personen		-33’000		-26’000		-34’073.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5’022’700		4’433’300		4’312’177.55
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		932’600		898’600		556’129.25
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		21’100		36’300		25’042.74
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		394’100		379’700		332’741.15
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-622’900		-600’200		-467’076.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3’372’000		3’249’000		4’161’725.76
4008.00	Personensteuern		489’000		477’000		398’548.45
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		6’232’300		7’050’200		6’765’668.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2’183’900		2’104’200		19’962’502.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		2’600		4’500		21’389.80
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1’160’500		1’118’100		1’976’537.00
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-249’600		-240’500		-190’749.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		468’500		462’700		520’034.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		57’900		55’800		1’273’284.45
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		600		1’000		277.44
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		118’200		113’900		199’346.10
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-16’400		-15’800		-14’309.40
2130	**Sondersteuer**	**29’000**	**8’433’000**	**150’000**	**8’180’000**	**28’470.00**	**8’614’117.70**
	Nettoergebnis	**8’404’000**		**8’030’000**		**8’585’647.70**	
2130	**Sondersteuern**	**29’000**	**8’433’000**	**150’000**	**8’180’000**	**28’470.00**	**8’614’117.70**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29’000		30’000		28’470.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			120’000			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		8’300’000		8’050’000		8’487’287.70
4033.00	Hundesteuern		133’000		130’000		126’830.00
3	**Ressort Bau und Werke**	**34’727’600**	**16’981’200**	**33’731’900**	**16’703’100**	**31’944’332.53**	**15’832’487.30**
	Nettoergebnis		**17’746’400**		**17’028’800**		**16’111’845.23**
30	**Bau und Werke**	**5’432’700**	**914’600**	**5’344’700**	**944’600**	**5’022’350.26**	**1’206’607.45**
	Nettoergebnis		**4’518’100**		**4’400’100**		**3’815’742.81**
3010	**Verwaltung Bau und Werke**	**2’637’000**	**834’800**	**2’825’500**	**835’000**	**2’761’488.12**	**1’116’277.40**
	Nettoergebnis		**1’802’200**		**1’990’500**		**1’645’210.72**
3010	**Verwaltung Bau und Werke**	**2’637’000**	**834’800**	**2’825’500**	**835’000**	**2’761’488.12**	**1’116’277.40**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	5’000		3’000		2’800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’802’700		1’910’500		1’650’869.85	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7’700.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20’000		-30’000		-42’516.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115’400		122’300		104’218.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	246’300		253’200		201’903.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11’500		12’200		10’773.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18’500		19’600		16’581.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18’800		20’000		16’906.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	14’300		21’900		9’668.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					57.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3’000		4’000		1’748.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’800		2’100		1’665.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’500		3’500		10’768.50	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti			2’000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		800		250.00	
3130.03	Betreibungskosten	200		300			
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze	5’000		19’800		325’999.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	365’800		408’700		404’230.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					1’675.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38’800		46’300		44’138.71	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’500		5’300		7’449.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.01	
4120.00	Konzessionen		23’000		23’000		22’473.45
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		810’000		810’000		1’087’345.30
4240.32	Erlös weiterverrechenbare Leistungen		1’800		2’000		5’258.65
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						1’200.00
3020	**Vermessungswesen**	**69’800**	**36’000**	**61’100**	**34’000**	**59’092.65**	**41’243.10**
	Nettoergebnis		**33’800**		**27’100**		**17’849.55**
3020	**Vermessungswesen**	**69’800**	**36’000**	**61’100**	**34’000**	**59’092.65**	**41’243.10**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52’500		44’400		57’807.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17’300		16’700		1’284.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18’000		16’000		23’243.10
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		18’000		18’000		18’000.00
3030	**Baulicher Zivilschutz**	**26’000**	**11’800**	**50’000**	**45’600**	**16’754.20**	**12’000.00**
	Nettoergebnis		**14’200**		**4’400**		**4’754.20**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030	**Baulicher Zivilschutz**	**26’000**	**11’800**	**50’000**	**45’600**	**16’754.20**	**12’000.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15’000		5’000		5’554.20	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	11’000		45’000		11’200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		600		800.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		11’000		45’000		11’200.00
3040	**Denkmalpflege, Heimatschutz**	**17’200**		**21’400**		**16’893.75**	
	Nettoergebnis		**17’200**		**21’400**		**16’893.75**
3040	**Denkmalpflege, Heimatschutz**	**17’200**		**21’400**		**16’893.75**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		1’000		1’611.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16’500		20’300		15’282.50	
3050	**Raumordnung (Planung)**	**441’700**	**2’000**	**281’600**	**2’000**	**296’456.54**	**4’067.00**
	Nettoergebnis		**439’700**		**279’600**		**292’389.54**
3050	**Raumordnung (Planung)**	**441’700**	**2’000**	**281’600**	**2’000**	**296’456.54**	**4’067.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter					8’801.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’700		4’700		4’837.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					41’122.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	302’500		113’900		92’013.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	19’700		39’400		27’699.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3’800		3’800		3’758.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36’000		16’000		49’289.86	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			30’000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	75’000		73’800		68’934.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000		2’000		4’067.00
3085	**Regionalverkehr/Bundesbahnen (ZVV)**	**2’241’000**	**30’000**	**2’105’100**	**28’000**	**1’871’665.00**	**33’019.95**
	Nettoergebnis		**2’211’000**		**2’077’100**		**1’838’645.05**
3085	**Regionalverkehr/Bundesbahnen (ZVV)**	**2’241’000**	**30’000**	**2’105’100**	**28’000**	**1’871’665.00**	**33’019.95**
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	1’700		1’700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104’300		104’700		104’729.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	670’000		629’800		637’994.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1’465’000		1’368’900		1’128’942.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30’000		28’000		33’019.95
32	**Landschaft + Natur**	**400’600**	**190’300**	**379’500**	**225’300**	**415’815.70**	**206’522.43**
	Nettoergebnis		**210’300**		**154’200**		**209’293.27**
3220	**Naturschutz (Reservate, Weiher etc.)**	**93’600**		**38’300**		**59’372.85**	
	Nettoergebnis		**93’600**		**38’300**		**59’372.85**
3220	**Naturschutz (Reservate, Weiher etc.)**	**93’600**		**38’300**		**59’372.85**	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	1’600		1’600		1’400.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35’000				21’182.95	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10’000		6’000		4’325.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	47’000		29’700		31’542.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1’000		922.00	
3230	**Landwirtschaft (Ackerbaustelle)**	**4’900**		**4’900**		**4’730.35**	
	Nettoergebnis		**4’900**		**4’900**		**4’730.35**
3230	**Gemeindestelle für Landwirtschaft**	**4’900**		**4’900**		**4’730.35**	
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	4’500		4’500		4’402.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		282.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		45.15	
3240	**Forstwirtschaft**	**298’500**	**189’500**	**331’700**	**224’500**	**349’167.50**	**205’706.03**
	Nettoergebnis		**109’000**		**107’200**		**143’461.47**
3240	**Forstwirtschaft**	**298’500**	**189’500**	**331’700**	**224’500**	**349’167.50**	**205’706.03**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2’000		2’000		1’886.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121’000		119’800		11’121.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1’900		1’700		3’166.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	70’000		69’300		198’949.00	
3141.30	Unterhalt Strassen und Verkehrswege Gemeindewald	28’300		28’100		33’491.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.31	Unterhalt Strassen und Verkehrswege Privatwald	28’300		28’100		20’590.95	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	45’000		39’600		36’914.75	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	500		400		443.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1’200		42’400		42’355.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300		300		250.00	
4250.01	Holzverkäufe		160’000		200’000		162’187.48
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		2’500		2’500		2’399.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		27’000		22’000		41’119.00
3250	**Jagd und Fischerei**	**3’600**	**800**	**4’600**	**800**	**2’545.00**	**816.40**
	Nettoergebnis		**2’800**		**3’800**		**1’728.60**
3250	**Jagd und Fischerei**	**3’600**	**800**	**4’600**	**800**	**2’545.00**	**816.40**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3’500		4’500		2’445.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		800		800		816.40
33	**Liegenschaften Verwaltung VV/FV**	**760’100**		**535’100**		**578’614.88**	**1’176.00**
	Nettoergebnis		**760’100**		**535’100**		**577’438.88**
3310	**Liegenschaften Verwaltung VV/FV**	**760’100**		**535’100**		**578’614.88**	**1’176.00**
	Nettoergebnis		**760’100**		**535’100**		**577’438.88**
3310	**Liegenschaften Verwaltung VV/FV**	**760’100**		**535’100**		**578’614.88**	**1’176.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	610’600		427’000		476’229.25	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7’500.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-860.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39’100		27’300		29’268.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77’600		57’300		51’766.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’900		2’700		3’141.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6’300		4’400		4’747.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’400		4’500		4’927.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’000		9’900		11’404.70	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					981.83	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4’000				2’296.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’200		2’000		2’211.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1’176.00
34	**Liegenschaften Verwaltungsvermögen**	**12’865’800**	**3’534’500**	**12’311’400**	**3’334’100**	**11’203’467.95**	**2’334’587.11**
	Nettoergebnis		**9’331’300**		**8’977’300**		**8’868’880.84**
3401	**Roosstrasse 40 Gemeinschaftszentrum Roos**	**177’500**	**75’000**	**194’200**	**135’000**	**201’461.45**	**160’003.85**
	Nettoergebnis		**102’500**		**59’200**		**41’457.60**
3401	**Roosstrasse 40 Gemeinschaftszentrum Roos**	**177’500**	**75’000**	**194’200**	**135’000**	**201’461.45**	**160’003.85**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22’400		32’600		32’194.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3’000		-5’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’400		2’100		2’067.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’400		2’500		2’592.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		213.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		300		330.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		300		336.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6’000		5’900			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					5’061.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		2’000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55’500		48’400		44’023.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’100		12’000		11’202.18	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’500		1’500		1’404.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	1’000		1’000		8’494.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8’500		9’900		4’721.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20’000		34’700		44’024.42	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					24.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16’600		16’600		16’575.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26’100		28’200		28’196.00	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten						12’804.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		75’000		135’000		147’199.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3402	**Watterstrasse 114/116 Gemeindehaus/Garagen**	**938’600**	**93’000**	**1’132’700**	**73’500**	**868’335.53**	**83’188.90**
	Nettoergebnis		**845’600**		**1’059’200**		**785’146.63**
3402	**Watterstrasse 114/116 Gemeindehaus/Garagen**	**938’600**	**93’000**	**1’132’700**	**73’500**	**868’335.53**	**83’188.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	187’200		170’900		177’752.60	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3’900.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12’000		10’900		11’414.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23’900		19’500		19’618.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’200		1’100		1’063.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’900		1’800		1’821.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’000		1’800		1’619.30	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)			2’000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16’500		15’900		22.50	
3105.00	Lebensmittel	34’700		34’700		25’798.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15’000		14’900		44’880.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’000		8’400			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48’500		65’400		55’812.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44’700		45’300		43’682.08	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					480.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4’800		4’800		4’778.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12’700		13’100		10’327.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	94’000		62’400		50’340.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10’000		25’100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’500		1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’100		1’200		976.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	395’200		504’100		395’161.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26’700		132’900		26’685.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						11’982.00
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						91.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20’000				
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		1’000		1’500		1’115.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		72’000		72’000		70’000.00
3404	**Riedthofstrasse 125 FW/ZV**	**274’000**	**156’000**	**210’000**	**162’500**	**167’187.94**	**150’665.76**
	Nettoergebnis		**118’000**		**47’500**		**16’522.18**
3404	**Riedthofstrasse 125/127 FW/ZV**	**274’000**	**156’000**	**210’000**	**162’500**	**167’187.94**	**150’665.76**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48’800		47’300		47’422.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’100		3’000		3’044.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4’900		4’600		4’281.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		295.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		486.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		442.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4’000		4’000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					5’608.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’100		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40’000		53’000		27’037.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’400		12’400		9’159.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’500		2’500		2’434.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	92’500		10’400		7’120.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39’000		47’600		19’519.62	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3’500		1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400				379.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22’500		22’400		39’956.99	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten				500		480.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		156’000		162’000		150’185.76
3405	**Riedthofstrasse 183 Notwohnungen**	**31’300**	**45’900**	**22’600**	**46’100**	**29’134.10**	**40’860.00**
	Nettoergebnis	**14’600**		**23’500**		**11’725.90**	
3405	**Riedthofstrasse 183 Notwohnungen**	**31’300**	**45’900**	**22’600**	**46’100**	**29’134.10**	**40’860.00**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7’800		7’000		6’947.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’200		1’400		1’645.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		360.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7’000		3’000		7’347.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12’900		10’800		12’834.00	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		7’200		7’400		7’200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		33’700		33’700		33’660.00
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		5’000		5’000		
3406	**Althardstrasse 170 Remise (ab 08.2017)**	**24’400**	**10’500**	**22’900**	**15’500**	**22’290.20**	**15’540.00**
	Nettoergebnis		**13’900**		**7’400**		**6’750.20**
3406	**Althardstrasse 170 Remise (ab 08.2017)**	**24’400**	**10’500**	**22’900**	**15’500**	**22’290.20**	**15’540.00**
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’000		1’500		932.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21’400		21’400		21’358.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10’500		15’500		15’540.00
3407	**Zentrum Gemeindeplatz**	**20’600**	**3’000**	**7’500**		**100’795.50**	**420.00**
	Nettoergebnis		**17’600**		**7’500**		**100’375.50**
3407	**Zentrum Gemeindeplatz**	**20’600**	**3’000**	**7’500**		**100’795.50**	**420.00**
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					49’706.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4’000		4’500		4’990.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1’095.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10’000		1’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6’000		1’500		44’480.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600		500		522.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						420.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3’000				
3409	**Watterstrasse 112 Gemeindepolizei**	**22’100**	**22’100**	**54’500**	**54’500**	**35’522.70**	**35’522.70**
3409	**Watterstrasse 112 Gemeindepolizei**	**22’100**	**22’100**	**54’500**	**54’500**	**35’522.70**	**35’522.70**
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4’000		4’000		4’443.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’100		2’700			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’000		1’000		4’000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7’500		27’800		20’886.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6’200		18’700		6’193.00	
4980.00	Interne Übertragungen		22’100		54’500		35’522.70
3410	**Dälliker-/Schulstrasse UNG**	**10’500**	**5’000**	**11’900**	**9’000**	**9’434.90**	**8’040.00**
	Nettoergebnis		**5’500**		**2’900**		**1’394.90**
3410	**Dälliker-/Schulstrasse UNG**	**10’500**	**5’000**	**11’900**	**9’000**	**9’434.90**	**8’040.00**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10’000		9’900		9’434.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		2’000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5’000		9’000		8’040.00
3411	**Dorfstrasse 140 Watt Feuerwehrgebäude**	**14’600**	**3’000**	**10’500**	**2’000**	**12’338.99**	**3’650.00**
	Nettoergebnis		**11’600**		**8’500**		**8’688.99**
3411	**Dorfstrasse 140 Watt Feuerwehrgebäude**	**14’600**	**3’000**	**10’500**	**2’000**	**12’338.99**	**3’650.00**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6’000		5’000		5’586.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’000		1’000		972.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		197.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’000		1’500		671.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’500		2’000		1’033.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900		800		3’877.34	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				2’000		3’650.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3’000				
3412	**Liegenschaften Zivilschutz**	**3’000**	**4’500**	**3’000**	**4’500**		**4’440.00**
	Nettoergebnis	**1’500**		**1’500**		**4’440.00**	
3412	**Liegenschaften Zivilschutz**	**3’000**	**4’500**	**3’000**	**4’500**		**4’440.00**
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’000		3’000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4’500		4’500		4’440.00
3413	**Schiessanlage im Weidgang**	**32’700**	**500**	**48’700**		**29’359.25**	**343.55**
	Nettoergebnis		**32’200**		**48’700**		**29’015.70**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3413	**Schiessanlage im Weidgang**	**32’700**	**500**	**48’700**		**29’359.25**	**343.55**
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1’500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4’000		3’500		6’649.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4’900		4’600		4’964.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		344.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’000		1’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’500		21’800		1’543.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15’900		15’900		15’858.00	
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		500				343.55
3414	**Sportanlage Wisacher inkl. Skaterpark**	**1’188’700**	**1’188’700**	**1’100’800**	**1’100’800**	**792’506.05**	**792’506.05**
3414	**Sportanlage Wisacher inkl. Skaterpark**	**1’188’700**	**1’188’700**	**1’100’800**	**1’100’800**	**792’506.05**	**792’506.05**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20’000		19’800		37.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					28’731.14	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’000		32’100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	98’500		97’600		62’245.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23’200		21’800		28’747.21	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’000		3’000		2’964.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	333’500		374’300		331’125.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	89’000		14’900		21’995.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’000		2’000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	617’500		535’300		316’660.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5’179.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						.06
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6’000		11’600		11’599.92
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		15’000				313.25
4980.00	Interne Übertragungen		1’167’700		1’089’200		775’413.52
3417	**Autobuswartehallen/Bushaltestellen**	**44’900**		**28’200**		**38’975.65**	**648.00**
	Nettoergebnis		**44’900**		**28’200**		**38’327.65**
3417	**Autobuswartehallen/Bushaltestellen**	**44’900**		**28’200**		**38’975.65**	**648.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4’000		3’500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’000		16’900			
3134.00	Sachversicherungsprämien					3’534.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15’000		4’000		31’622.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3’900		3’800		3’819.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						648.00
3420	**Forstgebäude, Holz- und Schnitzelschopf**	**14’200**	**20’000**	**32’000**	**19’200**	**11’990.10**	**20’546.40**
	Nettoergebnis	**5’800**			**12’800**	**8’556.30**	
3420	**Forstgebäude, Holz- und Schnitzelschopf**	**14’200**	**20’000**	**32’000**	**19’200**	**11’990.10**	**20’546.40**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4’300		2’400		2’123.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’300		2’300		1’771.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		426.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500		561.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’000		24’800		5’687.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1’500		1’400		1’419.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2’779.55
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		500		700		520.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13’500		13’500		11’346.65
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6’000		5’000		5’900.00
3421	**Gemeindemuseum**	**12’600**		**17’900**		**753’003.60**	
	Nettoergebnis		**12’600**		**17’900**		**753’003.60**
3421	**Mühlestrasse 22 Gemeindemuseum**	**12’600**		**17’900**		**753’003.60**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3’000		3’000		1’746.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		600		798.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		144.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			4’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2’000		2’000		86.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6’600		8’100		8’071.00	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV					742’156.85	
3423	**Friedhof Dörndler**	**196’300**	**1’000**	**124’800**	**1’500**	**104’908.72**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**195’300**		**123’300**		**104’908.72**
3423	**Dörndlerweg Friedhof Dörndler**	**196’300**	**1’000**	**124’800**	**1’500**	**104’908.72**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19’200		24’800		19’797.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’200		1’600		1’238.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		128.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		300		197.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		300		201.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’500		1’000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20’000		4’300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14’700		13’700		13’166.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11’800		19’500		5’937.02	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					500.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’300		1’300		1’240.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	67’000		16’900		3’416.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23’000		4’900		24’319.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000		742.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2’400		2’300		2’333.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31’700		31’700		31’689.00	
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		1’000		1’500		
3426	**Schulhausstrasse 3 ZG-Haus Adlikon**	**3’000**				**356.75**	
	Nettoergebnis		**3’000**				**356.75**
3426	**Schulhausstrasse 3 ZG-Haus Adlikon**	**3’000**				**356.75**	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’500				67.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’500				289.75	
3427	**Spielplätze**	**2’600**		**1’800**		**1’625.70**	
	Nettoergebnis		**2’600**		**1’800**		**1’625.70**
3427	**Spielplätze**	**2’600**		**1’800**		**1’625.70**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					30.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’500		500		561.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1’100		1’300		1’034.00	
3428	**Werkhof Allmend**	**363’100**	**105’400**	**357’200**	**128’000**	**323’913.39**	**98’726.60**
	Nettoergebnis		**257’700**		**229’200**		**225’186.79**
3428	**Allmendstrasse 12 Werkhof Allmend**	**363’100**	**105’400**	**357’200**	**128’000**	**323’913.39**	**98’726.60**
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’000		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	54’500		53’200		41’277.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’200		19’500		24’111.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’600		1’600		1’531.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6’500		1’500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35’000		38’700		14’774.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	242’300		242’200		242’218.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20’400		21’000		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV						20’400.00
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		20’000		42’000		13’326.60
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		65’000		65’000		65’000.00
3429	**Asylunterkunft**	**541’300**	**541’300**	**472’900**	**472’900**	**479’485.90**	**479’485.90**
3429	**Althardstrasse 166 Asylunterkunft**	**541’300**	**541’300**	**472’900**	**472’900**	**479’485.90**	**479’485.90**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					37.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5’000		2’000		11’076.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3’500		9’900			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	140’000		102’500		177’967.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’800		12’100		21’053.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’100		2’100		2’060.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	27’000		11’900		5’602.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	105’000		99’500		27’936.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	232’900		232’900		232’882.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					868.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56’600		80’000		45’224.00
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		1’500		1’500		2’490.70
4980.00	Interne Übertragungen		483’200		391’400		431’710.85
3430	**Trockenloostrasse 103**	**346’100**	**325’000**	**224’100**	**320’000**	**251’272.72**	**311’553.35**
	Nettoergebnis		**21’100**	**95’900**		**60’280.63**	
3430	**Trockenloostrasse 103**	**346’100**	**325’000**	**224’100**	**320’000**	**251’272.72**	**311’553.35**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94’300		93’400		92’418.30	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1’700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’000		6’000		5’934.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14’100		12’000		11’765.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		600		612.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’000		1’000		947.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’000		1’000		965.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9’500		7’900			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		3’900		1’297.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1’000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	53’000		51’500		45’298.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7’000		6’900		10’947.10	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	400		400		28.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		716.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	6’600		6’900		6’556.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3’000		3’000		4’208.37	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	148’500		27’800		67’875.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2’788.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		325’000		320’000		308’765.15
3431	**Mühlestrasse 24, Mühlihuus**					**85’901.05**	**3’726.50**
	Nettoergebnis						**82’174.55**
3431	**Mühlestrasse 24, Mühlihuus**					**85’901.05**	**3’726.50**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					15’296.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1’969.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1’231.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					4’104.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					63’300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2’782.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						46’128.00
4479.01	Rückerstattung PV-Strom						-45’184.00
3432	**Veloabstellraum Ostring K3**	**23’000**		**24’900**		**20’809.40**	
	Nettoergebnis		**23’000**		**24’900**		**20’809.40**
3432	**Veloabstellraum Ostring K3**	**23’000**		**24’900**		**20’809.40**	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1’837.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9’100		9’100		5’277.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					869.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2’500		4’500		1’984.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10’900		10’800		10’840.00	
3433	**Buvette Zentrumsplatz**	**36’300**	**10’000**	**43’200**	**10’100**	**32’232.44**	**3’500.00**
	Nettoergebnis		**26’300**		**33’100**		**28’732.44**
3433	**Buvette Zentrumsplatz**	**36’300**	**10’000**	**43’200**	**10’100**	**32’232.44**	**3’500.00**
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4’000		115.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			4’100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					108.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		58.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’000		2’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29’100		28’000		31’949.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’000		4’900			
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten				4’100		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10’000		6’000		3’500.00
3434	**Feldblumenstrasse 17 (GZD)**	**556’500**	**816’200**	**590’600**	**720’000**	**1’252.60**	
	Nettoergebnis	**259’700**		**129’400**			**1’252.60**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3434	**Feldblumenstrasse 17 (GZD)**	**556’500**	**816’200**	**590’600**	**720’000**	**1’252.60**	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20’000		19’800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			14’900			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			9’900			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280’000		277’200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’500		9’900		1’252.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4’900		4’900			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20’000		39’600			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58’000		57’500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	144’500		146’300			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7’900					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10’700		10’600			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		816’200		720’000		
3450	**Schulhaus / MiTi Ruggenacher 1**	**951’700**	**13’000**	**866’000**	**35’000**	**892’005.62**	**810.00**
	Nettoergebnis		**938’700**		**831’000**		**891’195.62**
3450	**Schulhaus / MiTi Ruggenacher 1**	**951’700**	**13’000**	**866’000**	**35’000**	**892’005.62**	**810.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218’300		200’600		205’147.90	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2’800.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14’000		12’800		12’806.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22’300		20’200		19’304.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’400		1’300		1’308.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’200		2’100		2’044.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’300		2’100		2’054.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’900		1’100		770.25	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	5’400		22’200		29’368.35	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler			300			
3100.00	Büromaterial	500		500		413.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18’900		19’500		21’977.24	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8’500		9’800		14’309.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	65’300		68’700		70’959.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37’800		39’100		17’934.94	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5’400		5’400		5’460.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7’000		10’900		2’042.59	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103’000		37’700		58’301.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’000		4’900		1’657.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		900		360.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	416’900		415’000		416’875.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11’800				11’709.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						810.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1’000				
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		12’000		35’000		
3451	**KiGa / Hort Ruggenacher 1**	**61’800**		**111’500**		**81’781.78**	
	Nettoergebnis		**61’800**		**111’500**		**81’781.78**
3451	**KiGa / Hort Ruggenacher 1**	**61’800**		**111’500**		**81’781.78**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28’300		28’200		30’819.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10’667.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’800		1’800		1’979.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3’400		2’700		3’089.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		204.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		315.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		322.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14’600		14’500		5’734.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4’000		4’000		31’127.58	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8’000		59’500		18’894.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					-37.00	
3452	**KiGa Geren**	**44’800**	**1’500**	**41’800**	**3’000**	**35’247.25**	**189.45**
	Nettoergebnis		**43’300**		**38’800**		**35’057.80**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3452	**KiGa Geren**	**44’800**	**1’500**	**41’800**	**3’000**	**35’247.25**	**189.45**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20’000		19’900		22’055.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’300		1’300		1’073.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’400		1’900		2’187.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		110.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		171.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		174.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7’700		7’600		7’005.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’400		1’600		1’377.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		443.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4’000		4’000		97.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’000		4’500		552.00	
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		1’500		3’000		189.45
3453	**KiGa Seewadel**	**149’700**		**49’600**		**45’703.69**	**9’604.20**
	Nettoergebnis		**149’700**		**49’600**		**36’099.49**
3453	**KiGa Seewadel**	**149’700**		**49’600**		**45’703.69**	**9’604.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16’900		16’900		18’491.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’100		1’100		1’187.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’000		1’600		1’853.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		122.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		189.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		193.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15’900		15’800		20’231.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4’300		2’300		774.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		669.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		800			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4’500		4’500		1’991.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103’000		5’400			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						9’604.20
3454	**KiGa Hard**	**158’900**		**149’800**		**67’889.33**	
	Nettoergebnis		**158’900**		**149’800**		**67’889.33**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3454	**KiGa Hard**	**158’900**		**149’800**		**67’889.33**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28’000		28’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’800		1’800			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3’300		2’700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2’000		95.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3’000		623.33	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1’124.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17’000		3’500		2’974.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	108’000		108’000		63’071.00	
3460	**Schulhaus Chrüzächer**	**1’491’400**	**14’500**	**1’646’500**	**8’000**	**1’646’975.44**	**26’951.20**
	Nettoergebnis		**1’476’900**		**1’638’500**		**1’620’024.24**
3460	**Schulhaus Chrüzächer**	**1’491’400**	**14’500**	**1’646’500**	**8’000**	**1’646’975.44**	**26’951.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	327’400		290’600		307’216.90	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					4’800.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11’000		-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21’000		18’600		19’715.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22’800		16’800		15’711.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’100		1’900		1’732.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’400		3’000		3’147.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’400		3’000		2’615.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	6’900		1’100		1’155.30	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	3’100					
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28’100		26’100		25’774.63	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					5’169.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12’400		49’900		14’595.47	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware					223.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	86’000		85’200		101’493.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41’100		44’300		31’478.65	
3130.03	Betreibungskosten					236.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7’000		6’800		6’807.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	1’200		1’200		1’039.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	35’000		18’900		11’783.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77’600		19’000		23’770.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’000		4’000		2’914.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		900		633.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1’500		1’400		1’445.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12’800		12’800		12’787.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	749’000		995’300		995’274.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55’500		55’500		55’456.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1’715.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						293.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2’500				
