Politische Gemeinde
8904 Aesch

Budget 2027

Ablieferung an Gemeindevorstand	31. August 2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	6. Oktober 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. Oktober 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	4. November 2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	2. Dezember 2026
Veröffentlichung	9. Dezember 2026

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Bericht des Gemeindevorstands	4
2	Anträge und Beschlüsse	5 - 8
	Budget	9
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	10
4	**Finanzierung**	11 - 12
5	**Haushaltsgleichgewicht**	13 - 14
6	**Erfolgsrechnung**	15
7	**Investitionsrechnungen**	16 - 17
	Budget - Details	18
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19 - 25
9	Erfolgsrechnung	26 - 55
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	56 - 57
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	58 - 61
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	62
	Anhang zum Budget	63
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	64 - 66
14	Finanzkennzahlen	67

Kontakt

Gemeindeverwaltung Aesch

Dorfstr. 3

8904 Aesch

Finanzvorstand: Thomas Bürgi

Leiter/in Finanzen: Tshepo Maag
Telefon 043 344 10 15
E-Mail finanzen@aesch-zh.ch

Bericht des Gemeindevorstands

Finanzpolitische Situation und Finanzplan Aesch 2026–2030: Der Finanz- und Aufgabenplan 2026–2030 umfasst die Haushalte der Politischen Gemeinde und der drei Gebührenhaushalte Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft, einschliesslich Investitionen je Haushalt. Die Primarschule ist erstmals im Haushalt der Politischen Gemeinde enthalten. Der Finanz- und Aufgabenplan kann auf der Website der Gemeinde eingesehen werden.
Die Gemeinde zählte Ende 2025 1'643 Einwohnerinnen und Einwohner, bis Ende 2030 werden 2'117 erwartet. Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen bleiben anspruchsvoll, globale Unsicherheiten erschweren die Prognosen. Die derzeit stabile Ertragsentwicklung wird mittelfristig durch die Abschaffung des Eigenmietwerts gedämpft. Dagegen dürfte sich der erwartete Bevölkerungszuwachs positiv auf die Steuererträge auswirken. Teilweise belasten hohe Aufwandzunahmen den Haushalt. Mit CHF 6,4 Mio. ist ein eher kleines Investitionsvolumen vorgesehen. Allerdings steht nach der Finanzplanperiode die Grossinvestition zur Erneuerung des Mehrzweckgebäudes an. In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von ca. CHF 0,5 Mio. erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von CHF 11,0 Mio., wovon CHF 6,4 Mio. aus der Neubewertung des Finanzvermögens, ergibt sich im Steuerhaushalt ein Überschuss von 4,2 Mio. Franken. Geplant wird mit einem stabilen Steuerfuss von 70 %. In den Gebührenhaushalten zeichnet sich bei der Abwasserbeseitigung ein Bilanzfehlbetrag und damit eine Tariferhöhung ab; bei Wasserversorgung und Abfallwirtschaft bleiben die Bilanzen stabil.
Budget 2027: Mit dem Budget 2027 wird die Primarschulgemeinde in die Politische Gemeinde integriert. Das Budget weist einen Gesamtaufwand von CHF 12'918'573 und einen Ertrag ohne ordentliche Steuern von CHF 7'049'817 aus. Bei einem Steuerfuss von 70 % wird mit einem Steuerertrag von CHF 6'103'000 gerechnet. Daraus ergibt sich ein Ertragsüberschuss von CHF 234'244. Das positive Ergebnis wird wesentlich durch die erwarteten Grundstückgewinnsteuern von CHF 1'500'000 beeinflusst. Diese Einnahmen sind aufgrund ihrer Abhängigkeit von einzelnen Liegenschaftsverkäufen Schwankungen unterworfen und nicht dauerhaft gesichert.
Mit der Integration der Primarschule bilden die Aufwendungen für Schulbetrieb und Schulliegenschaften neu einen wesentlichen Teil der Erfolgsrechnung. Zudem werden die internen Verrechnungen neu um den Informatik- und den Liegenschaftenaufwand erweitert. Abgesehen von diesen gemeindeinternen Verschiebungen sind grössere Aufwandentwicklungen in den Bereichen Gesundheit und Soziale Sicherheit zu verzeichnen: In der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe steigt der Nettoaufwand um rund CHF 112'000, in der ambulanten Krankenpflege (Spitex) um rund CHF 85'000.
Für 2027 sind Nettoinvestitionen von CHF 1'147'000 vorgesehen, der Grossteil davon für Sanierungen von Strassen, Wasser- und Abwasserleitungen.
Die finanzielle Lage ist insgesamt solid. Der Selbstfinanzierungsgrad von 58 % ist eher niedrig, der Zinsbelastungsanteil mit 0,2 gering. Die budgetierte Steuerkraft beträgt CHF 5'488 pro Einwohner/in, bei einer Bevölkerungszahl von 1'777.
Antrag zum Steuerfuss: Die Erfolgsrechnung der Gemeinde hat sich verbessert und zeigt im Budget 2027 einen kleinen Überschuss. Die gegenwärtig erhöhten Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern sind nicht gesichert. Für die Erneuerung des Mehrzweckgebäudes ist eine Grossinvestition mit Folgekosten in der Höhe mehrerer Steuerfussprozente geplant. Für 2027 sieht der Gemeinderat einen gleichbleibenden Steuerfuss von 70 % vor.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'918'573
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	7'049'817
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-5'868'756**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'341'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	194'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-1'147'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**0**