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		12’000		8’000		24’942.40
3461	**KiGa Leimatt**	**91’700**	**800**	**43’900**	**1’000**	**46’726.45**	**26.35**
	Nettoergebnis		**90’900**		**42’900**		**46’700.10**
3461	**KiGa Leimatt**	**91’700**	**800**	**43’900**	**1’000**	**46’726.45**	**26.35**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16’500		16’400		19’525.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’100		1’000		1’253.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’700		1’200		1’553.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		129.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		200.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		204.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9’900		10’200		6’543.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’900		2’600		1’935.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		581.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8’500		4’500		9’717.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46’000		6’400		5’082.50	
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		800		1’000		26.35
3462	**KiGa Roos**	**56’000**	**2’200**	**142’200**	**1’000**	**51’403.35**	
	Nettoergebnis		**53’800**		**141’200**		**51’403.35**
3462	**KiGa Roos**	**56’000**	**2’200**	**142’200**	**1’000**	**51’403.35**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30’000		30’000		33’883.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’900		1’900		1’468.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’100		1’100		1’270.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		224.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		234.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		353.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3’700		1’000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5’800		6’200		1’525.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’600		4’700		2’223.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’300		1’300		1’255.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’000		17’400		1’945.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2’800		77’800		7’017.75	
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		2’200		1’000		
3463	**Altes Schulhaus Regensdorf (ASR)**	**71’400**		**77’000**		**-1’671.50**	
	Nettoergebnis		**71’400**		**77’000**	**1’671.50**	
3463	**Altes Schulhaus Regensdorf (ASR)**	**71’400**		**77’000**		**-1’671.50**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6’500		6’500		7’382.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		473.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		75.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15’000		14’900		-14’507.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’100		1’100		1’112.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		669.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46’600		52’000		3’109.80	
3470	**Schulhaus Ruggenacher 3**	**1’376’900**	**29’000**	**1’253’100**		**1’149’990.17**	**20’700.00**
	Nettoergebnis		**1’347’900**		**1’253’100**		**1’129’290.17**
3470	**Schulhaus Ruggenacher 3**	**1’376’900**	**29’000**	**1’253’100**		**1’149’990.17**	**20’700.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	304’600		294’500		333’103.35	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					600.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11’000		-10’000		-6’906.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19’500		18’800		21’697.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33’600		29’400		30’651.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’900		1’900		2’239.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’100		3’000		3’464.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’200		3’100		3’531.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’900		2’200		2’425.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30’500		29’200		28’813.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16’400		5’800		6’258.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	212’500		212’900		187’468.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53’800		42’200		25’340.61	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6’600		6’500		6’557.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		800			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6’500		6’900		12’764.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	245’900		165’900		44’791.86	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’800		7’200		2’479.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		5’160.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	439’600		432’100		439’550.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1’560.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20’000				19’140.00
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		9’000				
3471	**Liegenschaft SPD / FSP**	**29’700**		**29’900**		**24’470.45**	
	Nettoergebnis		**29’700**		**29’900**		**24’470.45**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3471	**Liegenschaft SPD / FSP**	**29’700**		**29’900**		**24’470.45**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7’000		7’000		7’675.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		492.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700		500		619.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					51.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		78.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		80.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8’600		8’500		7’111.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’100		1’100		399.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’000		3’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8’400		8’400		7’961.35	
3480	**Schulhaus / Kiga / MiTi / Hort Pächterried**	**2’262’500**	**23’000**	**2’203’500**	**10’000**	**1’979’813.98**	**1’845.40**
	Nettoergebnis		**2’239’500**		**2’193’500**		**1’977’968.58**
3480	**Schulhaus / KiGa / MiTi / Hort Pächterried**	**2’262’500**	**23’000**	**2’203’500**	**10’000**	**1’979’813.98**	**1’845.40**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	490’700		453’100		484’777.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8’000		-10’000		-2’852.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					439.10	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2’000				-829.60	
3042.00	Verpflegungszulagen					5.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31’400		29’000		30’856.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46’500		39’900		39’861.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’100		2’900		3’070.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’000		4’600		4’926.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’100		4’700		5’011.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	12’300		7’500		770.20	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	5’500		5’400		2’324.45	
3100.00	Büromaterial	600		600		600.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	69’500		71’500		65’951.23	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2’438.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	59’900		148’000		70’717.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	136’500		135’200		118’102.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55’300		45’000		41’327.81	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12’000		11’900		10’853.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	1’800		1’800		834.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	88’600		40’700		20’928.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	258’600		248’500		117’426.27	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9’500		9’400		8’413.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’700		2’100		1’145.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6’300		6’300		6’297.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	942’600		915’400		916’417.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30’000		30’000		30’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1’080.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						.35
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2’000				
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		21’000		10’000		765.05
3481	**KiGa Bachtobel**	**134’300**	**2’800**	**40’400**		**33’323.60**	**2’981.00**
	Nettoergebnis		**131’500**		**40’400**		**30’342.60**
3481	**KiGa Bachtobel**	**134’300**	**2’800**	**40’400**		**33’323.60**	**2’981.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20’200		18’500		24’122.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’300		1’200		1’298.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’200		1’600		2’126.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		119.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		207.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		180.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4’300		4’300		2’961.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’600		3’100		806.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		575.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	48’800		3’800			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48’000		4’500		575.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’800		1’800		350.00	
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		2’800				2’981.00
3482	**KiGa Büngertli**	**179’200**	**3’800**	**73’600**		**47’180.86**	**30’819.10**
	Nettoergebnis		**175’400**		**73’600**		**16’361.76**
3482	**KiGa Büngertli**	**179’200**	**3’800**	**73’600**		**47’180.86**	**30’819.10**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30’000		27’800		35’693.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5’998.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’900		1’800		1’916.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3’400		2’400		3’189.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		179.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		305.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		270.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9’500		11’400		7’075.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’800		4’200		3’042.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’000		1’000		921.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19’800		19’700		343.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	105’000		4’000		241.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						25’604.90
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		3’800				5’214.20
3483	**KiGa Breitacker / Hort**	**82’900**	**3’800**	**78’600**	**1’000**	**35’682.25**	**1.20**
	Nettoergebnis		**79’100**		**77’600**		**35’681.05**
3483	**KiGa Breitacker / Hort**	**82’900**	**3’800**	**78’600**	**1’000**	**35’682.25**	**1.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39’600		23’900		25’782.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2’500		1’500		1’655.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4’900		2’500		2’742.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		200		170.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		200		264.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		200		269.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8’600		5’000		2’365.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’000		1’000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11’500		5’400			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14’000		38’700		2’431.80	
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		3’800		1’000		1.20
3490	**Schulhaus / KiGa Watt**	**775’200**	**14’000**	**676’400**		**623’990.42**	**24’411.65**
	Nettoergebnis		**761’200**		**676’400**		**599’578.77**
3490	**Schulhaus / KiGa Watt**	**775’200**	**14’000**	**676’400**		**623’990.42**	**24’411.65**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191’700		192’300		186’419.90	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5’850.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12’300		12’300		11’971.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19’000		21’100		18’967.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’200		1’200		1’229.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’000		2’000		1’910.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’000		2’000		1’947.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26’500		25’900		18’528.96	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3’600				1’596.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14’500		6’500		9’034.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30’500		29’300		36’080.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’700		17’600		15’771.73	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’100		3’100		3’070.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6’000		4’900		1’477.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	159’000		77’700		17’257.13	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’500		2’000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					15’600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					490.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6’800		6’700		6’715.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	281’800		281’800		281’771.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1’893.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						5’348.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2’000				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479.01	Rückerstattung PV-Strom		12’000				17’170.65
3491	**KiGa Laubisser**	**48’300**		**67’300**		**38’200.85**	**2’880.00**
	Nettoergebnis		**48’300**		**67’300**		**35’320.85**
3491	**KiGa Laubisser**	**48’300**		**67’300**		**38’200.85**	**2’880.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20’600		20’500		20’885.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’300		1’300		1’340.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’500		400		438.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		137.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		214.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		218.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14’500		14’400		11’722.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		2’800		1’951.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		760.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		800			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’500		1’500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’000		24’300		532.25	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						2’880.00
3499	**Schulliegenschaften (alle)**	**21’500**		**23’400**		**30’659.33**	
	Nettoergebnis		**21’500**		**23’400**		**30’659.33**
3499	**Schulliegenschaften (alle)**	**21’500**		**23’400**		**30’659.33**	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	12’000		13’900		8’285.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4’000		4’000		4’269.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5’500		5’500		5’481.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					12’622.98	
35	**Liegenschaften Finanzvermögen**	**1’783’100**	**2’022’300**	**1’663’700**	**1’879’100**	**2’116’290.55**	**1’962’461.95**
	Nettoergebnis	**239’200**		**215’400**			**153’828.60**
3503	**Nichtüberbaute Liegenschaften Grundstück**	**744’900**	**688’000**	**731’400**	**602’000**	**1’018’389.95**	**737’852.14**
	Nettoergebnis		**56’900**		**129’400**		**280’537.81**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	**Nichtüberbaute Liegenschaften Grundstück**	**744’900**	**688’000**	**731’400**	**602’000**	**1’018’389.95**	**737’852.14**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10’000		5’000		14’586.15	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	3’000		8’000		2’634.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV					11’032.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					13’833.15	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					6’278.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	731’900		718’400		970’025.80	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		650’000		572’000		661’164.86
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		5’000				-6’513.22
4499.00	Übrige Finanzerträge		3’000				3’555.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30’000		30’000		30’000.00
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand						49’645.50
3504	**Schulhausstrasse 1a+1b+3**	**26’200**	**34’400**	**29’500**	**35’400**	**23’924.15**	**35’724.00**
	Nettoergebnis	**8’200**		**5’900**		**11’799.85**	
3504	**Schulhausstrasse 1a+1b+3**	**26’200**	**34’400**	**29’500**	**35’400**	**23’924.15**	**35’724.00**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2’000		500		2’176.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8’000		14’500		2’647.45	
3431.40	Mieten und Benützungskosten					534.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	5’400		5’100		4’767.95	
3439.30	Sachversicherungsprämien	500		500		448.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10’300		8’900		13’350.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		33’000		33’000		33’324.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1’400		2’400		2’400.00
3505	**Unterdorfstrasse 4 Altes Schulhaus Watt**	**92’600**	**23’400**	**28’900**	**22’900**	**19’880.78**	**23’448.00**
	Nettoergebnis		**69’200**		**6’000**	**3’567.22**	
3505	**Unterdorfstrasse 4 Altes Schulhaus Watt**	**92’600**	**23’400**	**28’900**	**22’900**	**19’880.78**	**23’448.00**
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	74’000		6’000		1’885.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	10’000		10’300		8’123.98	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300		300		284.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1’500		6’000		322.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6’800		6’300		9’265.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		21’000		20’500		21’048.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2’400		2’400		2’400.00
3507	**Schulstrasse 104**	**90’600**	**57’800**	**28’400**	**35’500**	**13’977.45**	**57’495.90**
	Nettoergebnis		**32’800**	**7’100**		**43’518.45**	
3507	**Schulstrasse 104**	**90’600**	**57’800**	**28’400**	**35’500**	**13’977.45**	**57’495.90**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5’000		1’000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	66’000		6’500		7’329.20	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	7’400		9’100		-6’671.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300		300		226.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2’100		2’100		-1’005.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9’800		9’400		14’098.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		35’800		35’500		35’772.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		22’000				21’723.90
3509	**Feldblumenstrasse 7**	**45’600**	**19’200**	**43’200**	**19’200**	**30’188.70**	**19’200.00**
	Nettoergebnis		**26’400**		**24’000**		**10’988.70**
3509	**Feldblumenstrasse 7**	**45’600**	**19’200**	**43’200**	**19’200**	**30’188.70**	**19’200.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12’000		13’400		6’445.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		900		414.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’500		1’400		685.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		42.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		66.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		67.45	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	4’000		10’000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13’500		4’500		9’772.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6’400		5’700		4’900.45	
3439.30	Sachversicherungsprämien	200		200		181.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2’100		2’300		869.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4’800		4’500		6’742.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		19’200		19’200		19’200.00
3510	**Zentrum Sonnhalde Adlikon**	**217’000**	**217’600**	**183’900**	**193’100**	**239’630.60**	**154’440.71**
	Nettoergebnis	**600**		**9’200**			**85’189.89**
3510	**Zentrum Sonnhalde Adlikon**	**217’000**	**217’600**	**183’900**	**193’100**	**239’630.60**	**154’440.71**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10’000		16’500		4’296.50	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	50’000		43’000		45’882.19	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	1’000		1’000			
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	1’500		500		1’210.61	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	64’200		60’200		59’982.20	
3439.30	Sachversicherungsprämien	5’000		5’000		4’833.20	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	9’000		8’100		4’602.41	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					44’789.79	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	76’300		49’600		74’033.70	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		192’600		174’000		192’569.46
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		25’000		19’100		-38’128.75
3511	**Wehntalerstrasse 207**	**15’600**	**19’500**	**17’200**	**19’600**	**17’424.90**	**19’314.00**
	Nettoergebnis	**3’900**		**2’400**		**1’889.10**	
3511	**Wehntalerstrasse 207**	**15’600**	**19’500**	**17’200**	**19’600**	**17’424.90**	**19’314.00**
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4’000		3’500		1’620.45	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	3’300		4’700		2’500.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300		300		255.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8’000		8’700		13’048.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		18’500		18’500		18’312.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1’000		1’100		1’002.00
3512	**Watterstrasse 117 / Stationsstrasse 16**	**142’200**	**354’000**	**111’900**	**357’000**	**83’853.37**	**354’531.70**
	Nettoergebnis	**211’800**		**245’100**		**270’678.33**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3512	**Watterstrasse 117 / Stationsstrasse 16**	**142’200**	**354’000**	**111’900**	**357’000**	**83’853.37**	**354’531.70**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2’500		1’500		2’652.60	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	24’000		18’000		16’911.92	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	600		500			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	20’000		10’200		-47’984.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2’200		2’200		2’161.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6’100		5’500		-26.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	86’300		73’500		110’138.30	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		348’000		345’000		347’710.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		6’000		12’000		4’773.20
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten						2’048.50
3513	**Loowiesenstrasse 57 STWEG**	**18’100**	**19’000**	**21’900**	**18’600**	**17’456.30**	**18’912.00**
	Nettoergebnis	**900**			**3’300**	**1’455.70**	
3513	**Loowiesenstrasse 57 STWEG**	**18’100**	**19’000**	**21’900**	**18’600**	**17’456.30**	**18’912.00**
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7’000		4’000		5’229.15	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV			7’000		6’479.15	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	7’000		7’000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4’100		3’900		5’748.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		18’400		18’000		18’372.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		600		600		540.00
3514	**Loowiesenstrasse 60 STWEG 1. OG / 5-Zi**	**28’800**	**19’000**	**27’800**	**21’400**	**30’185.60**	**29’533.00**
	Nettoergebnis		**9’800**		**6’400**		**652.60**
3514	**Loowiesenstrasse 60 STWEG 1. OG / 5-Zi**	**28’800**	**19’000**	**27’800**	**21’400**	**30’185.60**	**29’533.00**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					2’802.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4’000		3’500		1’137.35	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	10’000		10’000		19’911.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	10’000		10’000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4’800		4’300		6’334.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		19’000		20’700		44’328.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten				700		-14’795.00
3515	**Unterdorfstrasse Werkplatz "Büel"**	**9’400**	**60’000**	**9’200**	**60’000**	**11’155.40**	**60’000.00**
	Nettoergebnis	**50’600**		**50’800**		**48’844.60**	
3515	**Unterdorfstrasse Werkplatz "Büel"**	**9’400**	**60’000**	**9’200**	**60’000**	**11’155.40**	**60’000.00**
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2’000		2’000		719.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	200		200			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7’200		7’000		10’435.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		60’000		60’000		60’000.00
3517	**Feldblumenstrasse 11**	**35’400**	**38’400**	**36’000**	**38’400**	**34’517.95**	**38’626.00**
	Nettoergebnis	**3’000**		**2’400**		**4’108.05**	
3518	**Feldblumenstrasse 11 EFH**	**35’400**	**38’400**	**36’000**	**38’400**	**34’517.95**	**38’626.00**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	12’000		2’000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6’000		8’000		309.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6’800		7’000		6’026.65	
3439.30	Sachversicherungsprämien	200		200		190.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	500		500		616.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9’900		18’300		27’374.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		38’400		38’400		39’120.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten						-494.00
3518	**Loowiesenstrasse 60 STWEG 2. OG / 4.5-Zi**	**6’700**	**21’600**	**16’300**	**25’000**	**6’345.00**	
	Nettoergebnis	**14’900**		**8’700**			**6’345.00**
3518	**Loowiesenstrasse 60 STWEG 2. OG / 4.5-Zi**	**6’700**	**21’600**	**16’300**	**25’000**	**6’345.00**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2’000		2’000			
3439.40	Dienstleistungen Dritter			10’000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4’700		4’300		6’345.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		21’600		25’000		
3519	**Pumpwerkstrasse 18 Gewerbeliegenschaft**					**34’159.80**	**1’350.00**
	Nettoergebnis						**32’809.80**
3519	**Pumpwerkstrasse 18 Gewerbeliegenschaft**					**34’159.80**	**1’350.00**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					6’377.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					100.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV					586.10	
3439.30	Sachversicherungsprämien					1’053.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					4’075.15	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					882.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					21’084.90	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						2’100.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten						-750.00
3520	**Watterstrasse 185 Restaurant Hardegg**	**145’800**	**150’700**	**247’900**	**133’000**	**197’018.30**	**112’847.30**
	Nettoergebnis	**4’900**			**114’900**		**84’171.00**
3520	**Watterstrasse 185 Wohnhaus/Restaurant Hardegg**	**145’800**	**150’700**	**247’900**	**133’000**	**197’018.30**	**112’847.30**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			5’000		1’551.35	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15’000		94’500		-11’779.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV			16’400		18’973.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1’000		1’000		927.25	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6’700		7’900		704.35	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					2’127.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	123’100		123’100		184’513.80	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		150’700		130’000		161’796.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten				3’000		-48’948.70
3521	**Langfurren**	**149’300**	**179’700**	**121’600**	**178’000**	**146’431.55**	**179’187.20**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	**30’400**		**56’400**		**32’755.65**	
3521	**Langfurren**	**149’300**	**179’700**	**121’600**	**178’000**	**146’431.55**	**179’187.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25’300		25’200		24’928.15	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2’150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’600		1’600		1’600.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3’100		3’100		2’836.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		165.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		255.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		260.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					17’834.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					261.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	7’300					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2’278.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5’000					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	24’000		25’000		16’575.95	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	500		500			
3431.50	Spesenentschädigungen	200		200		180.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	31’000		29’800		22’037.75	
3439.20	Steuern und Abgaben FV					7’209.20	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1’500		1’500		3’988.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2’200		2’400		1’050.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	46’800		31’500		47’118.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		165’700		160’000		165’708.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		14’000		18’000		13’479.20
3523	**Riedthofstrasse 140 (Rehau)**	**14’900**	**120’000**	**8’600**	**120’000**	**191’750.75**	**120’000.00**
	Nettoergebnis	**105’100**		**111’400**			**71’750.75**
3523	**Riedthofstrasse 140 (Rehau / Buechacher)**	**14’900**	**120’000**	**8’600**	**120’000**	**191’750.75**	**120’000.00**
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4’000		4’000		4’140.90	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	2’400		2’100		2’226.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	500		500		499.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5’000				5’991.25	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2’505.20	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3’000		2’000		3’479.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					172’907.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		120’000		120’000		120’000.00
37	**Werkabteilung**	**7’628’100**	**4’462’300**	**7’668’900**	**4’491’400**	**6’794’700.82**	**4’308’039.99**
	Nettoergebnis		**3’165’800**		**3’177’500**		**2’486’660.83**
3720	**Öffentliche Anlagen/Werkhof**	**1’964’900**	**387’000**	**1’853’600**	**368’400**	**1’627’593.26**	**356’962.00**
	Nettoergebnis		**1’577’900**		**1’485’200**		**1’270’631.26**
3720	**Öffentliche Anlagen/Werkhof**	**1’964’900**	**387’000**	**1’853’600**	**368’400**	**1’627’593.26**	**356’962.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’289’100		1’176’800		1’065’263.25	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8’660.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-20’000		-10’511.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82’500		75’300		68’080.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	148’800		140’200		118’608.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8’200		7’500		15’062.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13’200		12’100		10’867.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13’500		12’300		11’079.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	16’700		16’500		2’980.00	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	16’000		14’400		3’165.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6’600		6’500		6’561.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49’300		50’600		36’218.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21’500		72’200		73’395.02	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9’000		4’500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					721.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95’500		87’200		60’526.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		50.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		800		1’167.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	119’100		136’400		104’355.57	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					1’173.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72’100		47’000		53’929.43	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8’900		8’700		9’648.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		1’500		1’410.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2’500		2’500		2’500.00	
4250.00	Verkäufe						400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		387’000		368’400		356’562.00
3730	**Gemeindestrassen**	**2’635’100**	**863’500**	**2’854’300**	**984’500**	**2’355’101.91**	**894’584.59**
	Nettoergebnis		**1’771’600**		**1’869’800**		**1’460’517.32**
3730	**Gemeindestrassen**	**2’635’100**	**863’500**	**2’854’300**	**984’500**	**2’355’101.91**	**894’584.59**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	167’200		182’400		143’630.28	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52’500		77’500		44’250.60	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	12’000		9’900		5’636.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9’400		49’500		378.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	230’000		273’300		217’252.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90’000		86’200		73’028.25	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	4’000		4’900		3’150.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	51’000		54’500		45’971.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	10’800		5’300		4’429.40	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	595’500		733’600		375’301.40	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	191’000		238’600		201’538.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86’500		47’100		37’859.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6’600		9’000		5’630.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8’000		9’900		5’905.35	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	924’100		953’700		1’018’688.18	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	85’500		37’400		56’799.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	61’000		31’500		60’915.00	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV					4’736.75	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	50’000		50’000		50’000.00	
4240.32	Erlös weiterverrechenbare Leistungen		209’500		309’500		268’017.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25’000		25’000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1’978.45
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		45’000		60’000		40’661.27
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		584’000		590’000		583’927.32
3750	**Wasserwerk**	**2’698’200**	**2’698’200**	**2’609’100**	**2’609’100**	**2’588’743.90**	**2’588’743.90**
3750	**Wasserwerk**	**2’698’200**	**2’698’200**	**2’609’100**	**2’609’100**	**2’588’743.90**	**2’588’743.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	425’400		410’100		399’843.60	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2’470.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-10’000		-7’768.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27’200		26’200		25’675.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49’000		49’200		44’887.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’700		2’600		6’221.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4’400		4’200		4’098.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’400		4’300		4’178.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4’400		3’200		4’954.12	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13’400		13’500		7’367.19	
3101.01	Wasserankauf zum Wiederverkauf	1’150’000		1’138’500		914’876.73	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11’500		10’600		18’109.16	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	6’200		10’100		5’654.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7’800		12’700		1’817.32	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63’000		57’500		62’487.27	
3120.32	Ver- und Entsorgung Pumpanlagen, Reservoir	18’000		14’900		17’863.33	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’400		2’000		2’356.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9’200		9’100		7’579.57	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	80’000		72’600		60’820.17	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’200		1’300		1’185.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	2’300		2’300		1’828.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	286’800		263’000		219’009.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	130’300		128’700		123’375.29	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3’000		3’000		3’005.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	800				177.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2’600			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	156’100		199’600		200’472.28	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20’100		10’200		20’007.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13’000				12’910.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					227’534.52	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	40’000		40’000		40’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	41’500		41’500		40’500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	134’100		85’300		120’187.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15’000		35’000		13’400.00
4240.01	Wasserabgabe		2’100’000		1’955’000		2’105’180.60
4240.02	Wasserabgabe an Baustellen		20’000		20’000		21’532.50
4240.03	Wasserzählermieten		146’000		146’000		145’540.20
4240.04	Wasserabgabe an Kanton Zürich (Gubristtunnel)		21’000		32’000		20’742.00
4240.05	Übrige Betriebserträge		15’000		20’000		32’631.15
4240.32	Erlös weiterverrechenbare Leistungen		50’000		60’000		50’508.25
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		200				166.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		180’700		190’500		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		53’000		53’000		54’944.00
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		2’500		2’500		2’500.00
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		94’800		95’100		141’598.70
3760	**Gewässerunterhalt und Verbauungen**	**163’500**	**1’400**	**199’400**	**1’400**	**114’478.50**	
	Nettoergebnis		**162’100**		**198’000**		**114’478.50**
3760	**Gewässerunterhalt und Verbauungen**	**163’500**	**1’400**	**199’400**	**1’400**	**114’478.50**	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5’000		4’900		227.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17’500		25’300		22’220.45	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	1’000		2’000		559.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9’000		4’500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55’000		62’400		49’475.70	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	30’000		54’500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’000		4’000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	42’000		41’800		41’996.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1’400		1’400		
3770	**Industrie, Gewerbe, Handel (Geleise)**	**134’900**	**124’200**	**128’500**	**132’000**	**78’113.10**	**81’719.95**
	Nettoergebnis		**10’700**	**3’500**		**3’606.85**	
3770	**Industrie, Gewerbe, Handel (Geleise)**	**134’900**	**124’200**	**128’500**	**132’000**	**78’113.10**	**81’719.95**
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500		1’000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	78’500		77’800		28’195.40	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14’300		14’100		14’207.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	41’600		35’600		35’710.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		124’200		132’000		81’719.95
3780	**Energieversorgung (Strom, Gas etc.)**		**382’000**		**390’000**		**381’229.00**
	Nettoergebnis	**382’000**		**390’000**		**381’229.00**	
3780	**Energieversorgung (Strom, Gas etc.)**		**382’000**		**390’000**		**381’229.00**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		382’000		390’000		381’229.00
3790	**Konfiskatabfuhr**	**31’500**	**6’000**	**24’000**	**6’000**	**30’670.15**	**4’800.55**
	Nettoergebnis		**25’500**		**18’000**		**25’869.60**
3790	**Konfiskatabfuhr**	**31’500**	**6’000**	**24’000**	**6’000**	**30’670.15**	**4’800.55**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.03	Betreibungskosten					34.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31’000		23’500		30’636.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6’000		6’000		4’800.55
38	**Abwasser**	**3’632’000**	**3’632’000**	**3’663’200**	**3’663’200**	**3’865’361.14**	**3’865’361.14**
3810	**Abwasserbeseitigung (ohne Kläranlage)**	**940’800**	**3’375’000**	**1’002’800**	**3’363’200**	**1’463’489.66**	**3’610’295.99**
	Nettoergebnis	**2’434’200**		**2’360’400**		**2’146’806.33**	
3810	**Abwasserbeseitigung (ohne Kläranlage)**	**940’800**	**3’375’000**	**1’002’800**	**3’363’200**	**1’463’489.66**	**3’610’295.99**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36’800		38’200		36’680.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2’400		2’400		2’355.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5’400		5’800		5’302.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		243.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		376.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		383.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6’200		14’100		3’427.47	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11’000		19’400		22’174.46	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	5’000		4’900		5’034.79	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9’000		4’500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11’500		11’400		15’096.72	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	242’300		182’900		27’452.07	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	400		1’500		1’775.25	
3130.03	Betreibungskosten	200		200		146.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	426’700		408’700		314’796.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		691.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4’600		4’100		1’405.50	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					28’342.27	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	447’500		436’600		295’595.78	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30’300		30’000		4’855.34	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2’500		1’500		1’387.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					2.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-2’978.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					293.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-532’300		-474’500		-507’299.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19’800		19’700		19’729.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	30’300		30’300		59’433.54	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	46’700		141’300		822’878.87	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					101’583.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	42’000		42’000		41’500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	90’800		76’100		160’824.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30’000		30’000		21’958.65
4240.06	Abwassergebühren		3’190’000		3’190’000		3’411’853.44

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.07	Abwasser/Bauwasserbezug Depot		30’000		30’000		30’592.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7’500		5’000		9’142.20
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						81.00
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		50’000		50’000		50’000.00
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		67’500		58’200		86’668.60
3820	**Kläranlage Wüeri**	**2’691’200**	**257’000**	**2’660’400**	**300’000**	**2’401’871.48**	**255’065.15**
	Nettoergebnis		**2’434’200**		**2’360’400**		**2’146’806.33**
3820	**Kläranlage Wüeri**	**2’691’200**	**257’000**	**2’660’400**	**300’000**	**2’401’871.48**	**255’065.15**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	509’000		488’700		477’284.30	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16’500.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4’000		-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32’600		31’300		30’658.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57’700		55’700		50’375.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’200		3’100		7’026.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’200		5’000		4’894.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’300		5’100		4’989.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’500		3’900		9’117.18	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	24’700		21’000		4’736.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3100.00	Büromaterial	200		200		194.64	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	241’000		238’600		197’782.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		13.06	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38’000		103’800		95’011.89	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	4’000		4’900		2’696.86	
3113.00	Anschaffung Hardware	3’000		5’900		2’045.79	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	291’000		287’100		230’857.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	485’000		516’300		479’439.47	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	4’000		4’000		2’423.92	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1’500		1’500		900.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					11’080.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	74’500				2’711.24	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	8’000		5’200		5’205.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900		1’047.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68’000				20’135.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44’000		26’300		3’400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	209’000		287’600		154’121.71	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2’800		1’600		2’862.58	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000		1’078.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	443’500		428’900		431’655.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90’300		83’500		87’969.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			15’000		47’764.26	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					5’893.13	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28’000		28’000		28’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16’000		16’000		15’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		257’000		300’000		255’065.15
39	**Abfall**	**2’225’200**	**2’225’200**	**2’165’400**	**2’165’400**	**1’947’731.23**	**1’947’731.23**
3910	**Abfallbeseitigung**	**2’225’200**	**2’225’200**	**2’165’400**	**2’165’400**	**1’947’731.23**	**1’947’731.23**
3910	**Abfallbeseitigung**	**2’225’200**	**2’225’200**	**2’165’400**	**2’165’400**	**1’947’731.23**	**1’947’731.23**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75’200		73’700		72’876.70	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3’900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4’800		4’700		4’678.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11’300		11’200		10’204.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		482.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		746.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		761.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		5’500		886.03	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29’200		33’300		22’467.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18’500		16’900		13’221.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49’900		63’800		62’469.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	4’900		4’900		3’869.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9’000		4’500		3’668.73	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2’300		2’300		70.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160’500		110’300		88’996.97	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	1’700		1’500		3’014.19	
3130.03	Betreibungskosten	400		400		297.11	
3130.10	Kehrichtabfuhr	320’000		316’800		309’070.45	
3130.20	Grüngutabfuhr	190’000		188’100		189’199.82	
3130.30	Kartonabfuhr	50’000		49’500		46’556.11	
3130.40	Papiersammlungen	27’000		32’700		26’485.39	
3130.50	Häckseldienst	6’000		7’900		4’252.53	
3130.60	Entsorgung Sonderabfall	500					
3130.70	Entsorgungscoupons	90’000		59’400		85’161.70	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze	25’000		29’700		15’253.98	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8’500		15’400		17’737.69	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					766.23	
3137.00	Steuern und Abgaben	2’700		2’400		2’406.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1’559.02	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14’000		16’900		8’882.52	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2’500		1’500		1’398.33	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’300		1’300		1’260.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7’100		12’800		6’480.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300				95.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		1’143.32	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4’600		4’600		4’571.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	38’000		43’000		43’907.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24’000		24’000		22’400.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	685’000		692’000		650’790.13	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	19’500		18’500		18’192.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22’000		20’000		19’335.81	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	254’000		235’400		126’979.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25’000		25’000		25’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	29’500		29’500		29’000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7’400		3’400		5’034.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1’200		500		400.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16’000		18’000		17’253.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Wasserabgabe						54.00
4240.08	Abfall Grundgebühr EFH +MFH		627’000		885’000		895’582.00
4240.09	Abfall Grundgebühr Gewerbe + Industrie		67’000		95’000		95’688.00
4240.10	Abfallsackgebühren ZH Unterland		674’000		666’600		486’800.00
4240.11	Abfall Gewerbe + Industrie (gewogener Gewerbeabfall)		240’000		230’000		237’886.20
4250.00	Verkäufe						234.50
4250.10	Rückvergütung Batterien		100		100		119.75
4250.20	Erlös Sperrgutmarken		5’400		7’000		5’399.70
4250.30	Erlös aus Kleidersammlungen		500		1’500		658.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000		5’000		4’424.55
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						20.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		552’400		215’500		141’686.38
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6’500		7’500		6’605.15
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		33’100		33’700		54’918.50
4	**Ressort Gesellschaft und Gesundheit**	**26’856’900**	**2’698’400**	**24’583’900**	**2’555’900**	**30’570’411.90**	**9’614’726.86**
	Nettoergebnis		**24’158’500**		**22’028’000**		**20’955’685.04**
40	**Abteilung Gesellschaft und Gesundheit**	**18’265’800**	**242’800**	**16’193’100**	**228’800**	**24’161’813.16**	**7’617’705.18**
	Nettoergebnis		**18’023’000**		**15’964’300**		**16’544’107.98**
4005	**Verwaltung Gesellschaft und Gesundheit**	**496’300**		**468’700**		**453’662.34**	
	Nettoergebnis		**496’300**		**468’700**		**453’662.34**
4005	**Verwaltung Gesellschaft und Gesundheit**	**496’300**		**468’700**		**453’662.34**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	364’700		344’900		304’420.00	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2’300.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23’300		22’100		19’352.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52’100		50’200		40’076.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’300		2’200		2’078.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’700		3’500		3’120.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’800		3’600		3’181.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		2’000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		160.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50’000		49’500		82’967.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					141.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500		463.50	
4026	**Pflegefinanzierung Alters-/Pflegeheime**	**10’162’000**		**8’596’900**		**8’517’239.35**	
	Nettoergebnis		**10’162’000**		**8’596’900**		**8’517’239.35**
4026	**Pflegefinanzierung Alters-/Pflegeheime**	**10’162’000**		**8’596’900**		**8’517’239.35**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’000		15’900		9’600.00	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als b. Leistungserbr.) für Leistungen der Langzeitpflege	6’650’000		5’481’000		5’196’582.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3’500’000		3’100’000		3’311’057.00	
4028	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex Regional)**	**4’381’000**		**3’845’000**		**4’498’120.89**	
	Nettoergebnis		**4’381’000**		**3’845’000**		**4’498’120.89**
4028	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex Regional)**	**4’381’000**		**3’845’000**		**4’498’120.89**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11’000					
3632.51	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als b. Leistungserbr.) für Pflegeleistungen - Normdefizit	1’300’000		1’200’000		1’284’543.71	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als b. Leistungserbr.) für nichtpfl. Spitex-Leistungen	170’000		145’000		140’987.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2’900’000		2’500’000		3’072’590.03	
4031	**Nebenleistungen Spitex**	**36’000**		**34’700**		**35’247.39**	
	Nettoergebnis		**36’000**		**34’700**		**35’247.39**
4031	**Nebenleistungen Spitex**	**36’000**		**34’700**		**35’247.39**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36’000		34’700		35’132.39	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					115.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4040	**Lebensmittelkontrolle**	**33’600**	**4’000**	**33’300**	**4’500**	**30’592.15**	**3’990.55**
	Nettoergebnis		**29’600**		**28’800**		**26’601.60**
4040	**Lebensmittelkontrolle**	**33’600**	**4’000**	**33’300**	**4’500**	**30’592.15**	**3’990.55**
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		120.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	33’400		33’100		29’872.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					600.00	
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						206.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4’000		4’500		3’783.80
4045	**Gesundheitswesen/Rotkreuzfahrten**	**62’000**	**1’300**	**62’100**	**1’000**	**54’007.95**	**1’167.20**
	Nettoergebnis		**60’700**		**61’100**		**52’840.75**
4045	**Gesundheitswesen/Rotkreuzfahrten**	**62’000**	**1’300**	**62’100**	**1’000**	**54’007.95**	**1’167.20**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’000		1’500			
3130.03	Betreibungskosten	300		300		85.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		200		120.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	42’000		44’000		38’564.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2’000		2’000		1’212.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15’500		14’100		14’025.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1’000		700		1’080.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		20.00
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		200		200		67.20
4051	**Familien**	**113’300**	**18’700**	**195’200**	**20’000**	**70’247.13**	**16’100.00**
	Nettoergebnis		**94’600**		**175’200**		**54’147.13**
4051	**Familien**	**113’300**	**18’700**	**195’200**	**20’000**	**70’247.13**	**16’100.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25’100		61’800		8’136.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’600		4’000		522.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3’000		6’400		785.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		400		54.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		600		83.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		600		85.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3’800		3’500		3’033.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					88.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		300		243.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49’500		67’600		37’208.23	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18’700		24’500		18’660.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		120.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10’000		25’000		1’225.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18’700		20’000		16’100.00
4052	**Jugendarbeit**	**790’700**	**9’600**	**715’400**	**7’100**	**576’716.34**	**33’802.29**
	Nettoergebnis		**781’100**		**708’300**		**542’914.05**
4052	**Jugendarbeit**	**790’700**	**9’600**	**715’400**	**7’100**	**576’716.34**	**33’802.29**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	504’100		451’600		363’879.90	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1’700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32’300		28’900		23’365.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50’100		45’400		32’554.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’200		2’900		2’407.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’200		4’600		3’730.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’300		4’700		3’790.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	6’300		6’800		2’915.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		230.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7’500		7’700		4’997.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5’000		3’400		2’823.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		354.70	
3105.00	Lebensmittel	11’300		9’600		6’911.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’400		1’400		7’646.62	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12’800		7’600		354.87	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8’100		7’400		3’722.42	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	500		500		3’481.65	
3113.00	Anschaffung Hardware					596.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500		1’119.14	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400		261.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84’600		88’700		70’445.64	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	3’500		3’500		2’816.78	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3’200		3’000		1’950.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3’100		3’900		3’530.93	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		175.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2’000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25’500		24’900		25’020.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’200		1’600		1’966.85	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6’200					
3192.00	Abgeltung von Rechten	1’500		1’000		706.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4’100		4’100		3’260.70	
4250.00	Verkäufe		2’000		2’000		1’730.49
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7’600		5’100		6’571.80
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						15’000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						500.00
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten						10’000.00
4053	**Begegnungszentrum Sonnhalde**	**421’100**	**14’300**	**428’800**	**9’500**	**277’638.09**	**13’482.90**
	Nettoergebnis		**406’800**		**419’300**		**264’155.19**
4053	**Begegnungszentrum Sonnhalde**	**421’100**	**14’300**	**428’800**	**9’500**	**277’638.09**	**13’482.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192’100		200’600		137’106.65	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen	6’000		6’000		4’677.70	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1’250.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1’803.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12’300		12’800		8’939.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25’400		28’100		17’568.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’200		1’300		922.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’000		2’100		1’426.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’000		2’100		1’454.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’500		2’000			
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10’700		6’000		5’192.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6’100		6’700		3’729.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		99.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	8’500		6’000		6’466.25	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			3’100		2’339.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4’000		10’472.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6’600		3’500		965.20	
3113.00	Anschaffung Hardware					516.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			4’900		7’728.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25’200		18’800		8’740.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’400		2’800		1’531.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3’800		3’800		2’797.05	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	200		2’500		368.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78’700		74’400		34’539.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’300		2’600		1’691.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3’800		3’600		2’431.40	
3192.00	Abgeltung von Rechten	100		100		56.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13’000		14’900		807.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15’700		15’600		15’622.00	
4250.00	Verkäufe		9’000		5’200		7’531.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’300		1’300		1’076.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4’000		3’000		4’875.00
4054	**Integration**	**346’500**	**144’200**	**320’900**	**141’200**	**254’586.40**	**115’090.75**
	Nettoergebnis		**202’300**		**179’700**		**139’495.65**
4054	**Integration**	**346’500**	**144’200**	**320’900**	**141’200**	**254’586.40**	**115’090.75**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155’900		146’600		120’510.90	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen	1’500		1’500			
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’000		9’400		7’568.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11’900		5’200		6’717.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’000		900		571.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’600		1’500		1’208.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’600		1’500		635.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2’500		2’500		1’321.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’600		1’500		232.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800		35.65	
3105.00	Lebensmittel	2’000		1’500		292.55	
3106.00	Medizinisches Material	100					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3’500		2’000		312.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500		173.65	
3113.00	Anschaffung Hardware					581.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					324.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	122’100		117’800		83’099.00	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	700				396.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		400		350.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2’000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20’200		20’300		23’400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000		355.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6’000		6’000		6’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48’000		45’000		28’119.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		96’200		96’200		86’971.25
4055	**Kinderkrippen**	**847’200**	**25’000**	**747’000**	**20’000**	**861’684.90**	**63’049.15**
	Nettoergebnis		**822’200**		**727’000**		**798’635.75**
4055	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**847’200**	**25’000**	**747’000**	**20’000**	**861’684.90**	**63’049.15**
3130.03	Betreibungskosten					54.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200				2’199.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	847’000		747’000		859’431.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25’000		20’000		34’842.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						28’207.10
4056	**Jugendarbeit Unteres Furttal**					**167’380.17**	**167’380.17**
4056	**Jugendarbeit Unteres Furttal**					**167’380.17**	**167’380.17**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					88’878.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-18’107.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					5’603.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					7’443.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					529.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					894.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					806.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen					1’050.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					107.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					72.80	
3105.00	Lebensmittel					953.41	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					63.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					43.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					3’613.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					22’671.90	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					740.57	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					1’788.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					703.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen					396.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					785.69	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					22’841.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					15’000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					10’000.00	
4250.00	Verkäufe						209.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						167’170.57
4057	**Jugendrat Regensdorf**	**20’200**	**200**	**20’500**	**500**	**5’714.94**	
	Nettoergebnis		**20’000**		**20’000**		**5’714.94**
4057	**Jugendrat Regensdorf**	**20’200**	**200**	**20’500**	**500**	**5’714.94**	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2’300		2’000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		720.15	
3105.00	Lebensmittel	1’700		2’700		160.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			300		209.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11’000		11’500		1’098.03	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	100		100		52.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		600.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500		277.41	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					1’441.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		500		96.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500		1’000			
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					60.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1’000.00	
4250.00	Verkäufe		200		500		
4065	**Alters- und Pflegeheim Furttal**			**138’600**		**7’910’166.02**	**7’180’822.17**
	Nettoergebnis				**138’600**		**729’343.85**
4065	**Alters- und Pflegeheim Furttal**			**138’600**		**7’910’166.02**	**7’180’822.17**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3’929’975.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					288’229.08	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					362’604.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					56’749.31	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					153’363.11	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen					6’650.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					30’391.93	
3100.00	Büromaterial					6’881.35	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					64’153.59	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					3’128.30	
3105.00	Lebensmittel					512’415.36	
3106.00	Medizinisches Material					38’130.27	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					5’703.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					21’378.53	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen					30’766.79	
3113.00	Anschaffung Hardware					1’887.36	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					31’609.74	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					193’966.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			138’600		664’047.06	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					15’251.30	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					578’019.67	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					32’098.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					10’514.75	
3137.00	Steuern und Abgaben					12’362.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					310’822.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					56’693.11	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					268’787.79	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					58’909.91	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					146’256.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					7’809.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					10’609.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder						6’958’660.65
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen						22’202.00
4250.00	Verkäufe						139’021.72
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						17’555.05
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten						8’342.25
4390.00	Übriger Ertrag						5’944.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						29’096.40
4066	**Altersarbeit**	**322’000**	**25’500**	**325’700**	**25’000**	**249’371.90**	**22’820.00**
	Nettoergebnis		**296’500**		**300’700**		**226’551.90**
4066	**Altersarbeit**	**322’000**	**25’500**	**325’700**	**25’000**	**249’371.90**	**22’820.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230’000		218’000		209’221.35	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					6’000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000		-25’114.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14’700		14’000		11’821.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30’700		30’200		26’092.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’500		1’400		1’220.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’400		2’200		1’887.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’400		2’300		1’924.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’000		2’500		410.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		178.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’500		1’000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5’400			
3113.00	Anschaffung Hardware					433.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’500		9’900			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	800		800		788.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1’000		1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		200			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17’300		32’100		1’964.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14’000		14’000		12’544.20	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25’000		25’000		21’820.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500				1’000.00
4067	**Sportförderung**	**190’700**		**213’800**		**167’714.40**	
	Nettoergebnis		**190’700**		**213’800**		**167’714.40**
4067	**Sportförderung**	**190’700**		**213’800**		**167’714.40**	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	500		500		1’100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94’800		94’300		93’289.30	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1’700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’100		6’000		5’990.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15’200		15’100		13’774.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		600		618.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’000		1’000		956.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’000		1’000		975.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16’000		16’900		10’284.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1’800		2’300		2’200.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			34’700		17’566.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’000		2’000		1’449.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9’300		9’200		6’301.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000		428.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35’000		22’800		5’183.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'900		5'900		5'896.00	
4068	**Freiwilligenarbeit**	**43'200**		**46'500**		**31'722.80**	
	Nettoergebnis		**43'200**		**46'500**		**31'722.80**
4068	**Freiwilligenarbeit**	**43'200**		**46'500**		**31'722.80**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'800		30'800		28'023.25	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		2'000		1'799.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800		3'900		3'054.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		185.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		287.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		292.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		500		128.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'000			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	400					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'300		296.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'800		4'900		254.35	
41	**Kultur und Freizeit**	**4'071'500**	**351'000**	**3'972'100**	**388'200**	**3'185'371.38**	**370'666.51**
	Nettoergebnis		**3'720'500**		**3'583'900**		**2'814'704.87**
4100	**Soziokultur**	**359'400**	**1'800**	**287'600**		**257'621.53**	**.10**
	Nettoergebnis		**357'600**		**287'600**		**257'621.43**
4100	**Soziokultur**	**359'400**	**1'800**	**287'600**		**257'621.53**	**.10**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	202'500		182'800		173'031.45	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000		11'700		11'110.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'700		24'600		21'413.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'200		1'147.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’100		1’900		1’773.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’100		1’900		1’808.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		1’000		88.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2’000		2’000		973.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3’000		1’500		944.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3105.00	Lebensmittel	1’000		1’500		594.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6’000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30’800					
3113.00	Anschaffung Hardware					433.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15’300		4’000		1’085.15	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’300		2’300		220.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4’600		2’500		1’572.86	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					810.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		1’500		468.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	44’500		46’600		38’545.02	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1’500				
4250.00	Verkäufe		300				.10
4110	**Bildungswesen Gemeinde**	**208’800**	**170’600**	**209’200**	**170’300**	**185’168.28**	**169’634.85**
	Nettoergebnis		**38’200**		**38’900**		**15’533.43**
4110	**Bildungswesen Gemeinde**	**208’800**	**170’600**	**209’200**	**170’300**	**185’168.28**	**169’634.85**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46’600		49’300		48’073.45	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen	120’000		120’000		102’122.40	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1’900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7’900		8’500		7’640.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7’400		7’600		6’342.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		500		458.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’300		1’400		1’219.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		500		485.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15’000		9’200		14’215.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’200					
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti			3’200		1’714.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1’500		2’500		795.58	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2’000		5’900		200.00	
4231.00	Kursgelder		170’000		170’000		168’824.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		300		810.00
4120	**Kulturförderung (Dorfchronik, Ortsmuseum)**	**280’600**		**284’500**	**200**	**242’011.72**	
	Nettoergebnis		**280’600**		**284’300**		**242’011.72**
4120	**Kulturförderung (Dorfchronik, Ortsmuseum)**	**280’600**		**284’500**	**200**	**242’011.72**	
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	6’000		6’000		4’420.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	2’900		2’900			
3100.00	Büromaterial	200		200		125.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		301.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		3’500		82.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		67.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3’800		3’800			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1’600		1’600		1’056.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13’200		13’100		11’174.00	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	700		700		254.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		700		450.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1’000		900			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1’500		1’500		638.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36’700		16’000		36’840.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’200		4’700		5’973.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5’000		4’900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200’900		223’400		180’627.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				200		
4125	**Bibliothek Regensdorf**	**494’400**	**37’000**	**432’300**	**36’500**	**397’683.30**	**27’122.15**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**457’400**		**395’800**		**370’561.15**
4125	**Bibliothek Regensdorf**	**494’400**	**37’000**	**432’300**	**36’500**	**397’683.30**	**27’122.15**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213’600		217’000		207’843.65	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2’000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13’700		13’900		13’346.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25’900		27’800		24’327.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’400		1’400		1’378.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’200		2’200		2’130.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’200		2’300		2’171.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2’000		2’000		742.70	
3100.00	Büromaterial	200		200		56.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3’000		4’000		3’504.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20’000		14’400		497.38	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	39’000		38’700		38’274.45	
3105.00	Lebensmittel	1’000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5’300		1’500			
3113.00	Anschaffung Hardware			1’800		271.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1’112.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3’200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’500		8’400		4’665.48	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	3’400		3’300		2’783.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600		570.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16’900		15’200		19’054.74	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73’000		71’800		72’721.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		500		37.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	48’000		2’000		195.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35’000		35’000		25’409.50
4250.00	Verkäufe		1’000		1’000		750.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’000		500		962.65
4130	**Ludothek**	**158’600**	**12’000**	**158’900**	**12’000**	**148’288.25**	**11’561.00**
	Nettoergebnis		**146’600**		**146’900**		**136’727.25**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4130	**Ludothek**	**158’600**	**12’000**	**158’900**	**12’000**	**148’288.25**	**11’561.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109’600		109’500		109’615.60	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen					255.50	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7’000		7’000		7’038.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13’300		12’400		11’619.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		725.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’100		1’100		1’123.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’100		1’100		1’145.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	500		4’200		330.00	
3100.00	Büromaterial	200		100		107.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1’000		119.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		20.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10’000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600		600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			8’900		8’622.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’200		600			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	200		300			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		500		400.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3’400		3’300		3’030.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		2’500		1’450.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5’000		5’000		2’983.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12’000		12’000		11’561.00
4140	**Angebote Kind und Familie**	**265’600**	**52’000**	**296’200**	**62’300**	**221’270.37**	**60’770.70**
	Nettoergebnis		**213’600**		**233’900**		**160’499.67**
4140	**Angebote Kind und Familie**	**265’600**	**52’000**	**296’200**	**62’300**	**221’270.37**	**60’770.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128’700		117’400		121’683.05	
3010.02	Löhne Kursleitung, Aushilfen	40’000		70’000		30’230.50	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2’400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12’000		12’800		9’724.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22’600		24’000		17’034.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1’000		751.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’900		2’000		1’552.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’300		1’300		1’046.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	500		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20’000		19’800		14’876.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8’200		7’800		8’002.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		39.00	
3105.00	Lebensmittel	9’900		9’900		8’953.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5’500		15’400		984.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’500		10’400		6’501.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		800		192.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3’000		3’000		2’093.38	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					4.39	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20’000		26’000		25’450.85
4250.00	Verkäufe		15’000		15’000		17’408.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17’000		21’300		17’911.75
4150	**Gemeinschaftszentrum Roos (Betrieb)**	**520’100**	**31’600**	**592’900**	**41’900**	**387’783.51**	**52’636.80**
	Nettoergebnis		**488’500**		**551’000**		**335’146.71**
4150	**Gemeinschaftszentrum Roos (Betrieb)**	**520’100**	**31’600**	**592’900**	**41’900**	**387’783.51**	**52’636.80**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280’400		355’500		220’953.30	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5’000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-10’000		-18’360.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17’900		22’800		14’188.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38’600		44’900		27’037.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’800		2’300		1’465.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’900		3’600		2’264.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’900		3’700		2’309.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		1’000		1’016.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		2’600		182.30	
3100.00	Büromaterial	200		200		99.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4’400		3’500		4’272.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8’400		3’500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		226.00	
3105.00	Lebensmittel	3’500		3’000		2’963.67	
3106.00	Medizinisches Material	300					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	21’000		5’000		4’481.76	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5’100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’400		4’400		6’447.48	
3113.00	Anschaffung Hardware			600			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					430.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			15’400		12’558.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		200		358.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7’900		7’600		6’267.85	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	200		500		158.60	
3130.03	Betreibungskosten	100		100		54.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17’200		10’800		9’067.67	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10’000		9’900			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	91’200		90’300		91’164.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		900		851.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400		600		-227.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13’100		4’600		2’553.68	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1’000		1’000		1’579.20
4250.00	Verkäufe		600		900		654.60
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30’000		40’000		50’403.00
4160	**Sportanlage Wisacher (Betrieb)**	**1’784’000**	**46’000**	**1’710’500**	**65’000**	**1’345’544.42**	**48’940.91**
	Nettoergebnis		**1’738’000**		**1’645’500**		**1’296’603.51**
4160	**Sportanlage Wisacher (Betrieb)**	**1’784’000**	**46’000**	**1’710’500**	**65’000**	**1’345’544.42**	**48’940.91**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	431’200		440’200		428’891.20	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5’000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27’600		28’200		27’540.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57’100		55’100		50’354.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’800		2’800		2’844.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4’400		4’500		4’395.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’500		4’600		4’481.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		1’000			
3100.00	Büromaterial	300		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7’000		6’900		3’696.05	
3105.00	Lebensmittel	300		300		440.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55’000		21’600		38’820.92	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	2’500		2’500		1’794.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2’000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’000		31’500			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’500		2’500		1’478.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11’500		18’700		10’164.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600			
3192.00	Abgeltung von Rechten					227.60	
3980.00	Interne Übertragungen	1’167’700		1’089’200		775’413.52	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				30’000		27’982.50
4250.00	Verkäufe						813.41
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		22’000				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		24’000		35’000		20’145.00
42	**Tagesstrukturen**	**4’519’600**	**2’104’600**	**4’418’700**	**1’938’900**	**3’223’227.36**	**1’626’355.17**
	Nettoergebnis		**2’415’000**		**2’479’800**		**1’596’872.19**
4220	**Schulergänzende Betreuung**	**3’830’000**	**1’500’000**	**3’828’400**	**1’405’200**	**2’690’080.63**	**1’165’456.20**
	Nettoergebnis		**2’330’000**		**2’423’200**		**1’524’624.43**
4220	**Schulergänzende Betreuung**	**3’830’000**	**1’500’000**	**3’828’400**	**1’405’200**	**2’690’080.63**	**1’165’456.20**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2’676’900		2’767’500		1’955’810.40	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10’500.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-50’000		-40’000		-65’934.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171’300		177’100		122’363.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	242’700		264’300		171’199.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17’100		17’700		12’641.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27’400		28’400		19’544.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28’000		28’900		19’734.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	46’500		13’600		5’738.70	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	6’700		3’400		2’023.48	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29’400		20’200		9’548.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		98.00	
3105.00	Lebensmittel					1’644.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’300		1’000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	33’700		23’700		9’572.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13’300		5’800		1’574.05	
3113.00	Anschaffung Hardware					987.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					324.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’500		3’500		1’194.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’400		2’800		2’253.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’000		4’000		3’091.80	
3130.03	Betreibungskosten	500		500		294.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10’200		7’400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		19.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16’900		15’200		6’557.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	224’900		201’900		154’822.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	322’200		280’400		265’276.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						20.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’500’000		1’400’000		1’162’998.10
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten				500		70.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				4’700		2’368.00
4240	**Produktionsküche**	**689’600**	**604’600**	**590’300**	**533’700**	**533’146.73**	**460’898.97**
	Nettoergebnis		**85’000**		**56’600**		**72’247.76**
4240	**Produktionsküche**	**689’600**	**604’600**	**590’300**	**533’700**	**533’146.73**	**460’898.97**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	358’600		288’100		282’399.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5’350.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1’000		-5’000		-1’215.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23’000		18’400		17’444.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41’900		36’000		31’856.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’300		1’800		1’839.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’700		3’000		2’784.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’700		3’000		2’959.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	400		1’000		79.00	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende	3’400		2’900		990.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14’300		10’400		8’468.69	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		300			
3105.00	Lebensmittel	214’500		193’100		155’129.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12’400		26’600		32’523.16	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	1’500		1’400		468.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	400		400		209.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		700			
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		129.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9’000		7’400		2’430.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600			
4250.00	Verkäufe		15’000		15’000		10’255.97
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		241’100		215’900		165’272.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		348’500		302’800		285’371.00
5	**Ressort Sicherheit**	**5’899’800**	**3’007’100**	**5’687’600**	**2’926’800**	**4’839’388.65**	**2’255’235.86**
	Nettoergebnis		**2’892’700**		**2’760’800**		**2’584’152.79**
50	**Sicherheitsabteilung**	**5’899’800**	**3’007’100**	**5’687’600**	**2’926’800**	**4’839’388.65**	**2’255’235.86**
	Nettoergebnis		**2’892’700**		**2’760’800**		**2’584’152.79**
5010	**Verwaltung Sicherheitsabteilung**	**210’500**	**436’700**	**210’800**	**417’000**	**203’279.84**	**401’554.27**
	Nettoergebnis	**226’200**		**206’200**		**198’274.43**	
5010	**Verwaltung Sicherheitsabteilung**	**210’500**	**436’700**	**210’800**	**417’000**	**203’279.84**	**401’554.27**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136’600		134’300		135’334.30	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3’600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8’700		8’600		8’690.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18’700		18’300		16’737.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		900		896.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’400		1’400		1’386.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’400		1’400		1’413.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’000		1’500		1’533.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31’200		32’800		30’782.89	
3130.03	Betreibungskosten	1’100		2’700		1’796.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’500		2’500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		35.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600				2’214.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6’100		6’100		6’057.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50’000		79’000		41’118.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		370’000		320’000		341’716.57
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300				274.55
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		200		1’500		934.80
4270.00	Bussen		1’000		1’500		1’400.00
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		200				140.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						970.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15’000		15’000		15’000.00
5015	**Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz**	**135’100**		**142’200**		**117’162.83**	
	Nettoergebnis		**135’100**		**142’200**		**117’162.83**
5015	**Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz**	**135’100**		**142’200**		**117’162.83**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67’800		67’500		78’987.30	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10’500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4’300		4’300		5’071.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7’900		9’000		9’623.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		523.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		809.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		825.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	17’000		19’000		7’369.95	
3100.00	Büromaterial			200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4’000		4’000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		136.00	
3106.00	Medizinisches Material	1’000		2’000		90.16	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’000		6’000			
3113.00	Anschaffung Hardware					485.75	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	3’000		4’900		4’085.02	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200					
3130.03	Betreibungskosten					45.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5’000		5’100		2’430.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19’600		16’900		16’961.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		1’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		217.10	
5020	**Meldeamt/Einwohnerkontrolle**	**691’700**	**510’400**	**648’800**	**529’600**	**561’554.67**	**459’718.16**
	Nettoergebnis		**181’300**		**119’200**		**101’836.51**
5020	**Meldeamt/Einwohnerkontrolle**	**691’700**	**510’400**	**648’800**	**529’600**	**561’554.67**	**459’718.16**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	383’800		294’300		276’541.15	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4’800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24’600		18’800		17’758.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31’200		26’100		22’845.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’400		1’900		1’833.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’900		3’000		2’834.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’000		3’100		2’889.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	7’600		3’000		990.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7’000		11’900		7’301.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200’000		257’400		195’215.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		300.00	
3130.03	Betreibungskosten	3’000		3’000		2’982.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100				99.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		200		86.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		47.70	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	100		100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1’000		1’500		1’185.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22’000		24’000		33’445.30	
4120.00	Konzessionen						31.20
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500’000		520’000		451’283.41
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		20.00
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		1’500		1’000		1’112.85
4270.00	Bussen		8’000		8’000		7’000.00
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		800		500		270.70
5030	**Kreiszivilstandsamt Furttal**	**438’100**	**438’100**	**425’200**	**425’200**	**400’044.98**	**400’044.98**
5030	**Kreiszivilstandsamt Furttal**	**438’100**	**438’100**	**425’200**	**425’200**	**400’044.98**	**400’044.98**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253’400		266’600		193’921.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16’200		17’100		11’980.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15’800		16’900		9’834.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’600		1’700		1’031.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’600		2’700		1’912.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’600		2’800		1’928.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	2’700		1’000			
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)			3’500		4’400.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5’800		5’900		4’471.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2’300		2’300		1’525.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		213.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5’500		5’500		24’153.32	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1’000		1’000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17’300		1’600		1’486.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		240.00	
3130.03	Betreibungskosten					39.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					49’212.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	300		200		300.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800		700		-282.63	
3134.00	Sachversicherungsprämien					1’064.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15’000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2’500		3’000		1’460.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’600		1’600		1’503.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3’300		3’300		2’650.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12’000		12’000		12’000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	50’000		50’000		50’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25’000		25’000		25’000.00	
4120.00	Konzessionen						31.20
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		120’300		120’300		124’824.98
4250.00	Verkäufe						150.00
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						21.00
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						669.90
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		317’800		304’900		274’347.90
5031	**Kreiszivilstandsamt Furttal Anteil Regensdorf**	**168’300**		**153’000**		**143’673.85**	
	Nettoergebnis		**168’300**		**153’000**		**143’673.85**
5031	**Kreiszivilstandsamt Furttal Anteil Regensdorf**	**168’300**		**153’000**		**143’673.85**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168’300		153’000		143’673.85	
5035	**Einbürgerungen**	**28’500**	**50’000**	**37’500**	**45’000**	**27’521.60**	**43’319.00**
	Nettoergebnis	**21’500**		**7’500**		**15’797.40**	
5035	**Einbürgerungen**	**28’500**	**50’000**	**37’500**	**45’000**	**27’521.60**	**43’319.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21’900		27’000		23’817.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’400		1’700		1’529.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’500		2’000		1’510.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		158.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		300		243.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		300		248.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	600		1’200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		500			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2’000		4’000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		14.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50’000		45’000		43’319.00
5040	**Polizei**	**2’237’800**	**1’252’600**	**2’230’300**	**1’226’800**	**1’633’979.39**	**641’662.09**
	Nettoergebnis		**985’200**		**1’003’500**		**992’317.30**
5040	**Polizei**	**2’237’800**	**1’252’600**	**2’230’300**	**1’226’800**	**1’633’979.39**	**641’662.09**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’485’400		1’442’100		1’017’735.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10’000		-10’000		-14’730.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95’100		92’300		64’405.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200’900		194’200		128’426.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9’500		9’200		6’650.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15’200		14’800		10’281.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15’500		15’100		10’481.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	26’400		29’500		6’928.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	8’000		6’500		20’556.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’000		3’000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31’400		28’200		10’816.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4’500		2’200		1’986.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’500		2’000		504.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56’500		50’600		83’388.91	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	18’000		23’300		20’637.03	
3113.00	Anschaffung Hardware			2’000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34’500		41’600		29’731.29	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2’200		2’200		1’605.00	
3130.03	Betreibungskosten					156.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			2’000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5’000		4’900		5’081.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	1’000		1’000		412.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53’800		50’800		43’077.19	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	99’600		84’100		89’905.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’700		3’700		1’363.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					546.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22’500		48’500		28’510.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	33’500		32’000		30’000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.00	Interne Übertragungen	22’100		54’500		35’522.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40’000		25’000		25’290.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000				5’514.05
4270.00	Bussen		700’000		700’000		609’893.29
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						964.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		502’800		501’800		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7’800				
5050	**Feuerwehr**	**1’112’200**	**259’900**	**1’140’100**	**226’900**	**952’354.38**	**214’035.30**
	Nettoergebnis		**852’300**		**913’200**		**738’319.08**
5050	**Feuerwehr**	**1’112’200**	**259’900**	**1’140’100**	**226’900**	**952’354.38**	**214’035.30**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	65’000		55’000		53’360.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	24’000		24’000		12’874.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	563’200		553’200		510’861.15	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1’500.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1’500		-5’000		-3’649.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22’800		22’800		21’720.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20’600		20’600		20’415.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’400		1’400		805.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’600		3’600		3’467.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’200		2’200		441.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	31’500		35’400		29’197.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29’500		28’500		24’538.85	
3100.00	Büromaterial	1’000		1’000		480.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28’000		26’800		22’571.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4’500		4’500		4’214.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’000		2’000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1’800		895.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34’300		47’300		45’278.86	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	16’200		27’000		12’915.66	
3113.00	Anschaffung Hardware	2’000		32’200		992.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22’500		27’300		10’910.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	8’500		8’400		4’340.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9’500		9’400		8’903.45	