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Aesch zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**8'718'571**
Steuerfuss		**%**	**70**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'868'756
	Steuerertrag bei Standard%	Fr.	6'103'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**234'244**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 70 % (Vorjahr: PG 28%, PS 42%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8904 Aesch, 06. Oktober 2026
Gemeinderat Aesch

André Guyer
Gemeindepräsident

Stefanie Dünnenberger-Forlin
Gemeindeschreiberin a.i.

GEMEINDERAT 8904 AESCH ZH

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Aesch in der vom Gemeindevorstand am 2. Oktober 2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'918'573
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	7'049'817
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-5'868'756**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'341'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	194'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-1'147'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Aesch finanzrechtlich zulässig ist und die Regelungen zum Haushaltsgleich eingehalten sind. Es wird empfohlen, künftig wieder auf Fr. 100 gerundete Beträge zu budgetieren, welche konsequent korrekt berechnet sind, um Rundungsdifferenzen zu vermeiden. In Bezug auf die internen Verrechnungen kann die Rechnungsprüfungskommission die finanzielle Angemessenheit nicht nachvollziehen.

Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:

- Die internen Verrechnungen des Personalaufwandes wurden erneut geändert. Neu werden zum Lohnaufwand auch Kostenanteile für die ICT und die Büroräumlichkeiten kalkuliert. Dies führt zu deutlich höheren Beträgen. Bei den gebührenfinanzierten Bereichen wie Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft resultieren dadurch hohe Aufwandüberschüsse, was dazu führen wird, dass in naher Zukunft die Gebühren erhöht, werden müssen. Ob die neuen Beträge der internen Verrechnungen korrekt sind und tatsächlich dafür Dienstleistungen für die jeweiligen Kostenstellen erbracht werden, kann die Rechnungsprüfungskommission mangels Detailkenntnisse aktuell nicht nachvollziehen. Dem Gemeinderat wird dringend empfohlen, die Höhe der internen Verrechnungen, insbesondere bei den gebührenfinanzierten Bereichen, zu überprüfen.

- Bis anhin war es üblich, einen Ertragsüberschuss (insbesondere aus Grundstückgewinnsteuern) den Finanzpolitischen Reserven zuzuweisen. Dies erfolgt im vorliegenden Budget nicht. Folglich kann in der Jahresrechnung 2027 auch keine Einlage vorgenommen werden. Eine klare Kommunikation des Gemeinderates zu diesem Strategiewechsel fehlt. Die Rechnungsprüfungskommission wünscht diesbezüglich eine entsprechende Festlegung des Gemeinderates für die künftigen Jahre.

- Trotz massiv höherer budgetierter Steuererträge von ca. Fr. 932'000 (davon Fr. 800'000 allein aus der erwarteten Grundstückgewinnsteuererhöhung) resultiert nur ein bescheidener Ertragsüberschuss von Fr. 234'000. Grund hierfür sind nebst Kostensteigerungen bei den nicht beeinflussbaren Ausgaben (z.B. Sozialhilfe, Pflegefinanzierungen) erneut auch Kostensteigerungen bei den beeinflussbaren Budgetposten, wie z.B. bei der Verwaltung. Diese beträgt über ein Steuerprozent (ca. Fr. 111'000).
Die Rechnungsprüfungskommission weist bereits seit mehreren Jahren auf das strukturelle Defizit und eine dringend notwendige Kostendisziplin hin. Auch das vorliegende Budget zeigt keine ernsthaften Bestrebungen zu Kostensenkungen.

- Die Konsolidierung der Finanzhaushalte der Politischen Gemeinde mit jenem der früheren Primarschulgemeinde ist noch nicht überall abgeschlossen. Teils sind noch Beträge (im Aufwand und im Ertrag) budgetiert, die als Folge der Einheitsgemeinde wegfallen. In der Jahresrechnung 2027 sind die entsprechenden Abweichungen zu begründen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**8'718'571**
Steuerfuss			**70%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'868'756
	Steuerertrag bei 70%	Fr.	6'103'000
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**234'244**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 70 % (Vorjahr PG 28 %, PS 42%) des einfachen

8904 Aesch, 04. November 2026
Rechnungsprüfungskommission Aesch

Ursula Spillmann
Präsidentin

Beat Schlund
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Aesch am 02.12.2026 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'918'573
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	7'049'817
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-5'868'756**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'341'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	194'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-1'147'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**0**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**8'718'571**
Steuerfuss		**%**	**70**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'868'756
	Steuerertrag bei Standard%	Fr.	6'103'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**234'244**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Aesch für das Jahr 2027 wird auf 70 % (Vorjahr: PG 28%, PS 42%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8904 Aesch, 02. Dezember 2026
Gemeinderat Aesch

André Guyer	Stefanie Dünnenberger-Forlin
Gemeindepräsident	Gemeindeschreiberin a.i.

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2027	Budget 2026 Politische Gemeinde	Budget 2026 Primarschule	Budget 2026 Total PG + PS	Rechnung 2025
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand		12'918'573	8'500'080	4'570'960	13'071'040	7'922'142.64
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		7'049'817	5'575'090	594'600	6'169'690	5'461'570.12
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		**-5'868'756**	**-2'924'990**	**-3'976'360**	**-6'901'350**	**-2'460'572.52**
Steuerertrag Rechnungsjahr		**6'103'000**	**2'352'000**	**3'529'000**	**5'881'000**	**2'318'737.35**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**234'244**	**-572'990**	**-447'360**	**-1'020'350**	**-141'835.17**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026 Politische Gemeinde	Budget 2026 Primarschule	Budget 2026 Total PG + PS	Rechnung 2025
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**8'718'571**	**8'400'000**	**8'402'381**	**16'802'381**	**8'281'204.82**
Steuerfuss in %	**70**	**28**	**42**	**70**	**28**
Zusammensetzung Steuerertrag:					
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	5'018'000	1'974'000	2'961'000	**4'935'000**	1'952'627.95
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	922'000	315'000	473'000	**788'000**	301'043.00
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	145'000	56'000	84'000	**140'000**	58'210.15
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	18'000	7'000	11'000	**18'000**	6'856.25
Steuerertrag Rechnungsjahr	**6'103'000**	**2'352'000**	**3'529'000**	**5'881'000**	**2'318'737.35**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+	Ertragsüberschuss	234'244	234'244	
-	Aufwandüberschuss	0	0	
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		279'278
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	748'327	695'930	52'397
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'200	1'200	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	279'278	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**704'493**	**931'374**	**-226'881**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'147'000	665'000	482'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-442'507**	**266'374**	**-708'881**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**61%**	**140%**	**-47%**