3130.03	Betreibungskosten					118.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2’800		2’800		999.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		330.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100’000		66’500		39’985.11	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3’200		5’500		1’312.60	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	400		400		107.00	
3159.50	Unterhalt Dienstkleidung / Mannschaftsausrüstung	9’500		10’400		10’967.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’600		1’600		1’556.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	27’200		24’600		19’806.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					419.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	76’200		98’400		89’715.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		218’000		185’000		201’388.55
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						380.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		41’900		41’900		12’265.95
5070	**Zivilschutz (ZSOF-Beitrag)**	**202’500**		**184’200**		**189’974.56**	
	Nettoergebnis		**202’500**		**184’200**		**189’974.56**
5070	**Zivilschutz (ZSOF-Beitrag)**	**202’500**		**184’200**		**189’974.56**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	202’500		184’200		189’974.56	
5080	**Schiessanlage Weidgang**	**2’400**	**500**	**2’300**		**2’326.00**	**534.40**
	Nettoergebnis		**1’900**		**2’300**		**1’791.60**
5080	**Schiessanlage Weidgang**	**2’400**	**500**	**2’300**		**2’326.00**	**534.40**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2’400		2’300		2’326.00	
4240.05	Übrige Betriebserträge						50.00
4250.00	Verkäufe						50.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500				434.40
5090	**Friedhof-/Bestattungswesen**	**549’400**	**55’800**	**509’700**	**53’300**	**490’754.85**	**92’209.60**
	Nettoergebnis		**493’600**		**456’400**		**398’545.25**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5090	**Friedhof-/Bestattungswesen**	**549’400**	**55’800**	**509’700**	**53’300**	**490’754.85**	**92’209.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67’700		36’100		41’551.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4’300		2’300		2’668.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’800		1’900		1’744.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		200		275.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		400		426.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		400		434.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4’400		1’400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19’600		12’600		8’883.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		700		679.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1’000		1’000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5’500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	293’600		305’500		303’198.60	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	200		200		37.40	
3130.03	Betreibungskosten					86.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	146’800		145’400		129’623.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		1’000		452.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		43.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					210.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15’000		12’500		40’472.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40’800		40’800		51’737.60
5095	**Hundeabgabe**	**123’300**	**3’100**	**3’500**	**3’000**	**116’761.70**	**2’158.06**
	Nettoergebnis		**120’200**		**500**		**114’603.64**
5095	**Hundeabgabe**	**123’300**	**3’100**	**3’500**	**3’000**	**116’761.70**	**2’158.06**
3130.03	Betreibungskosten	1’800		2’000		1’436.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1’500		1’500		325.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120’000				115’000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100				80.00
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		1’500		1’500		281.46
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		1’500		1’500		1’796.60
6	**Ressort Soziales**	**46’441’500**	**27’322’600**	**46’728’500**	**27’795’800**	**46’717’050.69**	**30’495’023.50**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**19’118’900**		**18’932’700**		**16’222’027.19**
60	**Sozialabteilung**	**40’247’800**	**23’592’600**	**41’122’300**	**23’724’300**	**40’983’855.62**	**26’678’635.19**
	Nettoergebnis		**16’655’200**		**17’398’000**		**14’305’220.43**
6010	**Verwaltung Sozialabteilung**	**3’190’300**	**1’136’500**	**3’604’700**	**1’161’500**	**3’716’168.34**	**1’160’748.70**
	Nettoergebnis		**2’053’800**		**2’443’200**		**2’555’419.64**
6010	**Verwaltung Sozialabteilung**	**3’190’300**	**1’136’500**	**3’604’700**	**1’161’500**	**3’716’168.34**	**1’160’748.70**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	17’200		17’200		17’395.10	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	3’000		3’000		2’525.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’900’500		1’879’100		1’859’401.65	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					7’000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30’000		-30’000		-21’928.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121’600		120’300		119’991.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	238’500		229’600		208’436.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12’100		12’000		12’305.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19’500		19’300		19’153.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19’900		19’600		15’567.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	17’000		20’000		14’213.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					688.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’100		1’800		164.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					7’177.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	56’000				26’696.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82’500		547’500		443’309.30	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					63.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16’600		26’000		25’194.10	
3130.03	Betreibungskosten	5’000		4’900		2’876.60	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze	20’000				4’800.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	60’000		59’400		62’063.64	
3132.01	Honorare externe Beratungen ZL Dällikon	10’000		4’900			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	59’000		64’400		39’424.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’300		3’000		1’378.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					22’281.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1’500		1’700		3’945.90	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	140’000		500’000		641’652.00	
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen und Dritte	260’000					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	150’000		100’000		180’390.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6’000		1’000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15’000		20’000		15’393.80
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten		500		500		415.30
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		6’000		10’000		6’006.85
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40’000		40’000		35’875.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		95’000		91’000		78’660.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		980’000		1’000’000		1’024’397.05
6015	**Notwohnungen**	**888’300**	**822’800**	**845’000**	**796’400**	**809’473.90**	**612’137.35**
	Nettoergebnis		**65’500**		**48’600**		**197’336.55**
6015	**Notwohnungen**	**888’300**	**822’800**	**845’000**	**796’400**	**809’473.90**	**612’137.35**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44’800		24’800		27’063.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2’269.15	
3130.03	Betreibungskosten	500		1’000		50.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					904.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5’000		2’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29’000		33’700		17’357.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	809’000		778’600		757’928.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			4’900		3’900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’800				221.05
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten				10’000		10’848.00
4290.00	Übrige Entgelte (VS)						12’000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						589’328.30
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		820’000		786’400		-260.00
6020	**Kindes- und Erwachsenenschutz**	**250’000**		**247’500**		**244’869.45**	
	Nettoergebnis		**250’000**		**247’500**		**244’869.45**
6020	**Kindes- und Erwachsenenschutz**	**250’000**		**247’500**		**244’869.45**	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	250’000		247’500		244’869.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6030	**Sozialversicherung (AHV-Zweigstelle)**		**11’000**		**11’000**		**11’607.00**
	Nettoergebnis	**11’000**		**11’000**		**11’607.00**	
6030	**Sozialversicherung (AHV-Zweigstelle)**		**11’000**		**11’000**		**11’607.00**
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11’000		11’000		11’607.00
6041	**Prämienverbilligungen**	**3’408’500**	**3’440’000**	**3’407’900**	**3’452’000**	**3’130’129.10**	**3’189’605.42**
	Nettoergebnis	**31’500**		**44’100**		**59’476.32**	
6041	**Prämienverbilligungen**	**3’408’500**	**3’440’000**	**3’407’900**	**3’452’000**	**3’130’129.10**	**3’189’605.42**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’500		5’900		5’156.35	
3130.03	Betreibungskosten	2’000		2’000		1’299.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					892.50	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	3’400’000		3’400’000		3’119’755.70	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung für vorläufig aufgenommene Ausl. unter 7 Jahren					3’024.70	
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten				1’000		217.70
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		25’000		20’000		58’461.92
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2’300’000		2’300’000		1’763’484.50
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		1’100’000		1’100’000		1’356’271.20
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (unrechtm. bezogen)				1’000		
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogen)		15’000		30’000		10’009.80
4637.14	Durch vorläufig aufgenommene Ausl. mit Aufenthaltsdauer unter 7 Jahren rückerstattete Prämien, IPV						1’160.30
6050	**Ergänzungsleistungen IV**	**5’400’000**	**3’840’900**	**5’470’000**	**3’904’900**	**5’553’796.80**	**3’944’660.80**
	Nettoergebnis		**1’559’100**		**1’565’100**		**1’609’136.00**
6050	**Ergänzungsleistungen IV**	**5’400’000**	**3’840’900**	**5’470’000**	**3’904’900**	**5’553’796.80**	**3’944’660.80**
3130.03	Betreibungskosten					149.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5’000’000		5’000’000		5’137’896.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	400’000		470’000		415’751.50	
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						203.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3’637’900		3’651’900		3’754’777.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (unrechtm. bezogen)		200’000		250’000		185’643.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtm. bezogen)						843.60
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (unrechtm. bezogen)		3’000		3’000		3’193.90
6051	**Ergänzungsleistungen AHV**	**10’040’000**	**7’155’500**	**9’850’000**	**7’004’500**	**9’931’622.65**	**7’067’929.55**
	Nettoergebnis		**2’884’500**		**2’845’500**		**2’863’693.10**
6051	**Ergänzungsleistungen AHV**	**10’040’000**	**7’155’500**	**9’850’000**	**7’004’500**	**9’931’622.65**	**7’067’929.55**
3181.28	Erlass von Rückerstattungsford. Ergänzungsleistungen (unrechtm. bezogen)					2’475.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	9’300’000		9’200’000		9’317’530.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	740’000		650’000		611’617.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6’730’500		6’639’500		6’692’495.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (unrechtm. bezogen)		360’000		300’000		308’445.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtm. bezogen)		60’000		60’000		64’841.40
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (unrechtm. bezogen)						2’104.15
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtm. bezogen)		5’000		5’000		44.00
6052	**Beihilfen/Zuschüsse**	**1’250’000**	**771’000**	**1’245’000**	**811’000**	**1’229’591.00**	**792’296.15**
	Nettoergebnis		**479’000**		**434’000**		**437’294.85**
6052	**Beihilfen/Zuschüsse**	**1’250’000**	**771’000**	**1’245’000**	**811’000**	**1’229’591.00**	**792’296.15**
3637.24	Beihilfen	1’100’000		1’100’000		1’084’265.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	10’000		5’000		8’376.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	140’000		140’000		136’950.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		686’000		686’000		713’778.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (unrechtm. bezogen)		60’000		60’000		58’324.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (unrechtm. bezogen)		5’000		10’000		2’496.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (unrechtm. bezogen)		5’000		5’000		5’382.15
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtm. bezogen)		15’000		50’000		12’139.00
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (rechtm. bezogen)						177.00
6053	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**120’000**	**120’000**	**150’000**	**150’000**	**91’111.00**	**91’111.00**
6053	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**120’000**	**120’000**	**150’000**	**150’000**	**91’111.00**	**91’111.00**
3637.60	Überbrückungsleistungen	120’000		150’000		91’111.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		120’000		150’000		91’111.00
6070	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**10’100’000**	**6’260’000**	**11’200’000**	**6’400’000**	**11’017’339.76**	**6’016’179.96**
	Nettoergebnis		**3’840’000**		**4’800’000**		**5’001’159.80**
6070	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**10’100’000**	**6’260’000**	**11’200’000**	**6’400’000**	**11’017’339.76**	**6’016’179.96**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4’800’000		5’400’000		5’548’081.13	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2’900’000		3’200’000		3’096’854.57	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2’400’000		2’600’000		2’372’404.06	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		160’000		200’000		163’313.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2’500’000		2’300’000		2’216’614.39
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1’200’000		1’300’000		1’265’028.53
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2’400’000		2’600’000		2’371’224.04
6075	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**34’600**	**34’900**	**34’600**	**33’000**	**17’287.40**	**34’850.00**
	Nettoergebnis	**300**			**1’600**	**17’562.60**	
6075	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**34’600**	**34’900**	**34’600**	**33’000**	**17’287.40**	**34’850.00**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10’000		10’000		10’000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	24’600		24’600		7’257.40	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)					30.00	
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand				33’000		
4980.00	Interne Übertragungen		34’900				34’850.00
6080	**Berufliche und Soziale Integration**	**866’600**		**687’100**		**423’788.75**	
	Nettoergebnis		**866’600**		**687’100**		**423’788.75**
6080	**Berufliche und Soziale Integration**	**866’600**		**687’100**		**423’788.75**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	660’900		504’000		333’712.95	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2’700.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-10’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51’500		32’300		21’428.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86’900		55’000		35’996.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’100		3’200		2’323.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8’300		5’200		3’420.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8’400		5’300		3’407.85	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen	2’500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20’000		69’300		9’232.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10’000		9’900		10’000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12’000		11’900		1’566.60	
6085	**Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf**	**2’299’500**		**2’080’500**		**2’075’320.67**	
	Nettoergebnis		**2’299’500**		**2’080’500**		**2’075’320.67**
6085	**Zweckverband Sozialdienste Bez.Dielsdorf**	**2’299’500**		**2’080’500**		**2’075’320.67**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2’299’500		2’080’500		2’075’320.67	
6090	**Ergänzende Hilfen für Erziehung**	**2’400’000**		**2’300’000**		**2’743’356.80**	**3’757’509.26**
	Nettoergebnis		**2’400’000**		**2’300’000**	**1’014’152.46**	
6090	**Ergänzende Hilfen zur Erziehung**	**2’400’000**		**2’300’000**		**2’743’356.80**	**3’757’509.26**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2’400’000		2’300’000		2’743’356.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						3’757’509.26
61	**Amt für Jugend und Berufsberatung**	**1’446’000**	**130’000**	**1’396’600**	**210’000**	**1’471’110.20**	**119’756.25**
	Nettoergebnis		**1’316’000**		**1’186’600**		**1’351’353.95**
6110	**Alimentenbevorschussung**	**560’000**	**130’000**	**560’000**	**210’000**	**599’533.20**	**119’756.25**
	Nettoergebnis		**430’000**		**350’000**		**479’776.95**
6110	**Alimentenbevorschussung**	**560’000**	**130’000**	**560’000**	**210’000**	**599’533.20**	**119’756.25**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	560’000		560’000		599’533.20	
4290.00	Übrige Entgelte (VS)		10’000		10’000		4’700.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		120’000		200’000		115’056.25
6130	**Beiträge KJH und BSLB**	**886’000**		**836’600**		**871’577.00**	
	Nettoergebnis		**886’000**		**836’600**		**871’577.00**
6130	**Beiträge KJH und BSLB**	**886’000**		**836’600**		**871’577.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	886’000		836’600		871’577.00	
62	**Asylwesen**	**4’747’700**	**3’600’000**	**4’209’600**	**3’861’500**	**4’262’084.87**	**3’696’632.06**
	Nettoergebnis		**1’147’700**		**348’100**		**565’452.81**
6220	**Asylwesen Regensdorf**	**4’747’700**	**3’600’000**	**4’209’600**	**3’861’500**	**4’262’084.87**	**3’696’632.06**
	Nettoergebnis		**1’147’700**		**348’100**		**565’452.81**
6220	**Asylwesen Regensdorf**	**4’747’700**	**3’600’000**	**4’209’600**	**3’861’500**	**4’262’084.87**	**3’696’632.06**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	556’000		572’500		534’534.55	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					9’700.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000		-5’600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38’800		36’600		34’324.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74’600		66’100		58’611.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’900		3’700		3’544.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6’200		5’900		5’479.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’300		6’000		5’585.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	9’000				3’100.00	
3100.00	Büromaterial			2’000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25’000		24’800		47’560.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2’000		5’703.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40’000		20’800		41’067.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60’000		33’700		64’406.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’000		63’900		37’748.30	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	2’000		1’500		1’695.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			4’900			
3137.00	Steuern und Abgaben	2’500		1’000		2’482.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					4’135.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					404.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’300		4’300		5’280.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	43’200		42’800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		1’500		2’068.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2’200		2’200		2’198.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12’000		12’000		8’366.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	240’000		20’000		6’251.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	340’000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2’800’000		2’900’000		2’951’728.17	
3980.00	Interne Übertragungen	483’200		391’400		431’710.85	
4270.00	Bussen						50.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3’000’000		3’200’000		3’226’071.58
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		200’000		201’500		100’740.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		400’000		460’000		369’770.48
7	**Ressort Primarschule**	**39’986’400**	**6’799’500**	**37’087’400**	**5’967’900**	**36’530’062.57**	**5’597’521.62**
	Nettoergebnis		**33’186’900**		**31’119’500**		**30’932’540.95**
70	**Primarschule (PS)**	**18’758’800**	**919’500**	**17’634’000**	**631’800**	**18’311’340.06**	**724’737.79**
	Nettoergebnis		**17’839’300**		**17’002’200**		**17’586’602.27**
7010	**Verwaltung Primarschule**	**1’393’100**	**33’200**	**1’760’500**	**38’800**	**1’729’857.54**	**45’051.29**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**1’359’900**		**1’721’700**		**1’684’806.25**
7010	**Primarschulverwaltung**	**1’393’100**	**33’200**	**1’760’500**	**38’800**	**1’729’857.54**	**45’051.29**
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	56’500		56’500		60’139.80	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	12’000		27’000		2’250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	617’100		917’800		860’510.80	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-24’600.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-15’000		-8’496.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47’100		62’500		58’040.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86’900		122’400		107’111.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’900		5’900		5’701.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6’300		9’400		9’293.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	134’700		218’800		187’872.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	3’500		6’500		5’059.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	3’000		5’000		13’620.20	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	500		700		700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36’500		28’300		35’272.69	
3100.00	Büromaterial	500		500		366.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3’500		4’900		3’348.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		1’000		827.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					579.30	
3105.00	Lebensmittel			2’400		649.98	
3106.00	Medizinisches Material			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79’500		11’100		27’728.20	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	104’600		83’600		102’499.54	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’700		5’600		3’125.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35’000		60’900		127’079.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45’300		31’800		45’934.90	
3137.00	Steuern und Abgaben					132.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	95’000		94’100		91’840.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1’000		471.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20’600		8’500		3’800.00	
3980.00	Interne Übertragungen			9’000		9’000.00	
4231.00	Kursgelder		12’000		15’000		11’320.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7’000		7’000		7’080.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9’000.00
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten						210.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7’400		10’000		10’941.29
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6’800		6’800		6’500.00
7012	**Schulgesundheit**	**154’200**		**144’700**		**151’302.98**	**326.40**
	Nettoergebnis		**154’200**		**144’700**		**150’976.58**
7012	**Schulgesundheit**	**154’200**		**144’700**		**151’302.98**	**326.40**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18’000		16’800		18’518.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’200		1’100		874.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		30.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		139.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		91.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’900		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3’500		3’500		3’502.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’400		1’400		1’175.95	
3106.00	Medizinisches Material	5’100		4’300		6’053.77	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					40.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	122’600		116’600		120’876.06	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						326.40
7013	**Schülertransport**	**222’000**		**153’700**		**187’502.40**	**908.10**
	Nettoergebnis		**222’000**		**153’700**		**186’594.30**
7013	**Schülertransport**	**222’000**		**153’700**		**187’502.40**	**908.10**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100’000		91’700		102’948.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-15’000		-20’575.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’400		5’900		5’211.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6’500		5’800		6’763.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		600		322.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’000		900		831.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’000		1’000		400.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	700					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93’200		43’600		71’856.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’900					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		10’400		12’575.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14’100		8’800		7’169.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						908.10
7015	**ICT Schulen**					**1’079’876.41**	**20.00**
	Nettoergebnis						**1’079’856.41**
7015	**inaktiv ICT Schulen**					**1’079’876.41**	**20.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					192’355.00	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-41’074.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					11’242.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					18’689.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1’164.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1’795.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1’829.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen					874.55	
3104.01	Lehrmittel					243’657.68	
3113.00	Anschaffung Hardware					69’402.13	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					170.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					216’514.89	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					937.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					5’471.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing					149’113.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen					825.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					206’705.71	
4250.00	Verkäufe						20.00
7016	**Medienpädagogik**	**547’700**		**585’800**			
	Nettoergebnis		**547’700**		**585’800**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7016	**Medienpädagogik**	**547’700**		**585’800**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	234’100		261’000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15’000		16’700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17’300		31’400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’500		1’700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		2’900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’200		2’700			
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’400		2’000			
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	8’200					
3104.01	Lehrmittel	248’100		242’300			
3104.02	Schulmaterial	10’000		9’900			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3’500		3’500			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5’000		9’900			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’800		1’800			
7020	**Schulpsychologischer Dienst (SPD)**	**857’700**		**744’700**		**667’124.28**	
	Nettoergebnis		**857’700**		**744’700**		**667’124.28**
7020	**Schulpsychologischer Dienst (SPD)**	**857’700**		**744’700**		**667’124.28**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72’000		70’800		69’314.05	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					7’300.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	576’400		445’500		444’210.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-3’840.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41’400		36’900		31’993.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84’100		74’700		58’794.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4’100		3’700		3’405.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7’200		6’500		5’163.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’300		6’000		5’366.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	8’700		34’000		5’800.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	4’000					
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	1’000		1’000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’100		2’100			
3100.00	Büromaterial	10’000		9’900		8’649.66	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		800		813.09	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	600		600		61.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			14’900		101.62	
3113.00	Anschaffung Hardware			700			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5’000				6’107.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14’400		18’400		13’730.61	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					41.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2’400		1’600		780.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10’400		7’300			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					103.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’900		1’600		1’481.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7’800		7’700		7’747.00	
7030	**Schulsozialarbeit (SSA)**	**638’900**		**653’100**		**618’885.75**	
	Nettoergebnis		**638’900**		**653’100**		**618’885.75**
7030	**Schulsozialarbeit (SSA)**	**638’900**		**653’100**		**618’885.75**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	512’700		525’300		500’443.25	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3’100.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000		-2’599.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32’900		33’600		32’134.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64’100		60’200		49’079.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’200		3’400		3’291.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’700		5’900		5’129.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’600		5’500		5’172.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	10’800		14’500		5’736.56	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)					7’300.00	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	500		500		254.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		900		300.00	
3100.00	Büromaterial	1’000		1’500		27.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’200		1’600		744.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’500		1’500		442.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1’000		1’933.05	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	100		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1’000		226.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6’200		6’200		6’171.00	
7040	**Primarstufe Kantonal**	**10’859’700**	**788’500**	**9’859’000**	**476’800**	**10’061’091.96**	**501’184.00**
	Nettoergebnis		**10’071’200**		**9’382’200**		**9’559’907.96**
7040	**Primarstufe Kantonal**	**10’859’700**	**788’500**	**9’859’000**	**476’800**	**10’061’091.96**	**501’184.00**
3611.03	Besoldungsanteile an Kanton PS	10’859’700		9’859’000		10’061’091.96	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		788’500		476’800		501’184.00
7041	**Schulleitung Kantonal**	**1’081’100**		**950’500**		**879’062.40**	
	Nettoergebnis		**1’081’100**		**950’500**		**879’062.40**
7041	**Schulleitung Kantonal**	**1’081’100**		**950’500**		**879’062.40**	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)					30’200.20	
3611.01	Besoldungsanteile an Kanton SL	1’081’100		950’500		848’862.20	
7042	**Kindergarten Kantonal**	**3’004’400**	**97’800**	**2’782’000**	**116’200**	**2’936’636.34**	**177’248.00**
	Nettoergebnis		**2’906’600**		**2’665’800**		**2’759’388.34**
7042	**Kindergarten Kantonal**	**3’004’400**	**97’800**	**2’782’000**	**116’200**	**2’936’636.34**	**177’248.00**
3611.02	Besoldungsanteile an Kanton KG	3’004’400		2’782’000		2’936’636.34	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		97’800		116’200		177’248.00
71	**Schulanlage Ruggenacher 1 (RU1)**	**1’531’100**	**37’000**	**1’427’600**	**35’200**	**1’218’283.59**	**30’174.00**
	Nettoergebnis		**1’494’100**		**1’392’400**		**1’188’109.59**
7110	**Betrieb Kindergarten Ruggenacher 1 (KG RU1)**	**1’030’000**		**949’700**		**710’892.93**	**540.00**
	Nettoergebnis		**1’030’000**		**949’700**		**710’352.93**
7110	**Betrieb Kindergarten Ruggenacher 1 (KG RU1)**	**1’030’000**		**949’700**		**710’892.93**	**540.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157’100		222’400		221’158.85	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10’200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000				-6’313.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	694’800		545’700		396’845.05	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-40’000		-20’000		-92’301.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	4’300		3’500		3’148.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53’600		48’100		39’922.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99’500		85’100		65’724.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’400		4’800		3’896.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9’400		8’300		6’372.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’200		7’800		6’282.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	7’700		7’000		2’980.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’400		1’100			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10’600		11’900		15’901.28	
3104.01	Lehrmittel					131.45	
3104.02	Schulmaterial	9’000		9’600		28’110.80	
3105.00	Lebensmittel	4’000		4’000		300.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2’000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4’000		4’000		3’899.75	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4’100		4’400		1’236.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’900		2’000		1’029.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2’368.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						540.00
7120	**Betrieb Primarschule Ruggenacher 1 (PS RU1)**	**501’100**	**37’000**	**477’900**	**35’200**	**507’390.66**	**29’634.00**
	Nettoergebnis		**464’100**		**442’700**		**477’756.66**
7120	**Betrieb Primarschule Ruggenacher 1 (PS RU1)**	**501’100**	**37’000**	**477’900**	**35’200**	**507’390.66**	**29’634.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98’200		67’500		56’471.15	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	191’000		221’300		284’085.05	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen QUIMS	11’200		11’100		16’948.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-25’000		-20’000		-25’803.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	600		1’900		2’816.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17’000		17’500		20’060.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32’900		28’000		29’210.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’700		1’700		1’797.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7’200		3’000		3’201.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’400		2’800		3’002.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	9’000		15’000		12’500.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)			15’000		3’580.60	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	600		500		516.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4’700		4’600		5’578.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21’300		4’100		9’807.76	
3104.01	Lehrmittel					1’743.81	
3104.02	Schulmaterial	24’600		25’800		27’764.90	
3105.00	Lebensmittel	4’500		4’500		3’031.09	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29’500		20’800		13’857.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					13’413.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4’000		4’000		5’012.60	
3130.04	Sachaufwand QUIMS	25’800		23’900		1’832.32	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5’600		13’300		3’585.30	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5’900		5’800		3’177.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28’600		5’800		10’200.05	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		37’000		35’200		29’634.00
72	**Schulanlage Chrüzächer (CHR)**	**1’270’000**	**49’700**	**945’100**	**49’600**	**904’299.95**	**31’816.00**
	Nettoergebnis		**1’220’300**		**895’500**		**872’483.95**
7210	**Betrieb Kindergarten Chrüzächer (KG CHR)**	**587’800**		**533’000**		**586’371.78**	
	Nettoergebnis		**587’800**		**533’000**		**586’371.78**
7210	**Betrieb Kindergarten Chrüzächer (KG CHR)**	**587’800**		**533’000**		**586’371.78**	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165’500		147’500		158’115.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6’500.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	281’900		267’200		312’525.70	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-10’000		-20’000		-2’540.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	1’700		2’400		2’873.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33’300		31’600		30’462.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66’900		59’500		52’781.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’200		3’100		3’135.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’800		5’500		4’861.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’600		5’200		4’851.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	4’800		5’800		2’040.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	7’900		1’600			
3090.02	Aus- und Weiterbildung Lernende					7’500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’000		1’000		600.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7’700		8’100		7’710.78	
3104.02	Schulmaterial	6’400		6’600		1’227.05	
3105.00	Lebensmittel	3’000		2’500		2’848.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’500		2’000		2’597.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2’600		2’800		203.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’000		600		179.00	
7220	**Betrieb Primarschule Chrüzächer (PS CHR)**	**682’200**	**49’700**	**412’100**	**49’600**	**317’928.17**	**31’816.00**
	Nettoergebnis		**632’500**		**362’500**		**286’112.17**
7220	**Betrieb Primarschule Chrüzächer (PS CHR)**	**682’200**	**49’700**	**412’100**	**49’600**	**317’928.17**	**31’816.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134’500		50’000		27’073.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	215’100		125’500		93’830.35	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen QUIMS	11’200		11’100		11’773.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5’000		-20’000			
3042.00	Verpflegungszulagen	1’800		1’000		963.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21’200		10’100		7’673.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43’600		25’800		10’232.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’200		1’000		787.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8’600		1’700		1’224.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’000		1’700		1’231.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	16’200		20’000		4’596.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	6’000		10’500			
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	300		300		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4’800		4’700		2’990.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14’100		6’900		8’629.88	
3104.01	Lehrmittel					860.80	
3104.02	Schulmaterial	39’200		42’300		50’492.33	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	6’000		4’900		6’112.29	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	61’000		19’800		23’024.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		3’800		1’283.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’500		2’500		2’920.65	
3130.04	Sachaufwand QUIMS	29’400		29’300		16’329.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9’600		9’700		5’513.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen					116.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44’200		41’800		19’228.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11’700		7’700		20’840.03	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9’100		9’000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40’600		40’600		31’816.00
73	**Schulanlage Ruggenacher 3 (RU3)**	**698’200**	**50’200**	**777’500**	**46’100**	**708’766.76**	**52’660.85**
	Nettoergebnis		**648’000**		**731’400**		**656’105.91**
7320	**Betrieb Primarschule Ruggenacher 3 (PS RU3)**	**698’200**	**50’200**	**777’500**	**46’100**	**708’766.76**	**52’660.85**
	Nettoergebnis		**648’000**		**731’400**		**656’105.91**
7320	**Betrieb Primarschule Ruggenacher 3 (PS RU3)**	**698’200**	**50’200**	**777’500**	**46’100**	**708’766.76**	**52’660.85**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200’800		197’900		272’802.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	179’900		254’300		158’636.05	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen QUIMS	11’200		11’100		10’928.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-20’000		-20’000		-30’556.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	1’400		2’000		1’701.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23’100		27’800		26’000.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38’400		48’600		39’261.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’400		2’800		2’724.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8’700		4’800		4’177.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’900		4’600		4’243.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	19’400		20’000		21’994.31	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	4’000					
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	300		300		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5’700		5’600		4’861.22	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17’700		10’300		8’531.06	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02	Schulmaterial	53’800		44’200		49’448.32	
3105.00	Lebensmittel	6’000		5’400		4’356.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	41’100		67’100		32’357.93	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		11’800		40’779.70	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider, Uniformen					160.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1’000		1’000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’700		4’500		6’031.40	
3130.04	Sachaufwand QUIMS	32’400		29’800		22’697.07	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10’300		4’200		8’484.17	
3170.00	Reisekosten und Spesen					826.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35’700		30’700		13’050.69	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11’300		8’700		5’019.39	
4230.00	Schulgelder						-74.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6’600		4’900		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		43’600		41’200		27’178.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						25’557.00
74	**Schulanlage Pächterried (PR)**	**1’031’500**	**77’200**	**757’300**	**67’000**	**685’451.35**	**49’385.06**
	Nettoergebnis		**954’300**		**690’300**		**636’066.29**
7420	**Betrieb Primarschule Pächterried (PS PR)**	**1’031’500**	**77’200**	**757’300**	**67’000**	**685’451.35**	**49’385.06**
	Nettoergebnis		**954’300**		**690’300**		**636’066.29**
7420	**Betrieb Primarschule Pächterried (PS PR)**	**1’031’500**	**77’200**	**757’300**	**67’000**	**685’451.35**	**49’385.06**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285’100		184’500		153’222.35	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	249’900		163’900		130’649.45	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen QUIMS	11’200		11’100		10’928.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5’000		-20’000			
3042.00	Verpflegungszulagen	2’000		1’100		1’298.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33’200		19’700		16’513.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64’700		33’300		26’148.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’300		2’000		1’630.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10’400		3’100		2’635.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’700		3’400		2’765.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	27’800		31’500		18’493.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	29’200		27’100		11’183.25	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	300		300		393.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5’900		4’800		6’192.67	
3100.00	Büromaterial	800					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19’900		12’500		15’982.44	
3104.01	Lehrmittel					305.60	
3104.02	Schulmaterial	65’800		61’400		62’946.57	
3105.00	Lebensmittel	6’000		5’900		5’074.56	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	62’800		81’300		59’022.58	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’000		2’000		1’327.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’500		7’900		8’918.05	
3130.04	Sachaufwand QUIMS	34’800		34’600		21’985.12	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	17’500		17’000		7’411.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2’418.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	73’600		52’900		88’647.69	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	21’100		16’000		29’356.43	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		31’200		21’000		12’710.06
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		46’000		46’000		36’675.00
75	**Schulanlage Watt (SAW)**	**1’587’000**		**1’562’100**		**1’320’014.97**	
	Nettoergebnis		**1’587’000**		**1’562’100**		**1’320’014.97**
7510	**Betrieb Kindergarten Schulanlage Watt (KG SAW)**	**1’026’900**		**1’171’700**		**879’912.38**	
	Nettoergebnis		**1’026’900**		**1’171’700**		**879’912.38**
7510	**Betrieb Kindergarten Schulanlage Watt (KG SAW)**	**1’026’900**		**1’171’700**		**879’912.38**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	347’800		359’400		362’076.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3’478.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	418’900		570’400		345’967.10	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4’000		-20’000		-14’456.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	2’700		3’100		3’156.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61’200		58’700		45’536.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110’300		100’100		81’104.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6’100		5’900		4’527.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10’600		10’200		7’267.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’700		9’600		7’276.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	10’400		11’100		7’230.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	11’300		6’000			
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler					50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’700		2’700		2’280.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14’400		16’100		17’912.53	
3104.02	Schulmaterial	11’600		13’100		4’073.14	
3105.00	Lebensmittel	5’000		4’900		2’055.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’000		3’000		2’480.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4’900		5’700		1’712.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6’300		11’700		3’140.31	
7520	**Betrieb Primarschule Schulanlage Watt (PS SAW)**	**560’100**		**390’400**		**440’102.59**	
	Nettoergebnis		**560’100**		**390’400**		**440’102.59**
7520	**Betrieb Primarschule Schulanlage Watt (PS SAW)**	**560’100**		**390’400**		**440’102.59**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159’400		106’100		113’466.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-283.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	222’100		139’900		137’120.20	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4’000		-20’000			
3042.00	Verpflegungszulagen	1’300		1’000		1’353.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23’600		14’900		15’708.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46’200		27’000		22’947.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’400		1’400		1’417.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4’300		2’600		2’507.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’900		2’400		2’437.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	9’400		11’000		5’994.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	5’700		13’100		16’995.00	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	600		300		254.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4’400		4’400		3’353.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11’400		4’400		5’584.37	
3104.01	Lehrmittel					526.05	
3104.02	Schulmaterial	24’100		25’400		33’695.18	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	3’500		3’500		3’531.12	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13’800		21’900		23’717.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’000		1’000		40’172.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’500		2’500		302.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	16’500		13’400		2’772.49	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5’900		6’700		4’515.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4’100		7’500		2’013.33	
76	**Sonderpädagogik**	**9’170’800**	**367’100**	**8’440’300**	**305’400**	**8’106’483.55**	**136’441.65**
	Nettoergebnis		**8’803’700**		**8’134’900**		**7’970’041.90**
7620	**Sonderschulung und Therapien**	**9’170’800**	**367’100**	**8’440’300**	**305’400**	**8’106’483.55**	**136’441.65**
	Nettoergebnis		**8’803’700**		**8’134’900**		**7’970’041.90**
7620	**Sonderschulung und Therapien**	**9’170’800**	**367’100**	**8’440’300**	**305’400**	**8’106’483.55**	**136’441.65**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’060’400		926’200		903’698.95	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3’400.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’000		-10’000		-4’703.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1’842’200		1’857’300		1’581’598.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-20’000			
3042.00	Verpflegungszulagen	15’600		16’800		15’162.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	186’200		178’500		160’571.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	379’700		320’400		273’548.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18’300		17’700		15’976.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32’500		31’000		25’661.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14’700		29’300		25’946.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	22’400		27’400		18’140.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	6’000		5’000		7’000.00	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	1’000		1’000		872.08	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3’600		3’000		1’586.80	
3100.00	Büromaterial	3’300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800		378.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		600		71.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	Lehrmittel			5’900		4’116.44	
3104.02	Schulmaterial	19’200		17’900		12’540.99	
3105.00	Lebensmittel	800					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2’653.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	762’700		671’800		605’526.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		800		500.00	
3130.99	Dienstleistungen Dritter, Springereinsätze					390.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20’000		219’900		85’800.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	7’000		6’900		2’790.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’500		1’800		648.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	119’600		127’700		146’983.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3’005’100		3’002’700		3’037’555.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	710’000		377’800		470’565.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					240.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	913’300		593’000		678’432.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28’800					
3980.00	Interne Übertragungen			28’800		28’832.00	
4230.00	Schulgelder						25’100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				43’500		16’196.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		131’900		131’900		95’145.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		235’200		130’000		
78	**Musikschule**	**2’815’100**	**2’174’900**	**2’728’700**	**2’018’000**	**2’655’311.74**	**1’952’195.67**
	Nettoergebnis		**640’200**		**710’700**		**703’116.07**
7820	**Musikschule Primarschule Regensdorf**	**61’800**		**56’700**		**28’275.00**	
	Nettoergebnis		**61’800**		**56’700**		**28’275.00**
7820	**Musikschule Primarschule Regensdorf**	**61’800**		**56’700**		**28’275.00**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					648.60	
3104.02	Schulmaterial	1’300		1’300			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					39.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22’700		14’100		2’806.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15’000		14’900		8’446.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti			2’000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’500		8’700		5’952.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					24.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6’800		6’700		6’746.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10’500		9’000		3’611.00	
7830	**Regionale Musikschule Regensdorf Instrumental**	**2’308’000**	**1’949’200**	**2’176’800**	**1’768’400**	**2’148’371.04**	**1’720’465.62**
	Nettoergebnis		**358’800**		**408’400**		**427’905.42**
7830	**Regionale Musikschule Regensdorf Instrumental**	**2’308’000**	**1’949’200**	**2’176’800**	**1’768’400**	**2’148’371.04**	**1’720’465.62**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	400		800			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	193’900		194’300		178’858.50	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					8’700.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1’709’300		1’595’100		1’613’866.05	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-11’060.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	143’100		113’600		113’389.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	121’800		133’100		121’579.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12’200		11’500		10’785.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19’900		19’700		18’201.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21’400		18’700		18’714.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	11’000		9’000		1’657.33	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	400		400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4’500		4’500		3’595.74	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1’000		1’000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800		95.15	
3104.01	Lehrmittel					60.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’500		7’400		5’354.31	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti					5.44	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4’000		3’800		3’787.30	
3130.03	Betreibungskosten					786.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2’400		800		1’374.07	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700		800			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2’300		3’200		3’381.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		1’200		1’613.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					747.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13’400		13’300		13’334.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Gebühren					4.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15’400		20’500		18’340.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5’700		5’500		5’200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18’500		17’800		16’000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		741’600		695’300		683’929.35
4260.03	Rückerstattungen Betreibungskosten						256.00
4390.00	Übriger Ertrag		8’000		7’500		1’119.82
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						15.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		938’900		814’600		834’122.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		230’300		220’000		180’214.60
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25’100		25’000		15’207.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3’200		3’100		3’100.00
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		2’100		2’900		2’400.00
7831	**Regionale Musikschule Regensdorf Musikalische Grundbildung**	**445’300**	**225’700**	**495’200**	**249’600**	**478’665.70**	**231’730.05**
	Nettoergebnis		**219’600**		**245’600**		**246’935.65**
7831	**Regionale Musikschule Regensdorf Musikalische Grundbildung**	**445’300**	**225’700**	**495’200**	**249’600**	**478’665.70**	**231’730.05**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	100		200			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35’400		37’400		39’261.30	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					15’940.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	336’000		374’800		352’425.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27’900		26’700		24’640.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23’800		31’300		25’919.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’400		2’700		2’433.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’900		4’700		3’938.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’200		4’400		3’996.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	1’900		1’500		309.77	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	100		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		1’200		835.16	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		109.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		800		775.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	300				163.67	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200		200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					18.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		300		197.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1’100		1’300		1’300.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3’500		4’200		4’000.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	2’100		2’900		2’400.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		181’200		206’200		194’118.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		43’900		42’700		36’911.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		600		700		700.00
79	**Kleingruppenschule Furttal (KGSF)**	**3’123’900**	**3’123’900**	**2’814’800**	**2’814’800**	**2’620’110.60**	**2’620’110.60**
7910	**Kleingruppenschule Furttal (KGSF)**	**3’123’900**	**3’123’900**	**2’814’800**	**2’814’800**	**2’620’110.60**	**2’620’110.60**
7910	**Kleingruppenschule Furttal (KGSF)**	**3’123’900**	**3’123’900**	**2’814’800**	**2’814’800**	**2’620’110.60**	**2’620’110.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’111’100		546’200		538’815.15	
3010.08	Rückstellung Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4’600.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	679’600		1’066’900		967’687.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5’000					
3042.00	Verpflegungszulagen	6’800		8’200		7’836.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114’300		103’200		96’772.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	217’200		169’400		167’520.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11’300		10’400		9’056.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19’900		17’900		15’460.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9’300		16’900		15’689.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	26’000		26’000		12’971.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildungen (über CHF 3'000)	8’000		15’600		9’840.00	
3091.00	Stelleninserate, Stellenvermittler	600		500		508.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’000		1’000		1’346.77	
3100.00	Büromaterial	2’000		1’500		325.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9’000		9’700		94.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’500		1’500		317.30	
3104.01	Lehrmittel	12’000		9’900		8’670.35	
3104.02	Schulmaterial	19’600		18’100		16’299.47	
3105.00	Lebensmittel	7’500		5’400		4’150.93	
3106.00	Medizinisches Material	1’000		800		30.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000		1’000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5’000		22’800		9’730.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’000		5’900		3’485.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32’400		16’100		22’896.25	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten Telefon, Porti	4’500		4’500		369.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1’500		1’300		1’269.00	
3130.10	Kehrichtabfuhr	2’500		2’300		1’046.50	
3130.20	Grüngutabfuhr	100		100		45.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1’000		4’900		979.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’000		1’800			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’000		1’500		9’935.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2’500		1’372.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2’000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	596’000		497’500		464’362.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4’400		4’400		2’510.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000		1’000		649.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10’000		7’900		8’696.53	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’500		5’400		2’206.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39’800		39’800		39’761.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			20’600		43’396.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	102’500		97’100		97’019.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16’200		14’000		10’450.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33’500		29’600		27’595.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3’000		2’400		3’538.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3’500		212’800		94’216.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		91’100				161’041.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2’964’500		2’501’700		2’327’021.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				63’900		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		36’000				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		28’800				
4940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand				-1’400		
4980.00	Interne Übertragungen				37’800		37’832.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung (nicht abschliessend)