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	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallwirtschaft Budget 2027
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	279'278	122'614	128'445	28'219
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	52'397	40'245	7'285	4'867
-	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	**-226'881**	**-82'369**	**-121'160**	**-23'352**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	482'000	364'000	118'000	0
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-708'881**	**-446'369**	**-239'160**	**-23'352**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**-47%**	**-23%**	**-103%**	**0%**

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	**234'244.00**

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Finanzvermögen per 31.12.2025	22'389'441.57
./. Fremdkapital per 31.12.2025	14'261'982.17
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2025	**8'127'459.40**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**8'127'459.40**

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	748'327.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	183'090.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**931'417.00**

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	xxxx	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
48%	59%	56%	62%	60%	53%	54%	52%	**42%**		54%
PG	PG	PG	PG	PG	PG	PG	PG	**PG+PS**		

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
-2.6%	-0.6%	-2.3%	-1.0%	-1.2%	0.5%	0.6%	2.4%	**0.2%**		-0.4%
PG	PG	PG	PG	PG	PG	PG	PG	**PG+PS**		

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
38%	28%	27%	12%	21%	11%	19%	17%	**11%**		21%
PG	PG	PG	PG	PG	PG	PG	PG	**PG+PS**		

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026 Politische Gemeinde	Budget 2026 Primarschule	Budget 2026 Total PG + PS	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	2'463'586	1'633'860	811'600	2'445'460	1'504'754.58
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'318'986	1'747'600	453'010	2'200'610	1'790'387.98
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	740'660	458'800	393'200	852'000	251'750.50
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'200	1'100	0	1'100	23'745.36
36	Transferaufwand	5'835'242	3'536'120	2'764'650	6'300'770	3'229'824.22
37	Durchlaufende Beiträge	8'000	8'000	0	8'000	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	*11'367'674*	*7'385'480*	*4'422'460*	*11'807'940*	*6'800'462.64*
40	Fiskalertrag	8'374'100	3'425'800	4'016'400	7'442'200	3'474'533.64
41	Regalien und Konzessionen	600	600	0	600	2'440.00
42	Entgelte	1'032'410	903'510	25'000	928'510	1'099'145.68
43	Übrige Erträge	0	0	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	279'278	151'600	0	151'600	99'542.84
46	Transferertrag	1'538'730	1'993'180	8'200	2'001'380	1'791'662.92
47	Durchlaufende Beiträge	8'000	8'000	0	8'000	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	*11'233'118*	*6'482'690*	*4'049'600*	*10'532'290*	*6'467'325.08*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	***-134'556***	***-902'790***	***-372'860***	***-1'275'650***	***-333'137.56***
34	Finanzaufwand	275'000	295'600	115'000	410'600	270'984.00
44	Finanzertrag	643'800	625'400	40'500	665'900	462'286.39
	Ergebnis aus Finanzierung	***368'800***	***329'800***	***-74'500***	***255'300***	***191'302.39***
	Operatives Ergebnis	**234'244**	**-572'990**	**-447'360**	**-1'020'350**	**-141'835.17**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**234'244**	**-572'990**	**-447'360**	**-1'020'350**	**-141'835.17**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'275'899	819'000	33'500	852'500	850'696.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'275'899	819'000	33'500	852'500	850'696.00
	Total Aufwand	12'918'573	8'500'080	4'570'960	13'071'040	7'922'142.64
	Total Ertrag	13'152'817	7'927'090	4'123'600	12'050'690	7'780'307.47