1

Ressort Präsidiales

Die Digitalisierung wird mit verschiedenen Projekten weiter vorangetrieben. Für die Umsetzung eines einheitlichen Webauftritts der Gemeinde sowie für die Einführung von KI-gestützten Anwendungen fallen zusätzliche Kosten an. Darüber hinaus ist die Digitalisierung des Gemeindearchivs geplant.

3

Ressort Bau und Werke

Die grössten Investitionsvorhaben im Verwaltungsvermögen sind im Schulhaus Pächterried, sowie in den Gemeindestrassen, im Wasserwerk (Grundwasserpumpwerk Ehrenau, Erweiterung Reservoir Geissberg) und im Abwasser geplant. Da sich in der Vergangenheit gezeigt hat, dass viele Projekte aufgrund diverser Abhängigkeiten nicht oder verzögert ausgeführt werden konnten, wird die Investitionsrechnung im Budget 2027 erneut pauschal um 40% gekürzt.
In der Investitionsrechnung des Finanzvermögens sind Projekte im Liegenschaftsbereich sowie der geplante Verkauf des Zentrums Sonnhalde eingestellt.

4

Ressort Gesellschaft und Gesundheit

Im Sommer 2027 ist die Neueröffnung eines Hortstandorts in der schulergänzenden Betreuung geplant. Hierfür ist ein Investitionsbeitrag sowie Kosten für Mobiliar eingestellt.

5

Ressort Sicherheit

Die Feuerwehr plant ihre Brandschutzbekleidung zu ersetzten. Zudem ist für die Polizei ein Ersatz ihres Dienstwagens sowie für das Zivilstandsamt eine neue Software eingeplant.