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026 Politische Gemeinde	Budget 2026 Primarschule	Budget 2026 Total PG + PS	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	1'210'000	1'146'000	4'185'000	5'331'000	884'953.68
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	110'000	160'000	0	160'000	33'733.82
54	Darlehen	0	0	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	70'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	21'000	21'000	0	21'000	1'890.01
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**1'341'000**	**1'327'000**	**4'185'000**	**5'512'000**	**990'577.51**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	130'000	130'000	0	130'000	344'344.90
64	Rückzahlung von Darlehen	64'000	64'000	0	64'000	64'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**194'000**	**194'000**	**0**	**194'000**	**408'344.90**
	Investitionen im Verwaltungsvermögen					
	Total Investitionsausgaben	1'341'000	1'327'000	4'185'000	5'512'000	990'577.51
	Total Investitionseinnahmen	194'000	194'000	0	194'000	408'344.90
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1'147'000**	**-1'133'000**	**-4'185'000**	**-5'318'000**	**-582'232.61**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Budget 2026	Budget 2026	Rechnung 2025
			Politische Gemeinde	Primarschule	Total PG + PS	
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00
	Total Ausgaben	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
Investitionen im Finanzvermögen						
	Total Ausgaben	0	0	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0	0	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Abweichungen über Fr. 5'000 und 20% werden kommentiert. Interne Verrechnungen und Abschreibungen sind gänzlich von der Kommentierung ausgeschlossen.

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 01.10.2024 **1.5 %**.
Verzinst werden
a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

	Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
0120	**Exekutive**				
3130.04	Auslagen für Anlässe	24'000.00	30'000.00	-6'000.00	Sparmassnahmen.
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	325'400.00	310'000.00	15'400.00	Im Budget 2026 wurde der Betrag zu tief angesetzt. Die aktuelle Kalkulation ist genauer und basiert auf realistischeren Annahmen.
3132.03	Honorare Fachberater Grundsteuern	12'000.00	4'000.00	8'000.00	Annahme aufgrund IST 2025.
4612.02	Entschädigung Rechnungsführung von Gemeinden		-25'000.00	-25'000.00	Keine Verrechnung an PS mehr ab 2027.
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	533'400.00	523'000.00	10'400.00	Im Budget 2027 ist neu eine zusätzliche Kanzleiperson mit einem Stellenpensum von SB vorgesehen.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	77'000.00	22'000.00	55'000.00	Beschaffung zusätzlicher Softwarelösungen für VRG.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Weniger Mietgeräte z.B. Kopierer.
0290	**Verwaltungsliegenschaften**				
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte		10'000.00	-10'000.00	Aufgrund externer Hauswartung nicht mehr benötigt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000.00	55'000.00	9'000.00	Hier wurden irrtümlicherweise ein Beipass für den Kamin der Heizung des Werkhofes (CHF 27`500.-) und Elektroladestationen für Autos auf den Parkplätzen des Werkhofs (CHF 17`000.-) eingerechnet. Diese sind in Konto 9630 3430.40 korrekt gebucht.
4260.07	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-40'000.00	-30'000.00	-10'000.00	Anpassung an IST 2025.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

		Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
1610	**Militärische Verteidigung**				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000.00	5'000.00	11'000.00	Ersatz Heizanlage.