7

Ressort Primarschule

In der ICT der Primarschule werden Fachzimmer mit digitalen Bildschirmen um- und ausgerüstet. Zudem ist die Ablösung der bestehenden Netzwerki-Infrastruktur im Rahmen des Lifecycle geplant.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**-6’883’000**		**-8’701’000**	**1’050’000**	**7’186’404.54**	**12’638.90**
	Nettoergebnis	6’883’000		9’751’000			7’173’765.64
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**305’000**	**49’000**	**160’000**			
	Nettoergebnis		256’000		160’000		
2	**Bildung**	**9’762’000**		**3’755’000**		**3’621’738.46**	**160’403.15**
	Nettoergebnis		9’762’000		3’755’000		3’461’335.31
3	**Kultur, Sport und Freizeit**						
	Nettoergebnis						
4	**Gesundheit**					**244’593.07**	
	Nettoergebnis						244’593.07
5	**Soziale Sicherheit**						
	Nettoergebnis						
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**13’250’000**	**2’780’000**	**17’330’000**	**215’000**	**2’917’220.43**	**213’920.00**
	Nettoergebnis		10’470’000		17’115’000		2’703’300.43
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**15’118’000**	**2’250’000**	**10’071’000**	**2’250’000**	**3’263’165.61**	**4’958’695.92**
	Nettoergebnis		12’868’000		7’821’000	1’695’530.31	
8	**Volkswirtschaft**	**250’000**			**325’000**	**363’471.65**	
	Nettoergebnis		250’000	325’000			363’471.65
	Total Ausgaben / Einnahmen	**31’802’000**	**5’079’000**	**22’615’000**	**3’840’000**	**17’596’593.76**	**5’345’657.97**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**26’723’000**		**18’775’000**		**12’250’935.79**
	Total	**31’802’000**	**31’802’000**	**22’615’000**	**22’615’000**	**17’596’593.76**	**17’596’593.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	**Ressort Präsidiales**	**1’045’000**		**310’000**		**349’964.45**	
	Nettoergebnis		1’045’000		310’000		349’964.45
2	**Ressort Finanzen**	**5’079’000**	**31’802’000**	**3’840’000**	**22’615’000**	**5’345’657.97**	**17’596’593.76**
	Nettoergebnis	26’723’000		18’775’000		12’250’935.79	
3	**Ressort Bau und Werke**	**29’547’000**	**5’030’000**	**21’565’000**	**3’840’000**	**16’623’003.84**	**5’345’657.97**
	Nettoergebnis		24’517’000		17’725’000		11’277’345.87
4	**Ressort Gesellschaft und Gesundheit**	**630’000**				**244’593.07**	
	Nettoergebnis		630’000				244’593.07
5	**Ressort Sicherheit**	**305’000**	**49’000**	**160’000**			
	Nettoergebnis		256’000		160’000		
6	**Ressort Soziales**						
	Nettoergebnis						
7	**Ressort Primarschule**	**275’000**		**580’000**		**379’032.40**	
	Nettoergebnis		275’000		580’000		379’032.40
	Total Ausgaben / Einnahmen	**31’802’000**	**5’079’000**	**22’615’000**	**3’840’000**	**17’596’593.76**	**5’345’657.97**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		**26’723’000**		**18’775’000**		**12’250’935.79**
	Total	**31’802’000**	**31’802’000**	**22’615’000**	**22’615’000**	**17’596’593.76**	**17’596’593.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**-6’883’000**		**-8’701’000**	**1’050’000**	**7’186’404.54**	**12’638.90**
	Nettoergebnis	**6’883’000**		**9’751’000**			**7’173’765.64**
02	**Allgemeine Dienste**	**-6’883’000**		**-8’701’000**	**1’050’000**	**7’186’404.54**	**12’638.90**
	Nettoergebnis	**6’883’000**		**9’751’000**			**7’173’765.64**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1’045’000**		**310’000**		**349’964.45**	
	Nettoergebnis		**1’045’000**		**310’000**		**349’964.45**
1010.5060.001	Projekt öffentliches Veloverleihsystem					91’955.60	
1015.5060.007	Teams-Telefonie / Umsetzung (Soft-/Hardware exkl. Wiederkehrende Lizenzkosten/RZ)					93’400.00	
1015.5060.008	Optimierte Arbeitswelt Gemeindehaus / Change-Prozess / Massnahmen	50’000		110’000			
1015.5060.009	inaktiv Ticket-/Termin- + Raumbuchungssystem					18’364.25	
1015.5200.001	CAFM Bewirtschaftungstool Gemeindeliegenschaften	50’000					
1015.5290.001	inaktiv New Work Teilprojekt Kollaboration / M365			35’000		82’372.20	
1015.5290.002	Konzept und Umsetzung "Webauftritte der Gemeinde"	200’000					
1015.5290.003	KI / Diverses Website & Überarbeitung Layout Aussenstellen			80’000			
1015.5290.004	Digitalisierung Produktionsküche	60’000					
1015.5290.005	KI/AI Konzept und Massnahmen	100’000					
1016.5290.001	Digitale Zukunft Primarschule	150’000					
1040.5290.002	Upgrade Version 2020 (Oracle) Steuerapplikation NEST	35’000		35’000		63’872.40	
1040.5290.003	Digitale Transformation (Strategie und Massnahmen)	100’000		50’000			
1040.5290.004	Digitalisierung Gemeindearchiv	300’000					
0222	**Bauverwaltung**	**-10’390’000**		**-12’516’000**			
	Nettoergebnis	**10’390’000**		**12’516’000**			
2010.5090.001	Kürzung Investitionsrechnung	-10’390’000		-12’516’000			
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**2’462’000**		**3’505’000**	**1’050’000**	**6’836’440.09**	**12’638.90**
	Nettoergebnis		**2’462’000**		**2’455’000**		**6’823’801.19**
3401.5040.001	GZ Roos, Erweiterung	170’000		200’000		204’133.26	
3402.5010.001	Gemeindehaus Parkplatz Instandsetzung, Entwässerung und Entsiegelung	250’000					
3402.5040.003	New Work Arbeitsplatzkonzept			1’350’000		1’355’656.77	
3402.5040.004	New Work Massnahmen Aussenstellen	200’000		100’000			
3402.5040.005	Gemeindehaus Altbau (Watterstrasse 114) feuerpolizeiliche Auflage bei Umnutzung / Umbauten	300’000					
3402.5040.006	Gemeindehausplatz Umgebung ökologische Aufwertung	50’000					
3402.5060.002	New Work Neuanschaffung Mobiliar			850’000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3405.5040.003	inaktiv Riedthofstrasse 183, PV Anlage					74’812.70	
3405.6300.003	Riedthofstrasse 183, PV Anlage Rückerstattung						12’638.90
3407.5040.003	Aktivierung Zentrumsplatz					77’253.36	
3407.5040.004	Zentrumsplatz Elektroinstallationen	30’000					
3409.5040.002	Watterstrasse 112 GEPO, Erstellen von 2 Garagenboxen			250’000			
3410.5030.001	Tiefgarage Dällikerstrasse statische Sanierung (anteilig)	62’000					
3413.5040.004	inaktiv Schützenweg Schiessanlage PV-Anlage					-1’072.10	
3414.5000.001	Grundstück Im langen Bau, Erholungszone					121’944.00	
3414.5040.007	Wisacher PV-Anlage					154’941.75	
3414.5040.010	Wisacher Minimalsanierung					4’512’576.40	
3414.5040.011	Wisacher Fernwärmeanschluss					41’679.40	
3414.5040.012	Wisacher LED Beleuchtung Rasenspielfeld 7			120’000			
3414.5040.013	Wisacher LED Beleuchtung Rasenspielfeld 1	70’000					
3414.5040.014	Wisacher LED Beleuchtung rote Plätze	50’000					
3414.5040.015	Wisacher Ersatz Masten (Statik)	60’000					
3414.5290.001	Wisacher Schwimmbad Wettbewerb / Projektierung	100’000					
3414.6310.002	Beiträge Kanton Zürich Sport Toto Gesamtsanierung				980’000		
3414.6350.001	RZ Wisacher Einmalvergütung (EIV)				70’000		
3417.5040.001	Ersatz Buswartehäuschen			140’000			
3421.5290.001	inaktiv Ortsmuseum Erweiterung					29’573.20	
3423.5030.001	Erweiterung Baumgrab Friedhof Dörndler					70’000.00	
3427.5030.002	Spielplatz Dorf, Sanierung/Erneuerung	120’000		200’000		33’298.65	
3429.5040.002	inaktiv zusätzliche Container Asylunterkunft					-13’357.30	
3430.5000.001	Grundstück Trockenloostrasse 103					175’000.00	
3430.5040.001	Treppenhaus Fensterfassade	170’000					
3434.5040.001	APF, Ersatz Schliessanlage			70’000			
3434.5040.016	APF, Einbau Nasszellen 5 Pflegezimmer 2. OG	125’000		125’000			
3434.5040.017	GZD Feldblumenstrasse 17 Küchensanierung (Auflagen Lebensmittelinspektorat)	200’000					
3434.5040.018	GZD Feldblumenstrasse Instandsetzung Trinkwasserverteilungen / Legionellenprävention / Leitungen UG	440’000					
3434.5060.001	APF, Pflegebetten inkl. Matratzen			50’000			
3434.5060.002	APF, Wasserenthärtungsanlage			50’000			
3434.5060.003	GZD Feldblumenstrasse 17 Trinkwasserverteilbatterie	65’000					
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**305’000**	**49’000**	**160’000**			
	Nettoergebnis		**256’000**		**160’000**		
11	**Öffentliche Sicherheit**	**120’000**		**160’000**			
	Nettoergebnis		**120’000**		**160’000**		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1110	**Polizei**	**120’000**		**160’000**			
	Nettoergebnis		**120’000**		**160’000**		
5040.5060.006	Neuanschaffung DW2			160’000			
5040.5060.007	Ersatz DW3 (ehem. DW2)	120’000					
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**70’000**					
	Nettoergebnis		**70’000**				
1406	**Regionales Zivilstandsamt**	**70’000**					
	Nettoergebnis		**70’000**				
5030.5200.001	CMI Zivilstandsamt Anschaffung Software	70’000					
15	**Feuerwehr**	**115’000**	**49’000**				
	Nettoergebnis		**66’000**				
1500	**Feuerwehr**	**115’000**	**49’000**				
	Nettoergebnis		**66’000**				
5050.5190.001	Ersatz Brandschutzbekleidung	115’000					
5050.6370.005	Subvention GVZ Brandschutzbekleidung		49’000				
2	**BILDUNG**	**9’762’000**		**3’755’000**		**3’621’738.46**	**160’403.15**
	Nettoergebnis		**9’762’000**		**3’755’000**		**3’461’335.31**
21	**Obligatorische Schule**	**9’762’000**		**3’755’000**		**3’621’738.46**	**160’403.15**
	Nettoergebnis		**9’762’000**		**3’755’000**		**3’461’335.31**
2170	**Schulliegenschaften**	**8’857’000**		**3’175’000**		**3’242’706.06**	**160’403.15**
	Nettoergebnis		**8’857’000**		**3’175’000**		**3’082’302.91**
3450.5040.006	inaktiv KG RU1 PV-Anlage					550’361.70	
3450.5040.007	inaktiv KG Hard Bahnhof Nord (Pensimo)					480’000.00	
3450.5040.008	inaktiv SH RU1 Hort PV-Anlage					-6’325.10	
3450.5040.009	SH RU1 KiGa (Innen-Sanierung, Sanitär, Elektro, Flachdach)	400’000		150’000			
3450.5040.011	SH RU1 Sanierung Ruptan-Belag (Hartplatz)	200’000		200’000			
3450.5040.012	KG RU1 und Hort Ersatz Spielplatz			75’000			
3450.5040.013	KG Plazza Ehrenhau Bahnhof Nord	450’000					
3450.5040.014	SH RU 1 Ersatz Spielplatz Lanzelot	150’000					
3450.5060.001	KG Hard Bahnhof Nord (Pensimo) Mobiliar					93’672.20	
3450.6300.006	inaktiv KG RU1 PV-Anlage						94’506.35
3460.5040.012	SH CHR Horterweiterung Planung	920’000		500’000		28’387.05	
3460.5040.013	SH CHR Provisorium SeB	60’000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3460.5040.014	Altes Schulhaus Regensdorf ASR ad-hoc Massnahmen	100’000					
3460.5040.015	SH CHR Ökologische Aufwertung inkl. Spielplatz	100’000					
3470.5040.005	inaktiv SH RU3 PV-Anlage					300’672.05	
3470.5040.007	SH RU3 Schwimmbadbodenplatte Instandsetzung	200’000					
3470.5040.008	SH RU3 Instandsetzung Heizanlage	75’000					
3470.5060.001	SH RU3 Möblierung für zwei zusätzliche Klassenzimmer ab 2027	70’000					
3470.6300.005	SH RU3 PV-Anlage						54’349.90
3480.5000.001	Grundstück Sportplatz Pächterried, Erholungszone					500’000.00	
3480.5030.001	SH PR Starkstromerschliessung					266’372.85	
3480.5030.002	SH PR Starkstromerschliessung, Projektierung					25’834.60	
3480.5040.003	SH PR Totalsanierung Trakt A & B	850’000		500’000			
3480.5040.004	KG Büngertli Totalsanierung					56’065.35	
3480.5040.011	SH PR PV-Anlage					836’875.66	
3480.5040.013	KG Bachtobel PV-Anlage					2’315.50	
3480.5040.014	SH PR Provisorien aufgrund Klassenzunahme	2’700’000		900’000			
3480.5040.015	SA PR Ersatz Spielplatz			150’000			
3480.5040.016	SA PR Provisorien aufgrund Sanierung + Erweiterung	200’000					
3480.5040.017	SA PR Erweiterung PS + SeB inkl. Turnhalle	950’000					
3480.5040.018	SA PR Fernwärmeanschluss	72’000					
3480.5040.019	SA PR Ökologische Aufwertung	50’000					
3480.5060.002	SA PR Ersatzbeschaffung Audiovisuelle Ausstattung Turnhalle/Singsaal					104’566.40	
3480.5060.003	SA PR Erweiterung Mobiliar PS + SeB	270’000					
3480.6300.013	KG Bachtobel PV-Anlage						11’546.90
3490.5040.007	SAW KG Laubisser Gesamtsanierung	600’000		500’000		3’907.80	
3490.5040.008	SAW Sanierung Ruptan-Belag (Hartplatz)	150’000		200’000			
3490.5040.009	SAW vorbeugender Brandschutz (Entfluchtung)	100’000					
3499.5030.001	Anschluss alle SH an Glasfasernetz	50’000					
3499.5060.001	Ersatz altes Mobiliar alle SH	140’000					
2180	**Tagesbetreuung**	**630’000**					
	Nettoergebnis		**630’000**				
4220.5060.001	CSL-Gebäude Mobiliar Neueröffnung Hort	80’000					
4220.5650.001	CSL-Gebäude Investitionsbeitrag Hort	550’000					
2190	**Schulleitung und Schulverwaltung**	**275’000**		**580’000**		**321’677.90**	
	Nettoergebnis		**275’000**		**580’000**		**321’677.90**
7015.5060.003	Kabelboxen, interaktive Display und Beamer					7’070.35	
7015.5060.008	inaktiv Informatik Umrüstung Smartboards 2024					-7’070.35	
7015.5060.009	inaktiv Digitale Bildschirme Kindergarten. Montage-Rochaden					111’000.45	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7015.5060.010	Digitale Bildschirme Um- und Aufrüstung leere Fachzimmer	175'000		90'000			
7015.5060.011	Digitale Bildschirme Erstausrüstung bisher leere Klassenzimmer			60'000			
7015.5060.012	Ablösung bestehende Huawai-Infrastruktur (Lifecycle)	100'000		100'000			
7015.5060.013	inaktiv Ladestationen für Ipad's (Ladebox)					77'012.85	
7015.5060.015	Ersatz MacBooks Lehrerarbeitsplätze			280'000			
7015.5060.016	inaktiv Digitale Bildschirme Klassenzimmer Neu- und Ersatzbeschaffung 2025					133'664.60	
7015.5060.017	Digitale Bildschirme Neu- und Ersatzbeschaffung RU1			50'000			
2191	**Volksschule Sonstiges**					**57'354.50**	
	Nettoergebnis						**57'354.50**
7013.5060.001	inaktiv Schulbus					57'354.50	
4	**GESUNDHEIT**					**244'593.07**	
	Nettoergebnis						**244'593.07**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**					**244'593.07**	
	Nettoergebnis						**244'593.07**
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**					**244'593.07**	
	Nettoergebnis						**244'593.07**
4065.5040.006	APF, Schmutzwaschraum vergrössern und Belüftungseinbau					18'487.72	
4065.5040.007	APF, Ersatz Bodenbeläge Kautschuk Verkehrsfläche 1. und 2. OG					99'846.16	
4065.5060.001	APF, Pflegebetten inkl. Matratzen					62'471.00	
4065.5060.006	APF, Mobiliar Speisesaal					63'788.19	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**13'250'000**	**2'780'000**	**17'330'000**	**215'000**	**2'917'220.43**	**213'920.00**
	Nettoergebnis		**10'470'000**		**17'115'000**		**2'703'300.43**
61	**Strassenverkehr**	**13'250'000**	**2'780'000**	**17'330'000**	**215'000**	**2'917'220.43**	**213'920.00**
	Nettoergebnis		**10'470'000**		**17'115'000**		**2'703'300.43**
6150	**Gemeindestrassen**	**13'250'000**	**2'780'000**	**17'330'000**	**215'000**	**2'917'220.43**	**213'920.00**
	Nettoergebnis		**10'470'000**		**17'115'000**		**2'703'300.43**
3730.5010.001	Watterstrasse (Affolternstrasse bis Bahnhof)	250'000		250'000		100'047.95	
3730.5010.003	Glaubeneichstrasse Reservoir Berg Ersatz Versorgungsleitung					125'463.15	
3730.5010.006	Furttalpromenade Rad-/Fussweg	80'000		48'000			
3730.5010.010	BhfN Hardhölzli Fuss-/Radweg	320'000		330'000		10'305.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3730.5010.011	BhfN Bushaltestelle Althardstrasse	100’000		150’000		187’577.47	
3730.5010.024	BhfN Ostring Bushof Nord	80’000		40’000			
3730.5010.030	BhfN Althard Spange zu Wehntalerstrasse			2’565’000		632’721.25	
3730.5010.033	BhfN Schlattholz Fuss-/Radweg	20’000					
3730.5010.045	Spittelhölzlistrasse (Althard- bis Bahnstrasse)	80’000					
3730.5010.047	BhfN Velounterführung	280’000		200’000		32’823.98	
3730.5010.048	BhfN Neue Personenunterführung Ostring	300’000		350’000		407’001.67	
3730.5010.049	BhfN Abbruch Ostringbrücke	135’000					
3730.5010.050	inaktiv Altburgstrasse (Affoltern- bis Burghofstrasse)					6’666.70	
3730.5010.051	Bahnstrasse (Spittelhölzli- bis Pumpwerkstrasse)	1’500’000		5’000		28’284.85	
3730.5010.053	BhfN Althardstrasse, Neubau Velostation	520’000		320’000		189’744.51	
3730.5010.055	Bushof Süd inkl. Überdeckung Ostring	4’260’000		7’310’000		372’057.90	
3730.5010.058	Verkehrsberuhigung Laubisser/Leematten	300’000		200’000		2’351.30	
3730.5010.061	Wehntalerstrasse (Aecherli bis Adlikerstrasse)	120’000		120’000			
3730.5010.062	Affolternstrasse, BGK Kanton (Anteil Gemeinde)	150’000					
3730.5010.064	Bachtobelstrasse (Wehntalerstrasse bis Kehrplatz)			750’000		33’332.10	
3730.5010.065	Feldstrasse Ost Auflösung Verbindung	100’000					
3730.5010.067	Umklassierung Staatsstrassen	1’000’000		3’000’000		1’215.65	
3730.5010.068	Mühlesteig Erneuerung inkl. Beleuchtung					166’176.73	
3730.5010.069	inaktiv Breitackerweg Rad-/Gehweg (Pächterried- bis Breitackerstrasse)					230’256.33	
3730.5010.071	Weitestrasse (Niederhaslistrasse bis Brünigweg)	35’000		52’000			
3730.5010.072	Burghofstrasse (Brunnenwiesen- bis Seeackerholzstrasse)	143’000		450’000		34’449.90	
3730.5010.073	Drisglerstrasse	30’000		100’000			
3730.5010.076	Hardhölzlistrasse (Althardstrasse bis Hardhölzliweg)			90’000			
3730.5010.078	Neuhardstrasse (Feld- bis Wehntalerstrasse) (8a), Projekt - 95 Mio-Kredit	30’000					
3730.5010.079	Wiesackerstrasse (Kibag bis Moosäckerstrasse)	585’000		220’000		19’227.90	
3730.5010.080	Bahnhof Nord, Furttalpromenade (Hardhölzli bis Spange Althard)	215’000		215’000			
3730.5010.081	Rampe Althardstrasse West					103’685.86	
3730.5010.082	Watterstrassse Aufhebung Fussgängerunterführung					18’344.53	
3730.5010.083	inaktiv Ackerstrasse Fussweg (Affoltern- bis Langfurrenstrasse)			10’000			
3730.5010.084	Althardstrasse (Breifeldstrasse - Dorfstrasse) Aufwertung	300’000		100’000			
3730.5010.085	Dorfstrasse (Wehntalerstrasse bis Furttalpromenade)	35’000		35’000			
3730.5010.086	Bahnhofplatz Nord (Baufeld M)	300’000		50’000			
3730.5010.087	Brünigweg (Gheid- bis Brünigstrasse)	310’000		20’000			
3730.5010.088	Ibigstrasse (Niederhaslistrasse bis Haus Nr. 190)			20’000			
3730.5010.089	Langfurren-/Ackerstrasse, Höngger- bis Affolternstrasse	670’000		35’000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3730.5010.090	Mühlestrasse (Neue Dälliker- bis Kapellstrasse)	625’000		15’000			
3730.5010.091	Neuhardstrasse Süd (Feld- bis Althardstrasse)	20’000					
3730.5010.092	Stationsstrasse (Riedthof- bis Feldblumenstrasse)	280’000		40’000			
3730.5010.093	Eichelackerstrasse (Eichelacker bis Drisglerstrasse)	2’000		5’000			
3730.5010.094	Unterdorfstrasse (Ortseingang bis Knoten Watt)	40’000					
3730.5010.095	Erschliessungsstrasse Hofacher (Neue Dälliker- bis Dällikerstrasse)	15’000					
3730.5010.096	Im Spannrain (Niederhasli- bis Poststrasse)	20’000					
3730.5060.005	inaktiv Ersatz VW Doppelkabine mit Kran					161’651.20	
3730.5060.006	inaktiv Ersatz Walze					53’833.80	
3730.5060.007	Ersatzbeschaffung Kommunaltraktor Werkhof			170’000			
3730.5060.008	Neuanschaffung Anhänger Traktor Werkhof			65’000			
3730.6310.055	Beitrag Bushof Süd inkl. Überdeckung Ostring						213’920.00
3730.6370.030	BhfN Althard Spange zu Wehntalerstrasse		2’565’000				
3730.6370.080	Bahnhof Nord, Furttalpromenade (Finanzierung durch Private)		215’000		215’000		
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**15’118’000**	**2’250’000**	**10’071’000**	**2’250’000**	**3’263’165.61**	**4’958’695.92**
	Nettoergebnis		**12’868’000**		**7’821’000**	**1’695’530.31**	
71	**Wasserversorgung**	**9’243’000**	**750’000**	**5’390’000**	**750’000**	**1’427’518.85**	**442’020.25**
	Nettoergebnis		**8’493’000**		**4’640’000**		**985’498.60**
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**9’243’000**	**750’000**	**5’390’000**	**750’000**	**1’427’518.85**	**442’020.25**
	Nettoergebnis		**8’493’000**		**4’640’000**		**985’498.60**
3750.5030.001	Neuau Ringleitung Weiningerweg					89’620.78	
3750.5030.006	Wasserleitung Weiningerweg					145’492.68	
3750.5030.011	Watterstrasse (Affoltern- bis Dällikerstrasse)	50’000		50’000		-.03	
3750.5030.020	Affolternstrasse (Watter- bis Altburgstrasse)					.03	
3750.5030.039	Althard Spange zu Wehntalerstrasse					156’583.76	
3750.5030.041	GWP Aktualisierung					10’356.94	
3750.5030.043	GWP Reservoir Geissberg (Erweiterung)	3’450’000		3’500’000		54’167.25	
3750.5030.045	Spittelhölzlistrasse (Althard- bis Bahnstrasse)	60’000					
3750.5030.051	Bahnstrasse (Spittelhölzli- bis Pumpwerkstrasse)	720’000		6’000		21’077.52	
3750.5030.053	GWP Reservoir Berg Ersatz Ableitung ab Weiningerweg					376’050.64	
3750.5030.062	inaktiv GWP Bergzone Gubrist, Umsetzung verschiedene Massnahmen					9’414.15	
3750.5030.064	Grundwasserpumpwerk Ehrenhau (Neubau)	3’000’000		220’000		161’507.51	
3750.5030.065	Weitestrasse (Niederhaslistrasse bis Brünigweg)	10’000		35’000			
3750.5030.066	GWP, Dachslöcher (Sanierung Brunnenstube und Ableitung), Projekt			476’000		40’283.91	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3750.5030.067	Burghofstrasse (Brunnenwiesen- bis Seeackerholzstrasse)	43’000		420’000		20’358.78	
3750.5030.068	GWP, Quellen Berg 3+4 Erneuerung Quellableitung Projekt			326’000		56’216.39	
3750.5030.070	inaktiv Breitackerweg (Pächterried- bis Breitackerstrasse) Ersatz Wasserleitung					259’385.67	
3750.5030.071	Wiesackerstrasse (KIBAG bis Moosäckerstrasse)	110’000		102’000		4’564.20	
3750.5030.073	Drisglerstrasse	10’000		50’000			
3750.5030.074	GWP, Neue Hochzone Chrästel, Brünigweg (Gheid- bis Brünigstrasse)	280’000		30’000			
3750.5030.075	GWP, Neue Hochzone Chrästel, Ibigstrasse (Niederhaslistrasse bis Haus Nr. 190)			25’000			
3750.5030.076	GWP, Überarbeitung Trinkwasser in Notlagen (TWN)			80’000			
3750.5030.077	Langfurren-/Ackerstrasse, Höngger- bis Affolternstrasse	350’000		20’000			
3750.5030.078	Neuhardstrasse (Althard- bis Wehntalerstrasse) (8a)	10’000					
3750.5030.079	Bachtobelstrasse (Wehntalerstrasse bis Kehrplatz)	140’000		25’000			
3750.5030.080	Wehntalerstrasse (Haus Nr. 80 - Hardhölzli)	35’000					
3750.5030.081	Bahnhof Nord, Hardhölzli (Althard- bis Wehntalerstrasse)	25’000		25’000			
3750.5030.082	Bahnhof Nord, Wehntalerstrasse (Hardhölzli bis Spange Althard)	150’000					
3750.5030.083	Bahnhof Nord, Neuhardstrasse (Wehntalerstrasse bis Furttalpromenade) (8a)	5’000					
3750.5030.086	Mühlestrasse (Neue Dälliker- bis Kapellstrasse)	230’000					
3750.5030.087	Bahnhof Nord, Althardstrasse (Breitfeld- bis Dorfstrasse)	50’000					
3750.5030.088	Dorfstrasse (Wehntalerstrasse bis Furttalpromenade)	5’000					
3750.5030.089	GWP Neue Hochzone Chrästel, Verbindung Wehntalerstrasse (Büngertliweg bis Gheidstrasse)	40’000					
3750.5030.090	GWP Zusammenschluss Watt-Regensdorf	390’000					
3750.5030.091	Im Spannrain (Niederhasli- bis Poststrasse)	15’000					
3750.5030.092	Steinstrasse (Hydrant 432 bis Hydrant 433)	15’000					
3750.5030.093	Unterdorfstrasse (Dorf- bis Büelstrasse)	30’000					
3750.5030.094	private Unterdorfstrasse (Unterdorfstrasse bis Furtbach)	20’000					
3750.5060.002	inaktiv WVR Ersatz VW Bus					22’438.67	
3750.6370.001	Wasseranschlussgebühren		750’000		750’000		442’020.25
72	**Abwasserbeseitigung**	**4’280’000**	**1’500’000**	**3’551’000**	**1’500’000**	**1’410’823.11**	**4’516’675.67**
	Nettoergebnis		**2’780’000**		**2’051’000**	**3’105’852.56**	
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**3’348’000**	**1’500’000**	**3’106’000**	**1’500’000**	**794’404.60**	**643’697.67**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		**1'848'000**		**1'606'000**		**150'706.93**
3810.5030.002	inaktiv Burghofstrasse Pumpleitung (SBB - Haus 62)					15'118.41	
3810.5030.003	GEP RB Breitestrasse (Massnahme 10b)			50'000			
3810.5030.007	Watterstrasse (Affoltern- bis Dällikerstrasse)	15'000		15'000			
3810.5030.042	inaktiv GEP ARA Hardhölzli Massnahme 7 Umnutzung					288'619.72	
3810.5030.043	Althard Spange zu Wehntalerstrasse					-7'494.30	
3810.5030.051	Spittelhölzlistrasse (Althard- bis Bahnstrasse) Neubau SW	160'000					
3810.5030.055	GEP Bahnstrasse, hydraulische Überlastung - Ausbau	1'438'000		6'000		22'218.78	
3810.5030.056	GEP Trockenlookanal im Bereich Areal Hardhölzli, Eindolung			450'000		8'023.53	
3810.5030.060	inaktiv Poststrasse (Buenstrasse bis Haldenweg)					427.38	
3810.5030.064	inaktiv Hubackerstrasse (eingedolte Bachleitung)					53'844.83	
3810.5030.065	inaktiv Kanalsanierung Etappe 11 (2024)					-34'480.37	
3810.5030.066	inaktiv Neue Wehntalerstrasse (Adliker- bis Buchserstrasse)					42'957.49	
3810.5030.069	Weitestrasse (Niederhaslistrasse bis Brünigweg)	5'000		20'000			
3810.5030.070	GEP, Umstellung Trennsystem Althardstrasse (Teilprojekt EZG Hardhölzli), (Massnahme 7), Bau			220'000		7'956.25	
3810.5030.071	Kanalsanierung Etappe 12 (2025)					316'430.73	
3810.5030.073	Wiesackerstrasse (KIBAG bis Moosäckerstrasse)	190'000		200'000		8'503.19	
3810.5030.074	Ersatz Kanalisation Burghofstrasse (Brunnenwiesen- bis Seeackerholzstrasse)			170'000		10'691.58	
3810.5030.075	Kanalsanierung Etappe 13 (2026)			250'000			
3810.5030.076	BH Nord, SW zu zwingende Stichstrasse Althard	20'000					
3810.5030.077	BH Nord, SW zu zwingende Stichstrasse Neuhard	20'000					
3810.5030.078	inaktiv GEP Watterstrasse Ausbau Ostring-Bhf / hydraulische Überlastung (Massnahme 1)	35'000		20'000			
3810.5030.079	GEP Wehntalerstrasse (Ehrenhau) hydraulische Überlastung, Ausbau ohne Bhf-Nord (Massnahme 8)	20'000		10'000			
3810.5030.080	Hardhölzli Neubau Hauptsammelkanal (Rad-/Gehweg)			920'000			
3810.5030.081	MNP Naturgefahren Furtbach Ausbau von Heuel- bis Michelwiesenstrasse	420'000		50'000			
3810.5030.082	Langfurren-/Ackerstrasse. Höngger- bis Affolternstrasse	350'000					
3810.5030.084	Im Spannrain (Niederhasli- bis Poststrasse)	10'000					
3810.5030.085	Kanalsanierung Etappe 14 (2027)	250'000					
3810.5060.003	Werkhof Ersatz VW T6 Transporter	125'000					
3810.5290.003	GEP MNP Naturgefahren, Chrästelbach und Matisenhölzlibach (Massnahme 18)	280'000		725'000		41'967.44	
3810.5290.010	GEP Logische Netzbewirtschaftung					19'619.94	
3810.5290.012	Schutzbautenmanagement	10'000					
3810.6370.001	Kanalisationsanschlussgebühren		1'500'000		1'500'000		643'697.67

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7202	**Kläranlagen [Gemeindebetrieb]**	**932’000**		**445’000**		**616’418.51**	**3’872’978.00**
	Nettoergebnis		**932’000**		**445’000**	**3’256’559.49**	
3820.5030.004	inaktiv Elimination von Mikroverunreinigungen EMV					334’906.55	
3820.5030.012	inaktiv Ersatz Blockheizkraftwerk BHKW					-20’135.86	
3820.5030.014	Massnahmen intelligente Siedlungsentwässerung			200’000			
3820.5030.015	Sanierung Filterzellen	834’000		150’000			
3820.5030.016	Erneuerung Schlammentwässerung	98’000					
3820.5040.006	Flachdachsanierung					57’690.96	
3820.5040.008	PV-Anlage Dächer					41’903.10	
3820.5060.005	Umsetzung Notstromkonzept					202’053.76	
3820.5060.006	ARA Ersatz Fahrzeug mit Kran			95’000			
3820.6300.009	Subventionen EMV-Projekt						3’872’978.00
73	**Abfallwirtschaft**	**15’000**		**440’000**		**7’666.18**	
	Nettoergebnis		**15’000**		**440’000**		**7’666.18**
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**15’000**		**440’000**		**7’666.18**	
	Nettoergebnis		**15’000**		**440’000**		**7’666.18**
3910.5030.001	Unterflursammelstelle Gebiet Zentrum			350’000			
3910.5030.002	Unterflursammelstelle Bahnhof 1 (Schlattstrasse)	15’000		10’000			
3910.5060.002	inaktiv Ersatz City Cat 2020 Wischmaschine					7’666.18	
3910.5060.003	Neuanschaffung Litteringfahrzeug Elektro			80’000			
74	**Verbauungen**	**550’000**				**23’913.15**	
	Nettoergebnis		**550’000**				**23’913.15**
7410	**Gewässerverbauungen**	**550’000**				**23’913.15**	
	Nettoergebnis		**550’000**				**23’913.15**
3760.5290.001	Festlegung Gewässerraum					23’913.15	
3760.5290.002	Ökologische Aufwertung Furtbach	550’000					
79	**Raumordnung**	**1’030’000**		**690’000**		**393’244.32**	
	Nettoergebnis		**1’030’000**		**690’000**		**393’244.32**
7900	**Raumordnung**	**1’030’000**		**690’000**		**393’244.32**	
	Nettoergebnis		**1’030’000**		**690’000**		**393’244.32**
3050.5290.005	Fussgängersteg Katzensee	20’000					
3050.5290.006	Hardhölzli Waldpark, Planung und Gestaltung	20’000		20’000		12’368.45	
3050.5290.014	Ortsplanung, Totalrevision (REK)	50’000		20’000		1’515.05	
3050.5290.019	BhfN Trockenloostrasse, Spange					10’603.80	
3050.5290.027	Bahnhof Süd Entwicklungsprojekt	200’000		290’000		16’006.00	
3050.5290.030	Ortsplanung, Freiraumkonzept und Richtplanung					83’363.55	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3050.5290.032	inaktiv BhfN Studie Grundwasserpumpwerk Ehrenhau					-143’510.35	
3050.5290.033	Freiraumkonzept Umsetzungsprojekte Seilerpark/Friedhof			50’000			
3050.5290.035	inaktiv Zentrum Regensdorf Arealentwicklung					-57’895.00	
3050.5290.036	ZWHATT Baumgruben Hardstrasse					85’000.00	
3050.5290.037	Festlegung Gewässerraum ausserhalb Siedlungsgebiet, Planung			60’000			
3050.5290.038	Freiraumkonzept Umsetzungsprojekte			50’000		34’066.40	
3050.5290.041	Fuss und Veloverkehrskonzept					91’181.10	
3050.5290.042	Verkehrskonzept Industrie	50’000		50’000			
3050.5290.043	Mobilitätskonzept Katzenseen (Beteiligung)					13’969.85	
3050.5290.045	Zentrum Regensdorf, Arealentwicklung	50’000		50’000		134’560.52	
3050.5290.046	IG Tunnel / Projektstudie Wehntalerstrasse	30’000				87’408.45	
3050.5290.047	Projektstudie Wehntalerstrasse Querungen					24’606.50	
3050.5290.048	Gestaltung Bahnhof			50’000			
3050.5290.049	Zentrumsplatz (Planung)			50’000			
3050.5290.051	Erschliessungskonzept Übergangsphasen Wehntalerstrasse	80’000					
3050.5290.053	Bahnhof Regensdorf-Watt Gestaltung Bahnhofsumfeld	200’000					
3050.5290.054	Unterführungen Wehntalerstrasse Beteiligungen	50’000					
3050.5290.055	Freiraumkonzept Ergänzung Fusswegnetz Furtbach	70’000					
3050.5290.056	Freiraumkonzept Gewässer aufwerten und zugänglich machen (Furtbach/Büelkanal)	150’000					
3050.5290.057	Wisacher Schwimmbad Masterplanung	60’000					
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**250’000**			**325’000**	**363’471.65**	
	Nettoergebnis		**250’000**	**325’000**			**363’471.65**
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**250’000**			**325’000**	**363’471.65**	
	Nettoergebnis		**250’000**	**325’000**			**363’471.65**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**250’000**			**325’000**	**363’471.65**	
	Nettoergebnis		**250’000**	**325’000**			**363’471.65**
3770.5010.003	inaktiv Industriegleis Nord Sanierung (Bahnübergang bei Thommen)					1’960.00	
3770.5010.004	inaktiv Industriegleis Nord, (Sanierung Betongleis bei Planzer)					361’511.65	
3770.5010.005	Industriegleis Nord Ausbau Weiche und Sanierung (Gleisabschnitt Gericke)	250’000					
3770.6300.002	inaktiv Industriegleis Nord (Bahnübergang bei Thommen)				325’000		
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**5’079’000**	**31’802’000**	**3’840’000**	**22’615’000**	**5’345’657.97**	**17’596’593.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	**26'723'000**		**18'775'000**		**12'250'935.79**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**5'079'000**	**31'802'000**	**3'840'000**	**22'615'000**	**5'345'657.97**	**17'596'593.76**
	Nettoergebnis	**26'723'000**		**18'775'000**		**12'250'935.79**	
9999	**Abschluss**	**5'079'000**	**31'802'000**	**3'840'000**	**22'615'000**	**5'345'657.97**	**17'596'593.76**
	Nettoergebnis	**26'723'000**		**18'775'000**		**12'250'935.79**	
2099.5900.000	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	2'829'000		1'590'000		386'962.05	
2099.5900.001	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	750'000		750'000		442'020.25	
2099.5900.002	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	1'500'000		1'500'000		4'516'675.67	
2099.6900.000	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		18'264'000		13'234'000		14'750'585.62
2099.6900.001	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		9'243'000		5'390'000		1'427'518.85
2099.6900.002	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		4'280'000		3'551'000		1'410'823.11
2099.6900.003	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		15'000		440'000		7'666.18
* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.							
Total Ausgaben / Einnahmen		**31'802'000**	**5'079'000**	**22'615'000**	**3'840'000**	**17'596'593.76**	**5'345'657.97**
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			**26'723'000**		**18'775'000**		**12'250'935.79**
Total		**31'802'000**	**31'802'000**	**22'615'000**	**22'615'000**	**17'596'593.76**	**17'596'593.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	**Ressort Präsidiales**	**1’045’000**		**310’000**		**349’964.45**	
	Nettoergebnis		**1’045’000**		**310’000**		**349’964.45**
10	**Präsidialabteilung**	**1’045’000**		**310’000**		**349’964.45**	
	Nettoergebnis		**1’045’000**		**310’000**		**349’964.45**
1010	**Präsidiales**					**91’955.60**	
	Nettoergebnis						**91’955.60**
10105060001	Projekt öffentliches Veloverleihsystem					91’955.60	
1015	**ICT Gemeinde**	**460’000**		**225’000**		**194’136.45**	
	Nettoergebnis		**460’000**		**225’000**		**194’136.45**
10155060007	Teams-Telefonie / Umsetzung (Soft-/Hardware exkl. Wiederkehrende Lizenzkosten/RZ)					93’400.00	
10155060008	Optimierte Arbeitswelt Gemeindehaus / Change-Prozess / Massnahmen	50’000		110’000			
10155060009	inaktiv Ticket-/Termin- + Raumbuchungssystem					18’364.25	
10155200001	CAFM Bewirtschaftungstool Gemeindeliegenschaften	50’000					
10155290001	inaktiv New Work Teilprojekt Kollaboration / M365			35’000		82’372.20	
10155290002	Konzept und Umsetzung "Webauftritte der Gemeinde"	200’000					
10155290003	KI / Diverses Website & Überarbeitung Layout Aussenstellen			80’000			
10155290004	Digitalisierung Produktionsküche	60’000					
10155290005	KI/AI Konzept und Massnahmen	100’000					
1016	**ICT Schulen**	**150’000**					
	Nettoergebnis		**150’000**				
10165290001	Digitale Zukunft Primarschule	150’000					
1040	**Interne Dienste**	**435’000**		**85’000**		**63’872.40**	
	Nettoergebnis		**435’000**		**85’000**		**63’872.40**
10405290002	Upgrade Version 2020 (Oracle) Steuerapplikation NEST	35’000		35’000		63’872.40	
10405290003	Digitale Transformation (Strategie und Massnahmen)	100’000		50’000			
10405290004	Digitalisierung Gemeindearchiv	300’000					
2	**Ressort Finanzen**			**3’840’000**	**22’615’000**	**5’345’657.97**	**17’596’593.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis			**18'775'000**		**12'250'935.79**	
20	**Finanzabteilung**			**3'840'000**	**22'615'000**	**5'345'657.97**	**17'596'593.76**
	Nettoergebnis			**18'775'000**		**12'250'935.79**	
2099	**Abschluss**	**5'079'000**	**31'802'000**	**3'840'000**	**22'615'000**	**5'345'657.97**	**17'596'593.76**
	Nettoergebnis	**26'723'000**		**18'775'000**		**12'250'935.79**	
20995900000	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	2'829'000		1'590'000		386'962.05	
20995900001	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	750'000		750'000		442'020.25	
20995900002	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	1'500'000		1'500'000		4'516'675.67	
20996900000	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		18'264'000		13'234'000		14'750'585.62
20996900001	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		9'243'000		5'390'000		1'427'518.85
20996900002	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		4'280'000		3'551'000		1'410'823.11
20996900003	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		15'000		440'000		7'666.18
3	**Ressort Bau und Werke**	**29'547'000**	**5'030'000**	**21'565'000**	**3'840'000**	**16'623'003.84**	**5'345'657.97**
	Nettoergebnis		**24'517'000**		**17'725'000**		**11'277'345.87**
30	**Bauabteilung**	**-9'360'000**		**-11'826'000**		**393'244.32**	
	Nettoergebnis	**9'360'000**		**11'826'000**			**393'244.32**
3010	**Verwaltung Bauabteilung**	**-10'390'000**		**-12'516'000**			
	Nettoergebnis	**10'390'000**		**12'516'000**			
30105090001	Kürzung Investitionsrechnung	-10'390'000		-12'516'000			
3050	**Raumordnung (Planung)**	**1'030'000**		**690'000**		**393'244.32**	
	Nettoergebnis		**1'030'000**		**690'000**		**393'244.32**
30505290005	Fussgängersteg Katzensee	20'000					
30505290006	Hardhölzli Waldpark, Planung und Gestaltung	20'000		20'000		12'368.45	
30505290014	Ortsplanung, Totalrevision (REK)	50'000		20'000		1'515.05	
30505290019	BhfN Trockenloostrasse, Spange					10'603.80	
30505290027	Bahnhof Süd Entwicklungsprojekt	200'000		290'000		16'006.00	
30505290030	Ortsplanung, Freiraumkonzept und Richtplanung					83'363.55	
30505290032	inaktiv BhfN Studie Grundwasserpumpwerk Ehrenhau					-143'510.35	
30505290033	Freiraumkonzept Umsetzungsprojekte Seilerpark/Friedhof			50'000			
30505290035	inaktiv Zentrum Regensdorf Arealentwicklung					-57'895.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30505290036	ZWHATT Baumgruben Hardstrasse					85’000.00	
30505290037	Festlegung Gewässerraum ausserhalb Siedlungsgebiet, Planung			60’000			
30505290038	Freiraumkonzept Umsetzungsprojekte			50’000		34’066.40	
30505290041	Fuss und Veloverkehrskonzept					91’181.10	
30505290042	Verkehrskonzept Industrie	50’000		50’000			
30505290043	Mobilitätskonzept Katzenseen (Beteiligung)					13’969.85	
30505290045	Zentrum Regensdorf, Arealentwicklung	50’000		50’000		134’560.52	
30505290046	IG Tunnel / Projektstudie Wehntalerstrasse	30’000				87’408.45	
30505290047	Projektstudie Wehntalerstrasse Querungen					24’606.50	
30505290048	Gestaltung Bahnhof			50’000			
30505290049	Zentrumsplatz (Planung)			50’000			
30505290051	Erschliessungskonzept Übergangsphasen Wehntalerstrasse	80’000					
30505290053	Bahnhof Regensdorf-Watt Gestaltung Bahnhofsumfeld	200’000					
30505290054	Unterführungen Wehntalerstrasse Beteiligungen	50’000					
30505290055	Freiraumkonzept Ergänzung Fusswegnetz Furtbach	70’000					
30505290056	Freiraumkonzept Gewässer aufwerten und zugänglich machen (Furtbach/Büelkanal)	150’000					
30505290057	Wisacher Schwimmbad Masterplanung	60’000					
34	**Liegenschaften Verwaltungsvermögen**	**11’319’000**		**6’680’000**	**1’050’000**	**10’079’146.15**	**173’042.05**
	Nettoergebnis		**11’319’000**		**5’630’000**		**9’906’104.10**
3401	**Roosstrasse 40 Gemeinschaftszentrum Roos**	**170’000**		**200’000**		**204’133.26**	
	Nettoergebnis		**170’000**		**200’000**		**204’133.26**
34015040001	GZ Roos, Erweiterung	170’000		200’000		204’133.26	
3402	**Watterstrasse 114/116 Gemeindehaus/Garagen**	**800’000**		**2’300’000**		**1’355’656.77**	
	Nettoergebnis		**800’000**		**2’300’000**		**1’355’656.77**
34025010001	Gemeindehaus Parkplatz Instandsetzung, Entwässerung und Entsiegelung	250’000					
34025040003	New Work Arbeitsplatzkonzept			1’350’000		1’355’656.77	
34025040004	New Work Massnahmen Aussenstellen	200’000		100’000			
34025040005	Gemeindehaus Altbau (Watterstrasse 114) feuerpolizeiliche Auflage bei Umnutzung / Umbauten	300’000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34025040006	Gemeindehausplatz Umgebung ökologische Aufwertung	50’000					
34025060002	New Work Neuanschaffung Mobiliar			850’000			
3405	**Riedthofstrasse 183 Notwohnungen**					**74’812.70**	**12’638.90**
	Nettoergebnis						**62’173.80**
34055040003	inaktiv Riedthofstrasse 183, PV Anlage					74’812.70	
34056300003	Riedthofstrasse 183, PV Anlage Rückerstattung						12’638.90
3407	**Zentrum Gemeindeplatz**	**30’000**				**77’253.36**	
	Nettoergebnis		**30’000**				**77’253.36**
34075040003	Aktivierung Zentrumsplatz					77’253.36	
34075040004	Zentrumsplatz Elektroinstallationen	30’000					
3409	**Watterstrasse 112 Gemeindepolizei**			**250’000**			
	Nettoergebnis				**250’000**		
34095040002	Watterstrasse 112 GEPO, Erstellen von 2 Garagenboxen			250’000			
3410	**Dälliker-/Schulstrasse UNG**	**62’000**					
	Nettoergebnis		**62’000**				
34105030001	Tiefgarage Dällikerstrasse statische Sanierung (anteilig)	62’000					
3413	**Schiessanlage im Weidgang**					**-1’072.10**	
	Nettoergebnis					**1’072.10**	
34135040004	inaktiv Schützenweg Schiessanlage PV-Anlage					-1’072.10	
3414	**Sportanlage Wisacher inkl. Skaterpark**	**280’000**		**120’000**	**1’050’000**	**4’831’141.55**	
	Nettoergebnis		**280’000**	**930’000**			**4’831’141.55**
34145000001	Grundstück Im langen Bau, Erholungszone					121’944.00	
34145040007	Wisacher PV-Anlage					154’941.75	
34145040010	Wisacher Minimalsanierung					4’512’576.40	
34145040011	Wisacher Fernwärmeanschluss					41’679.40	
34145040012	Wisacher LED Beleuchtung Rasenspielfeld 7			120’000			
34145040013	Wisacher LED Beleuchtung Rasenspielfeld 1	70’000					
34145040014	Wisacher LED Beleuchtung rote Plätze	50’000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34145040015	Wisacher Ersatz Masten (Statik)	60’000					
34145290001	Wisacher Schwimmbad Wettbewerb / Projektierung	100’000					
34146310002	Beiträge Kanton Zürich Sport Toto Gesamtsanierung				980’000		
34146350001	RZ Wisacher Einmalvergütung (EIV)				70’000		
3417	**Autobuswartehallen/Bushaltestellen**			**140’000**			
	Nettoergebnis				**140’000**		
34175040001	Ersatz Buswartehäuschen			140’000			
3421	**Gemeindemuseum**					**29’573.20**	
	Nettoergebnis						**29’573.20**
34215290001	inaktiv Ortsmuseum Erweiterung					29’573.20	
3423	**Friedhof Dörndler**					**70’000.00**	
	Nettoergebnis						**70’000.00**
34235030001	Erweiterung Baumgrab Friedhof Dörndler					70’000.00	
3427	**Spielplätze**	**120’000**		**200’000**		**33’298.65**	
	Nettoergebnis		**120’000**		**200’000**		**33’298.65**
34275030002	Spielplatz Dorf, Sanierung/Erneuerung	120’000		200’000		33’298.65	
3429	**Asylunterkunft Althardstrasse**					**-13’357.30**	
	Nettoergebnis					**13’357.30**	
34295040002	inaktiv zusätzliche Container Asylunterkunft					-13’357.30	
3430	**Trockenloostrasse 103**	**170’000**				**175’000.00**	
	Nettoergebnis		**170’000**				**175’000.00**
34305000001	Grundstück Trockenloostrasse 103					175’000.00	
34305040001	Treppenhaus Fensterfassade	170’000					
3434	**Feldblumenstrasse 17 (GZD)**	**830’000**		**295’000**			
	Nettoergebnis		**830’000**		**295’000**		
34345040001	APF, Ersatz Schliessanlage			70’000			
34345040016	APF, Einbau Nasszellen 5 Pflegezimmer 2. OG	125’000		125’000			
34345040017	GZD Feldblumenstrasse 17 Küchensanierung (Auflagen Lebensmittelinspektorat)	200’000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34345040018	GZD Feldblumenstrasse Instandsetzung Trinkwasserverteilungen / Legionellenprävention / Leitungen UG	440’000					
34345060001	APF, Pflegebetten inkl. Matratzen			50’000			
34345060002	APF, Wasserenthärtungsanlage			50’000			
34345060003	GZD Feldblumenstrasse 17 Trinkwasserverteilbatterie	65’000					
3450	**Liegenschaften Ruggenacher 1 (RU1)**	**1’200’000**		**425’000**		**1’117’708.80**	**94’506.35**
	Nettoergebnis		**1’200’000**		**425’000**		**1’023’202.45**
34505040006	inaktiv KG RU1 PV-Anlage					550’361.70	
34505040007	inaktiv KG Hard Bahnhof Nord (Pensimo)					480’000.00	
34505040008	inaktiv SH RU1 Hort PV-Anlage					-6’325.10	
34505040009	SH RU1 KiGa (Innen-Sanierung, Sanitär, Elektro, Flachdach)	400’000		150’000			
34505040011	SH RU1 Sanierung Ruptan-Belag (Hartplatz)	200’000		200’000			
34505040012	KG RU1 und Hort Ersatz Spielplatz			75’000			
34505040013	KG Plazza Ehrenhau Bahnhof Nord	450’000					
34505040014	SH RU 1 Ersatz Spielplatz Lanzelot	150’000					
34505060001	KG Hard Bahnhof Nord (Pensimo) Mobiliar					93’672.20	
34506300006	inaktiv KG RU1 PV-Anlage						94’506.35
3460	**Liegenschaften Chrüzächer (CHR)**	**1’180’000**		**500’000**		**28’387.05**	
	Nettoergebnis		**1’180’000**		**500’000**		**28’387.05**
34605040012	SH CHR Horterweiterung Planung	920’000		500’000		28’387.05	
34605040013	SH CHR Provisorium SeB	60’000					
34605040014	Altes Schulhaus Regensdorf ASR ad-hoc Massnahmen	100’000					
34605040015	SH CHR Ökologische Aufwertung inkl. Spielplatz	100’000					
3470	**Liegenschaften Ruggenacher 3 (RU3)**	**345’000**				**300’672.05**	**54’349.90**
	Nettoergebnis		**345’000**				**246’322.15**
34705040005	inaktiv SH RU3 PV-Anlage					300’672.05	
34705040007	SH RU3 Schwimmbadbodenplatte Instandsetzung	200’000					
34705040008	SH RU3 Instandsetzung Heizanlage	75’000					
34705060001	SH RU3 Möblierung für zwei zusätzliche Klassenzimmer ab 2027	70’000					
34706300005	SH RU3 PV-Anlage						54’349.90

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3480	**Liegenschaften Pächterried (PR)**	**5'092'000**		**1'550'000**		**1'792'030.36**	**11'546.90**
	Nettoergebnis		**5'092'000**		**1'550'000**		**1'780'483.46**
34805000001	Grundstück Sportplatz Pächterried, Erholungszone					500'000.00	
34805030001	SH PR Starkstromerschliessung					266'372.85	
34805030002	SH PR Starkstromerschliessung, Projektierung					25'834.60	
34805040003	SH PR Totalsanierung Trakt A & B	850'000		500'000			
34805040004	KG Büngertli Totalsanierung					56'065.35	
34805040011	SH PR PV-Anlage					836'875.66	
34805040013	KG Bachtobel PV-Anlage					2'315.50	
34805040014	SH PR Provisorien aufgrund Klassenzunahme	2'700'000		900'000			
34805040015	SA PR Ersatz Spielplatz			150'000			
34805040016	SA PR Provisorien aufgrund Sanierung + Erweiterung	200'000					
34805040017	SA PR Erweiterung PS + SeB inkl. Turnhalle	950'000					
34805040018	SA PR Fernwärmeanschluss	72'000					
34805040019	SA PR Ökologische Aufwertung	50'000					
34805060002	SA PR Ersatzbeschaffung Audiovisuelle Ausstattung Turnhalle/Singsaal					104'566.40	
34805060003	SA PR Erweiterung Mobiliar PS + SeB	270'000					
34806300013	KG Bachtobel PV-Anlage						11'546.90
3490	**Liegenschaften Schulanlage Watt (SAW)**	**850'000**		**700'000**		**3'907.80**	
	Nettoergebnis		**850'000**		**700'000**		**3'907.80**
34905040007	SAW KG Laubisser Gesamtsanierung	600'000		500'000		3'907.80	
34905040008	SAW Sanierung Ruptan-Belag (Hartplatz)	150'000		200'000			
34905040009	SAW vorbeugender Brandschutz (Entfluchtung)	100'000					
3499	**Schulliegenschaften (alle)**	**190'000**					
	Nettoergebnis		**190'000**				
34995030001	Anschluss alle SH an Glasfasernetz	50'000					
34995060001	Ersatz altes Mobiliar alle SH	140'000					
37	**Werkabteilung**	**23'293'000**	**3'530'000**	**22'720'000**	**1'290'000**	**4'732'124.08**	**655'940.25**
	Nettoergebnis		**19'763'000**		**21'430'000**		**4'076'183.83**
3730	**Gemeindestrassen**	**13'250'000**	**2'780'000**	**17'330'000**	**215'000**	**2'917'220.43**	**213'920.00**
	Nettoergebnis		**10'470'000**		**17'115'000**		**2'703'300.43**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
37305010001	Watterstrasse (Affolternstrasse bis Bahnhof)	250’000		250’000		100’047.95	
37305010003	Glaubeneichstrasse Reservoir Berg Ersatz Versorgungsleitung					125’463.15	
37305010006	Furttalpromenade Rad-/Fussweg	80’000		48’000			
37305010010	BhfN Hardhölzli Fuss-/Radweg	320’000		330’000		10’305.70	
37305010011	BhfN Bushaltestelle Althardstrasse	100’000		150’000		187’577.47	
37305010024	BhfN Ostring Bushof Nord	80’000		40’000			
37305010030	BhfN Althard Spange zu Wehntalerstrasse			2’565’000		632’721.25	
37305010033	BhfN Schlattholz Fuss-/Radweg	20’000					
37305010045	Spittelhölzlistrasse (Althard- bis Bahnstrasse)	80’000					
37305010047	BhfN Velounterführung	280’000		200’000		32’823.98	
37305010048	BhfN Neue Personenunterführung Ostring	300’000		350’000		407’001.67	
37305010049	BhfN Abbruch Ostringbrücke	135’000					
37305010050	inaktiv Altburgstrasse (Affoltern- bis Burghofstrasse)					6’666.70	
37305010051	Bahnstrasse (Spittelhölzli- bis Pumpwerkstrasse)	1’500’000		5’000		28’284.85	
37305010053	BhfN Althardstrasse, Neubau Velostation	520’000		320’000		189’744.51	
37305010055	Bushof Süd inkl. Überdeckung Ostring	4’260’000		7’310’000		372’057.90	
37305010058	Verkehrsberuhigung Laubisser/Leematten	300’000		200’000		2’351.30	
37305010061	Wehntalerstrasse (Aecherli bis Adlikerstrasse)	120’000		120’000			
37305010062	Affolternstrasse, BGK Kanton (Anteil Gemeinde)	150’000					
37305010064	Bachtobelstrasse (Wehntalerstrasse bis Kehrplatz)			750’000		33’332.10	
37305010065	Feldstrasse Ost Auflösung Verbindung	100’000					
37305010067	Umklassierung Staatsstrassen	1’000’000		3’000’000		1’215.65	
37305010068	Mühlesteig Erneuerung inkl. Beleuchtung					166’176.73	
37305010069	inaktiv Breitackerweg Rad-/Gehweg (Pächterried- bis Breitackerstrasse)					230’256.33	
37305010071	Weitestrasse (Niederhaslistrasse bis Brünigweg)	35’000		52’000			
37305010072	Burghofstrasse (Brunnenwiesen- bis Seeackerholzstrasse)	143’000		450’000		34’449.90	
37305010073	Drisglerstrasse	30’000		100’000			
37305010076	Hardhölzlistrasse (Althardstrasse bis Hardhölzliweg)			90’000			
37305010078	Neuhardstrasse (Feld- bis Wehntalerstrasse) (8a), Projekt - 95 Mio-Kredit	30’000					
37305010079	Wiesackerstrasse (Kibag bis Moosäckerstrasse)	585’000		220’000		19’227.90	
37305010080	Bahnhof Nord, Furttalpromenade (Hardhölzli bis Spange Althard)	215’000		215’000			
37305010081	Rampe Althardstrasse West					103’685.86	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
37305010082	Watterstrassse Aufhebung Fussgängerunterführung					18’344.53	
37305010083	inaktiv Ackerstrasse Fussweg (Affoltern- bis Langfurrenstrasse)			10’000			
37305010084	Althardstrasse (Breifeldstrasse - Dorfstrasse) Aufwertung	300’000		100’000			
37305010085	Dorfstrasse (Wehntalerstrasse bis Furttalpromenade)	35’000		35’000			
37305010086	Bahnhofplatz Nord (Baufeld M)	300’000		50’000			
37305010087	Brünigweg (Gheid- bis Brünigstrasse)	310’000		20’000			
37305010088	Ibigstrasse (Niederhaslistrasse bis Haus Nr. 190)			20’000			
37305010089	Langfurren-/Ackerstrasse, Höngger- bis Affolternstrasse	670’000		35’000			
37305010090	Mühlestrasse (Neue Dälliker- bis Kapellstrasse)	625’000		15’000			
37305010091	Neuhardstrasse Süd (Feld- bis Althardstrasse)	20’000					
37305010092	Stationsstrasse (Riedthof- bis Feldblumenstrasse)	280’000		40’000			
37305010093	Eichelackerstrasse (Eichelacker bis Drisglerstrasse)	2’000		5’000			
37305010094	Unterdorfstrasse (Ortseingang bis Knoten Watt)	40’000					
37305010095	Erschliessungsstrasse Hofacher (Neue Dälliker- bis Dällikerstrasse)	15’000					
37305010096	Im Spannrain (Niederhasli- bis Poststrasse)	20’000					
37305060005	inaktiv Ersatz VW Doppelkabine mit Kran					161’651.20	
37305060006	inaktiv Ersatz Walze					53’833.80	
37305060007	Ersatzbeschaffung Kommunaltraktor Werkhof			170’000			
37305060008	Neuanschaffung Anhänger Traktor Werkhof			65’000			
37306310055	Beitrag Bushof Süd inkl. Überdeckung Ostring						213’920.00
37306370030	BhfN Althard Spange zu Wehntalerstrasse		2’565’000				
37306370080	Bahnhof Nord, Furttalpromenade (Finanzierung durch Private)		215’000		215’000		
3750	**Wasserwerk**	**9’243’000**	**750’000**	**5’390’000**	**750’000**	**1’427’518.85**	**442’020.25**
	Nettoergebnis		**8’493’000**		**4’640’000**		**985’498.60**
37505030001	Neuau Ringleitung Weiningerweg					89’620.78	
37505030006	Wasserleitung Weiningerweg					145’492.68	
37505030011	Watterstrasse (Affoltern- bis Dällikerstrasse)	50’000		50’000		-.03	
37505030020	Affolternstrasse (Watter- bis Altburgstrasse)					.03	
37505030039	Althard Spange zu Wehntalerstrasse					156’583.76	
37505030041	GWP Aktualisierung					10’356.94	
37505030043	GWP Reservoir Geissberg (Erweiterung)	3’450’000		3’500’000		54’167.25	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
37505030045	Spittelhölzlistrasse (Althard- bis Bahnstrasse)	60’000					
37505030051	Bahnstrasse (Spittelhölzli- bis Pumpwerkstrasse)	720’000		6’000		21’077.52	
37505030053	GWP Reservoir Berg Ersatz Ableitung ab Weiningerweg					376’050.64	
37505030062	inaktiv GWP Bergzone Gubrist, Umsetzung verschiedene Massnahmen					9’414.15	
37505030064	Grundwasserpumpwerk Ehrenhau (Neubau)	3’000’000		220’000		161’507.51	
37505030065	Weitestrasse (Niederhaslistrasse bis Brünigweg)	10’000		35’000			
37505030066	GWP, Dachslöcher (Sanierung Brunnenstube und Ableitung), Projekt			476’000		40’283.91	
37505030067	Burghofstrasse (Brunnenwiesen- bis Seeackerholzstrasse)	43’000		420’000		20’358.78	
37505030068	GWP, Quellen Berg 3+4 Erneuerung Quellableitung Projekt			326’000		56’216.39	
37505030070	inaktiv Breitackerweg (Pächterried- bis Breitackerstrasse) Ersatz Wasserleitung					259’385.67	
37505030071	Wiesackerstrasse (KIBAG bis Moosäckerstrasse)	110’000		102’000		4’564.20	
37505030073	Drisglerstrasse	10’000		50’000			
37505030074	GWP, Neue Hochzone Chrästel, Brünigweg (Gheid- bis Brünigstrasse)	280’000		30’000			
37505030075	GWP, Neue Hochzone Chrästel, Ibigstrasse (Niederhaslistrasse bis Haus Nr. 190)			25’000			
37505030076	GWP, Überarbeitung Trinkwasser in Notlagen (TWN)			80’000			
37505030077	Langfurren-/Ackerstrasse, Höngger- bis Affolternstrasse	350’000		20’000			
37505030078	Neuhardstrasse (Althard- bis Wehntalerstrasse) (8a)	10’000					
37505030079	Bachtobelstrasse (Wehntalerstrasse bis Kehrplatz)	140’000		25’000			
37505030080	Wehntalerstrasse (Haus Nr. 80 - Hardhölzli)	35’000					
37505030081	Bahnhof Nord, Hardhölzli (Althard- bis Wehntalerstrasse)	25’000		25’000			
37505030082	Bahnhof Nord, Wehntalerstrasse (Hardhölzli bis Spange Althard)	150’000					
37505030083	Bahnhof Nord, Neuhardstrasse (Wehntalerstrasse bis Furttalpromenade) (8a)	5’000					
37505030086	Mühlestrasse (Neue Dälliker- bis Kapellstrasse)	230’000					
37505030087	Bahnhof Nord, Althardstrasse (Breitfeld- bis Dorfstrasse)	50’000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
37505030088	Dorfstrasse (Wehntalerstrasse bis Furttalpromenade)	5’000					
37505030089	GWP Neue Hochzone Chrästel, Verbindung Wehntalerstrasse (Büngertliweg bis Gheidstrasse)	40’000					
37505030090	GWP Zusammenschluss Watt-Regensdorf	390’000					
37505030091	Im Spannrain (Niederhasli- bis Poststrasse)	15’000					
37505030092	Steinstrasse (Hydrant 432 bis Hydrant 433)	15’000					
37505030093	Unterdorfstrasse (Dorf- bis Büelstrasse)	30’000					
37505030094	private Unterdorfstrasse (Unterdorfstrasse bis Furtbach)	20’000					
37505060002	inaktiv WVR Ersatz VW Bus					22’438.67	
37506370001	Wasseranschlussgebühren		750’000		750’000		442’020.25
3760	**Gewässerunterhalt und Verbauungen**	**550’000**				**23’913.15**	
	Nettoergebnis		**550’000**				**23’913.15**
37605290001	Festlegung Gewässerraum					23’913.15	
37605290002	Ökologische Aufwertung Furtbach	550’000					
3770	**Industrie, Gewerbe, Handel (Geleise)**	**250’000**			**325’000**	**363’471.65**	
	Nettoergebnis		**250’000**	**325’000**			**363’471.65**
37705010003	inaktiv Industriegleis Nord Sanierung (Bahnübergang bei Thommen)					1’960.00	
37705010004	inaktiv Industriegleis Nord, (Sanierung Betongleis bei Planzer)					361’511.65	
37705010005	Industriegleis Nord Ausbau Weiche und Sanierung (Gleisabschnitt Gericke)	250’000					
37706300002	inaktiv Industriegleis Nord (Bahnübergang bei Thommen)				325’000		
38	**Abwasser**	**4’280’000**	**1’500’000**	**3’551’000**	**1’500’000**	**1’410’823.11**	**4’516’675.67**
	Nettoergebnis		**2’780’000**		**2’051’000**	**3’105’852.56**	
3810	**Abwasserbeseitigung (ohne Kläranlage)**	**3’348’000**	**1’500’000**	**3’106’000**	**1’500’000**	**794’404.60**	**643’697.67**
	Nettoergebnis		**1’848’000**		**1’606’000**		**150’706.93**
38105030002	inaktiv Burghofstrasse Pumpleitung (SBB - Haus 62)					15’118.41	
38105030003	GEP RB Breitestrasse (Massnahme 10b)			50’000			
38105030007	Watterstrasse (Affoltern- bis Dällikerstrasse)	15’000		15’000			
38105030042	inaktiv GEP ARA Hardhölzli Massnahme 7 Umnutzung					288’619.72	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
38105030043	Althard Spange zu Wehntalerstrasse					-7’494.30	
38105030051	Spittelhölzlistrasse (Althard- bis Bahnstrasse) Neubau SW	160’000					
38105030055	GEP Bahnstrasse, hydraulische Überlastung - Ausbau	1’438’000		6’000		22’218.78	
38105030056	GEP Trockenlookanal im Bereich Areal Hardhölzli, Eindolung			450’000		8’023.53	
38105030060	inaktiv Poststrasse (Buenstrasse bis Haldenweg)					427.38	
38105030064	inaktiv Hubackerstrasse (eingedolte Bachleitung)					53’844.83	
38105030065	inaktiv Kanalsanierung Etappe 11 (2024)					-34’480.37	
38105030066	inaktiv Neue Wehntalerstrasse (Adliker- bis Buchserstrasse)					42’957.49	
38105030069	Weitestrasse (Niederhaslistrasse bis Brünigweg)	5’000		20’000			
38105030070	GEP, Umstellung Trennsystem Althardstrasse (Teilprojekt EZG Hardhölzli), (Massnahme 7), Bau			220’000		7’956.25	
38105030071	Kanalsanierung Etappe 12 (2025)					316’430.73	
38105030073	Wiesackerstrasse (KIBAG bis Moosäckerstrasse)	190’000		200’000		8’503.19	
38105030074	Ersatz Kanalisation Burghofstrasse (Brunnenwiesen- bis Seeackerholzstrasse)			170’000		10’691.58	
38105030075	Kanalsanierung Etappe 13 (2026)			250’000			
38105030076	BH Nord, SW zu zwingende Stichstrasse Althard	20’000					
38105030077	BH Nord, SW zu zwingende Stichstrasse Neuhard	20’000					
38105030078	inaktiv GEP Watterstrasse Ausbau Ostring-Bhf / hydraulische Überlastung (Massnahme 1)	35’000		20’000			
38105030079	GEP Wehntalerstrasse (Ehrenhau) hydraulische Überlastung, Ausbau ohne Bhf-Nord (Massnahme 8)	20’000		10’000			
38105030080	Hardhölzli Neubau Hauptsammelkanal (Rad-/Gehweg)			920’000			
38105030081	MNP Naturgefahren Furtbach Ausbau von Heuel- bis Michelwiesenstrasse	420’000		50’000			
38105030082	Langfurren-/Ackerstrasse. Höngger- bis Affolternstrasse	350’000					
38105030084	Im Spannrain (Niederhasli- bis Poststrasse)	10’000					
38105030085	Kanalsanierung Etappe 14 (2027)	250’000					
38105060003	Werkhof Ersatz VW T6 Transporter	125’000					
38105290003	GEP MNP Naturgefahren, Chrästelbach und Matisenhölzlibach (Massnahme 18)	280’000		725’000		41’967.44	
38105290010	GEP Logische Netzbewirtschaftung					19’619.94	
38105290012	Schutzbautenmanagement	10’000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
38106370001	Kanalisationsanschlussgebühren		1’500’000		1’500’000		643’697.67
3820	**Kläranlage Wüeri**	**932’000**		**445’000**		**616’418.51**	**3’872’978.00**
	Nettoergebnis		**932’000**		**445’000**	**3’256’559.49**	
38205030004	inaktiv Elimination von Mikroverunreinigungen EMV					334’906.55	
38205030012	inaktiv Ersatz Blockheizkraftwerk BHKW					-20’135.86	
38205030014	Massnahmen intelligente Siedlungsentwässerung			200’000			
38205030015	Sanierung Filterzellen	834’000		150’000			
38205030016	Erneuerung Schlammentwässerung	98’000					
38205040006	Flachdachsanierung					57’690.96	
38205040008	PV-Anlage Dächer					41’903.10	
38205060005	Umsetzung Notstromkonzept					202’053.76	
38205060006	ARA Ersatz Fahrzeug mit Kran			95’000			
38206300009	Subventionen EMV-Projekt						3’872’978.00
39	**Abfall**	**15’000**		**440’000**		**7’666.18**	
	Nettoergebnis		**15’000**		**440’000**		**7’666.18**
3910	**Abfallbeseitigung**	**15’000**		**440’000**		**7’666.18**	
	Nettoergebnis		**15’000**		**440’000**		**7’666.18**
39105030001	Unterflursammelstelle Gebiet Zentrum			350’000			
39105030002	Unterflursammelstelle Bahnhof 1 (Schlattstrasse)	15’000		10’000			
39105060002	inaktiv Ersatz City Cat 2020 Wischmaschine					7’666.18	
39105060003	Neuanschaffung Litteringfahrzeug Elektro			80’000			
4	**Ressort Gesellschaft und Gesundheit**	**630’000**				**244’593.07**	
	Nettoergebnis		**630’000**				**244’593.07**
40	**Abteilung Gesellschaft und Gesundheit**					**244’593.07**	
	Nettoergebnis						**244’593.07**
4065	**Alters- und Pflegeheim Furttal**					**244’593.07**	
	Nettoergebnis						**244’593.07**
40655040006	APF, Schmutzwaschraum vergrössern und Belüftungseinbau					18’487.72	
40655040007	APF, Ersatz Bodenbeläge Kautschuk Verkehrsfläche 1. und 2. OG					99’846.16	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
40655060001	APF, Pflegebetten inkl. Matratzen					62’471.00	
40655060006	APF, Mobiliar Speisesaal					63’788.19	
42	**Ausserschulische Betreuung**	**630’000**					
	Nettoergebnis		**630’000**				
4220	**Schulergänzende Betreuung**	**630’000**					
	Nettoergebnis		**630’000**				
42205060001	CSL-Gebäude Mobiliar Neueröffnung Hort	80’000					
42205650001	CSL-Gebäude Investitionsbeitrag Hort	550’000					
5	**Ressort Sicherheit**	**305’000**	**49’000**	**160’000**			
	Nettoergebnis		**256’000**		**160’000**		
50	**Sicherheitsabteilung**	**305’000**	**49’000**	**160’000**			
	Nettoergebnis		**256’000**		**160’000**		
5030	**Kreiszivilstandsamt Furttal**	**70’000**					
	Nettoergebnis		**70’000**				
50305200001	CMI Zivilstandsamt Anschaffung Software	70’000					
5040	**Polizei**	**120’000**		**160’000**			
	Nettoergebnis		**120’000**		**160’000**		
50405060006	Neuanschaffung DW2			160’000			
50405060007	Ersatz DW3 (ehem. DW2)	120’000					
5050	**Feuerwehr**	**115’000**	**49’000**				
	Nettoergebnis		**66’000**				
50505190001	Ersatz Brandschutzbekleidung	115’000					
50506370005	Subvention GVZ Brandschutzbekleidung		49’000				
7	**Ressort Primarschule**	**275’000**		**580’000**		**379’032.40**	
	Nettoergebnis		**275’000**		**580’000**		**379’032.40**
70	**Primarschule (PS)**	**275’000**		**580’000**		**379’032.40**	
	Nettoergebnis		**275’000**		**580’000**		**379’032.40**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7013	**Schülertransport**					**57’354.50**	
	Nettoergebnis						**57’354.50**
70135060001	inaktiv Schulbus					57’354.50	
7015	**ICT Schulen**	**275’000**		**580’000**		**321’677.90**	
	Nettoergebnis		**275’000**		**580’000**		**321’677.90**
70155060003	Kabelboxen, interaktive Display und Beamer					7’070.35	
70155060008	inaktiv Informatik Umrüstung Smartboards 2024					-7’070.35	
70155060009	inaktiv Digitale Bildschirme Kindergarten. Montage-Rochaden					111’000.45	
70155060010	Digitale Bildschirme Um- und Aufrüstung leere Fachzimmer	175’000		90’000			
70155060011	Digitale Bildschirme Erstausrüstung bisher leere Klassenzimmer			60’000			
70155060012	Ablösung bestehende Huawai-Infrastruktur (Lifecycle)	100’000		100’000			
70155060013	inaktiv Ladestationen für Ipad's (Ladebox)					77’012.85	
70155060015	Ersatz MacBooks Lehrerarbeitsplätze			280’000			
70155060016	inaktiv Digitale Bildschirme Klassenzimmer Neu- und Ersatzbeschaffung 2025					133’664.60	
70155060017	Digitale Bildschirme Neu- und Ersatzbeschaffung RU1			50’000			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**2’400’000**	**10’000’000**	**800’000**		**215’006.17**	**796’944.00**
	Nettoergebnis	**7’600’000**			**800’000**	**581’937.83**	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**2’400’000**	**10’000’000**	**800’000**		**215’006.17**	**796’944.00**
3503.8500.001	Übertragung Grundstücke von FV ins VV						796’944.00
3509.7040.002	Feldblumenstrasse 7 Umsetzung	150’000					
3510.7040.001	Ausarbeitung Richtprojekt (Basis für Gestaltungsplan)			100’000		91’966.86	
3510.7040.002	Ausarbeitung Gestaltungsplan	100’000					
3510.7040.006	Sanierung Brandschutz	50’000					
3503.8040.001	Verkauf Zentrum Sonnhalde		10’000’000				
3518.7040.001	Loowiesenstrasse 60 Sanierung 4.5 Zi.-Whg. 2. OG					13’511.95	
3519.7040.003	Pumpwerkstrasse Sanierung Kanalisation oder Rückbau			150’000			
3519.7240.001	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden					83’980.00	
3520.7040.002	Räumung und Instandstellung Watterstrasse 185					25’547.36	
3523.7040.001	Riedthofstrasse 140	500’000		550’000			
3523.7090.001	Parzelle Rehau mögliche Altlastensanierung	1’600’000					
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**10’000’000**	**2’400’000**		**800’000**	**796’944.00**	**215’006.17**
	Nettoergebnis		**7’600’000**	**800’000**			**581’937.83**
9999	**Abschluss**	**10’000’000**	**2’400’000**		**800’000**	**796’944.00**	**215’006.17**
2099.7990.000	Abgang Sachanlagen FV	10’000’000				796’944.00	
2099.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		2’400’000		800’000		215’006.17
Total Ausgaben / Einnahmen		**2’400’000**	**10’000’000**	**800’000**	**0.00**	**215’006.17**	**796’944.00**
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**7’600’000**			**800’000**	**581’937.83**	
Total		**10’000’000**	**10’000’000**	**800’000**	**800’000**	**796’944.00**	**796’944.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	2’400’000	10’000’000	800’000		215’006.17	796’944.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**2’400’000**	**10’000’000**	**800’000**	**0.00**	**215’006.17**	**796’944.00**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**7’600’000**			**800’000**	**581’937.83**	
	Total	**10’000’000**	**10’000’000**	**800’000**	**800’000**	**796’944.00**	**796’944.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**Ressort Finanzen**				800’000	796’944.00	215’006.17
	Nettoergebnis			800’000			581’937.83
3	**Ressort Bau und Werke**	2’400’000	10’000’000	800’000		215’006.17	796’944.00
	Nettoergebnis	7’600’000			800’000	581’937.83	
	Total Ausgaben / Einnahmen	**2’400’000**	**10’000’000**	**1’600’000**	**800’000**	**1’011’950.17**	**1’593’888.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**7’600’000**			**800’000**	**581’937.83**	
	Total	**10’000’000**	**10’000’000**	**1’600’000**	**1’600’000**	**1’593’888.00**	**1’593’888.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**Ressort Finanzen**	**10’000’000**	**2’400’000**		**800’000**	**796’944.00**	**215’006.17**
	Nettoergebnis		**7’600’000**	**800’000**			**581’937.83**
20	**Finanzabteilung**	**10’000’000**	**2’400’000**		**800’000**	**796’944.00**	**215’006.17**
	Nettoergebnis		**7’600’000**	**800’000**			**581’937.83**
2099	**Abschluss**	**10’000’000**	**2’400’000**		**800’000**	**796’944.00**	**215’006.17**
	Nettoergebnis		**7’600’000**	**800’000**			**581’937.83**
20997990000	Abgang Sachanlagen FV	10’000’000				796’944.00	
20998990000	Zugang Sachanlagen FV		2’400’000		800’000		215’006.17
3	**Ressort Bau und Werke**	**2’400’000**	**10’000’000**	**800’000**		**215’006.17**	**796’944.00**
	Nettoergebnis	**7’600’000**			**800’000**	**581’937.83**	
35	**Liegenschaften Finanzvermögen**	**2’400’000**	**10’000’000**	**800’000**		**215’006.17**	**796’944.00**
	Nettoergebnis	**7’600’000**			**800’000**	**581’937.83**	
3503	**Nichtüberbaute Liegenschaften Grundstück**						**796’944.00**
	Nettoergebnis					**796’944.00**	
35038500001	Übertragung Grundstücke von FV ins VV						796’944.00
3509	**Feldblumenstrasse 7**	**150’000**					
	Nettoergebnis		**150’000**				
35097040002	Feldblumenstrasse 7 Umsetzung	150’000					
3510	**Zentrum Sonnhalde Adlikon**	**150’000**	**10’000’000**	**100’000**		**91’966.86**	
	Nettoergebnis	**9’850’000**			**100’000**		**91’966.86**
35107040001	Ausarbeitung Richtprojekt (Basis für Gestaltungsplan)			100’000		91’966.86	
35107040002	Ausarbeitung Gestaltungsplan	100’000					
35107040006	Sanierung Brandschutz	50’000					
35108040001	Verkauf Zentrum Sonnhalde		10’000’000				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3518	**Loowiesenstrasse 60 STWEG 4.5 Zi.-Whg. 2. OG**					**13'511.95**	
	Nettoergebnis						**13'511.95**
35187040001	Loowiesenstrasse 60 Sanierung 4.5 Zi.-Whg. 2. OG					13'511.95	
3519	**Pumpwerkstrasse 18 Gewerbeliegenschaft**			**150'000**		**83'980.00**	
	Nettoergebnis				**150'000**		**83'980.00**
35197040003	Pumpwerkstrasse Sanierung Kanalisation oder Rückbau			150'000			
35197240001	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden					83'980.00	
3520	**Watterstrasse 185 Wohnhaus/Restaurant Hardegg**					**25'547.36**	
	Nettoergebnis						**25'547.36**
35207040002	Räumung und Instandstellung Watterstrasse 185 Restaurant Hardegg					25'547.36	
3523	**Riedthofstrasse 140 (Rehau)**	**2'100'000**		**550'000**			
	Nettoergebnis		**2'100'000**		**550'000**		
35237040001	Riedthofstrasse 140	500'000		550'000			
35237090001	Parzelle Rehau mögliche Altlastensanierung	1'600'000					
Total Ausgaben / Einnahmen		**2'400'000**	**10'000'000**	**800'000**	**0**	**215'006.17**	**796'944.00**
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		**7'600'000**			**800'000**	**581'937.83**	
Total		**10'000'000**	**10'000'000**	**800'000**	**800'000**	**796'944.00**	**796'944.00**

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Institution / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
		6’901’400	**7’642’800**	**7’980’939.67**
1010	**Präsidiales**	**14’600**	**6’300**	**11’494.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14’600	6’300	11’494.00
1015	**ICT Verwaltung**	**0.00**	**186’700**	**162’894.65**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	114’700	125’585.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	0.00	0.00	37’309.65
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	72’000	0.00
1016	**ICT Schulen**	**0.00**	**330’000**	**0.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	330’000	0.00
1040	**Interne Dienste**	**33’700**	**103’600**	**33’631.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700	600	639.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	33’000	103’000	32’992.00
2011	**ICT Verwaltung**	**125’600**	**0.00**	**0.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	125’600	0.00	0.00
2012	**ICT Schulen**	**135’700**	**0.00**	**0.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	135’700	0.00	0.00
3050	**Raumordnung (Planung)**	**39’800**	**19’800**	**53’047.86**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3’800	3’800	3’758.00

3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36’000	16’000	49’289.86
3085	**Regionalverkehr/Bundesbahnen (ZVV)**	**104’300**	**104’700**	**104’729.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104’300	104’700	104’729.00
3240	**Forstwirtschaft**	**2’000**	**43’100**	**43’048.00**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	500	400	443.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1’200	42’400	42’355.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300	300	250.00
3401	**Roosstrasse 40 Gemeinschaftszentrum Roos**	**42’700**	**44’800**	**44’771.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16’600	16’600	16’575.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26’100	28’200	28’196.00
3402	**Watterstrasse 114/116 Gemeindehaus/Garagen**	**421’900**	**637’000**	**421’846.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	395’200	504’100	395’161.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26’700	132’900	26’685.00
3404	**Riedthofstrasse 125/127 FW/ZV**	**22’500**	**22’400**	**39’956.99**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22’500	22’400	39’956.99
3405	**Riedthofstrasse 183 Notwohnungen**	**12’900**	**10’800**	**12’834.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12’900	10’800	12’834.00
3406	**Althardstrasse 170 Remise (ab 08.2017)**	**21’400**	**21’400**	**21’358.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21’400	21’400	21’358.00
3407	**Zentrum Gemeindeplatz**	**600**	**500**	**522.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600	500	522.00
3409	**Watterstrasse 112 Gemeindepolizei**	**6’200**	**18’700**	**6’193.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6’200	18’700	6’193.00
3411	**Dorfstrasse 140 Watt Feuerwehrgebäude**	**900**	**800**	**3’877.34**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900	800	3’877.34

3413	**Schiessanlage im Weidgang**	**15’900**	**15’900**	**15’858.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15’900	15’900	15’858.00
3414	**Sportanlage Wisacher inkl. Skaterpark**	**617’500**	**535’300**	**316’660.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	617’500	535’300	316’660.00
3417	**Autobuswartehallen/Bushaltestellen**	**3’900**	**3’800**	**3’819.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3’900	3’800	3’819.00
3420	**Forstgebäude, Holz- und Schnitzelschopf**	**1’500**	**1’400**	**1’419.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1’500	1’400	1’419.00
3421	**Mühlestrasse 22 Gemeindemuseum**	**6’600**	**8’100**	**750’227.85**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6’600	8’100	8’071.00
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	742’156.85
3423	**Dörndlerweg Friedhof Dörndler**	**34’100**	**34’000**	**34’022.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2’400	2’300	2’333.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31’700	31’700	31’689.00
3427	**Spielplätze**	**1’100**	**1’300**	**1’034.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1’100	1’300	1’034.00
3428	**Allmendstrasse 12 Werkhof Allmend**	**242’300**	**242’200**	**242’218.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	242’300	242’200	242’218.00
3429	**Althardstrasse 166 Asylunterkunft**	**232’900**	**232’900**	**233’750.50**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	232’900	232’900	232’882.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	868.50
3432	**Veloabstellraum Ostring K3**	**10’900**	**10’800**	**10’840.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10’900	10’800	10’840.00
3434	**Feldblumenstrasse 17 (GZD)**	**163’100**	**156’900**	**0.00**

3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	144’500	146’300	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7’900	0.00	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10’700	10’600	0.00
3450	**Schulhaus / MiTi Ruggenacher 1**	**428’700**	**415’000**	**428’584.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	416’900	415’000	416’875.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11’800	0.00	11’709.00
3460	**Schulhaus Chrüzächer**	**818’800**	**1’065’000**	**1’064’962.00**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1’500	1’400	1’445.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12’800	12’800	12’787.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	749’000	995’300	995’274.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55’500	55’500	55’456.00
3470	**Schulhaus Ruggenacher 3**	**439’600**	**432’100**	**439’550.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	439’600	432’100	439’550.00
3480	**Schulhaus / KiGa / MiTi / Hort Pächterried**	**948’900**	**921’700**	**922’714.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6’300	6’300	6’297.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	942’600	915’400	916’417.00
3490	**Schulhaus / KiGa Watt**	**288’600**	**288’500**	**288’486.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6’800	6’700	6’715.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	281’800	281’800	281’771.00
3499	**Schulliegenschaften (alle)**	**5’500**	**5’500**	**18’103.98**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5’500	5’500	5’481.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	0.00	12’622.98
3730	**Gemeindestrassen**	**1’070’600**	**1’022’600**	**1’141’138.93**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	924’100	953’700	1’018’688.18
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	85’500	37’400	56’799.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	61’000	31’500	60’915.00
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	0.00	0.00	4’736.75

3750	**Wasserwerk**	**189’200**	**209’800**	**233’389.28**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	156’100	199’600	200’472.28
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20’100	10’200	20’007.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13’000	0.00	12’910.00
3760	**Gewässerunterhalt und Verbauungen**	**42’000**	**41’800**	**41’996.00**
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	42’000	41’800	41’996.00
3770	**Industrie, Gewerbe, Handel (Geleise)**	**41’600**	**35’600**	**35’710.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	41’600	35’600	35’710.00
3810	**Abwasserbeseitigung (ohne Kläranlage)**	**-482’200**	**-424’500**	**-428’136.81**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-532’300	-474’500	-507’299.35
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19’800	19’700	19’729.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	30’300	30’300	59’433.54
3820	**Kläranlage Wüeri**	**533’800**	**527’400**	**573’281.39**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	443’500	428’900	431’655.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90’300	83’500	87’969.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	15’000	47’764.26
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	5’893.13
3910	**Abfallbeseitigung**	**42’600**	**47’600**	**48’478.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4’600	4’600	4’571.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	38’000	43’000	43’907.00
4053	**Begegnungszentrum Sonnhalde**	**15’700**	**15’600**	**15’622.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15’700	15’600	15’622.00
4065	**Alters- und Pflegeheim Furttal**	**0.00**	**0.00**	**164’674.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00	0.00	146’256.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	0.00	7’809.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	0.00	0.00	10’609.00

4067	**Sportförderung**	**5’900**	**5’900**	**5’896.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5’900	5’900	5’896.00
5010	**Verwaltung Sicherheitsabteilung**	**6’100**	**6’100**	**6’057.00**
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6’100	6’100	6’057.00
5040	**Polizei**	**22’500**	**48’500**	**28’510.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22’500	48’500	28’510.00
5050	**Feuerwehr**	**76’200**	**98’400**	**89’715.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	76’200	98’400	89’715.00
5080	**Schiessanlage Weidgang**	**2’400**	**2’300**	**2’326.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2’400	2’300	2’326.00
6220	**Asylwesen Regensdorf**	**2’200**	**2’200**	**2’198.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2’200	2’200	2’198.00
7013	**Schülertransport**	**14’100**	**8’800**	**7’169.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14’100	8’800	7’169.00
7015	**inaktiv ICT Schulen**	**0.00**	**0.00**	**206’705.71**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	0.00	206’705.71
7020	**Schulpsychologischer Dienst (SPD)**	**7’800**	**7’700**	**7’747.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7’800	7’700	7’747.00
7030	**Schulsozialarbeit (SSA)**	**6’200**	**6’200**	**6’171.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6’200	6’200	6’171.00
7820	**Musikschule Primarschule Regensdorf**	**6’800**	**6’700**	**6’746.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6’800	6’700	6’746.00
7830	**Regionale Musikschule Regensdorf Instrumental**	**13’400**	**13’300**	**13’334.00**

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Abschreibungen VV		**6’901’400**	**7’642’800**	**7’980’939.67**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	6’901’400	7’642’800	7’980’939.67
Werberichtungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	
Anzahl Einwohner	21’663	21’600	20’636	
Steuerfuss	96%	96%	96%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2’852	2851	4031	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**20%**	**31%**	**78%**	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0.3%**	**0.4%**	**0.2%**	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**19%**	**69%**	**-75%**	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**530**	**1’904**	**-2’926**	< 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