2 BILDUNG

		Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
2110	**Primarstufe 1-2 (Kindergarten)**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000.00		28'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 38'000.- / IST'25 45'658.- / Assistenzen, Begleitung Waldkla., Stv von nicht LP.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	83'500.00		83'500.00	Vergleichswerte: BUD'26 93'500.- / IST'25 102'521.- / Logo, DaZ und kommunale Stv von LP.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	7'136.00		7'136.00	Vergleichswerte: BUD'26 8'500.- / IST'25 9'816.-.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500.00		8'500.00	Vergleichswerte: BUD'26 9'100.- / IST'25 11'675.-.
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton	305'201.00		305'201.00	Vergleichswerte: BUD'26 345'000.- / IST'25 355'204.- / Kant. LP, ein KG weniger.
2120	**Primarstufe 3-8**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'000.00		24'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 27'500.- / IST'25 22'350.- / Assistenzen, Stv von nicht LP.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	115'000.00		115'000.00	Vergleichswerte: BUD'26: 123'000.- / IST'25 117'279.- / Logo, DaZ und komm. Stv von LP.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	8'896.00		8'896.00	Vergleichswerte: BUD'26 9'700.- / IST'25 8'893.-.
3104.00	Lehrmittel	13'600.00		13'600.00	Vergleichswerte: BUD'26 11'500.- / IST'25 16'020.- / Neue Pflichtlehrmittel im SJ 27-28.
3104.01	Lehrmittel ICT	5'500.00		5'500.00	Vergleichswerte: BUD'26 4'500.- / IST'25 0.- / Immer mehr Lehrmittel mit IT Lizenzen.
3104.02	Lehrmittel TTG	6'500.00		6'500.00	Vergleichswerte: BUD'26 4'000.- / IST'25 0.- / bis 2026 auf versch. Konten verbucht.
3171.01	Schulreisen und Projektunterricht	19'000.00		19'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 24'000.- / IST'25 23'402.- / Transparentere Darstellung der Ausgaben seit 2026 zB Konto 3104.02 und 3171.08.
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton	1'116'488.00		1'116'488.00	Vergleichswerte: BUD'26 1'300'000.- / IST'25 1'191'136.- / Alle Kant. LP ab der 1. Klasse mit IF und PICTS.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'000.00		-8'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 8'000.- / IST'25 12'000.- / Rückvergütung ISR Settings, Fallabhängig.
2140	**Musikschulen**				
3632.04	Beiträge an Musikschule Knonaueramt	120'000.00		120'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 127'000.- / IST'25 134'725.-.
3632,05	Beiträge an Musikschule Knonaueramt - Projekt KlaMu	18'000.00		18'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 18'000.- / IST'25 18'809.-.

2170	**Schulliegenschaften**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000.00	180'000.00	Budgetübernahme 2026 PS.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	11'600.00	11'600.00	Budgetübernahme 2026 PS.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'100.00	12'100.00	Budgetübernahme 2026 PS.
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'800.00	6'800.00	Die Mitarbeiter der Hauswartung müssen diverse Kurse nachholen.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	20'000.00	Das Betriebs und Verbrauchsmaterial ist gestiegen.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00	18'000.00	Für den neuen Pavillion müssen einiges an Maschien angeschaft werden.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000.00	6'000.00	Budgetübernahme 2026 PS.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	80'000.00	80'000.00	Budgetübernahme 2026 PS.
3130.05	Externe Reinigung	25'000.00	25'000.00	Die Hauswartung wird ein Teil der Grundreinigung auslagern müssen.
3130.15	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	8'000.00	Für den Unterhalt der Aussenanlage z.b. Baumschnitt werden Dritte aufgeboten.
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'500.00	12'500.00	Von PS IST 2025 Zahlen übernommen.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	10'000.00	Teer, Bodenplatten und aussen Anlage.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000.00	80'000.00	Das SH N1 ist in die Jahre gekommen, im SH N2 z.b. müssen die Silikonfugen ausgetauscht werden für ca CHF 18`000.-
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge, Fahrz.	10'000.00	10'000.00	Die Apparate und Geräte müssen jährlich geprüft werden, dies wurde in den letzten Jahren versäumt.
2180	**Tagesbetreuung**			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	45'000.00	45'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 25'000.- / IST'25 0.- / KIMI gemäss Vertrag Defizitgarantie von 20'000.- Dazu neu FAMEX Beträge durch die Sozialabteilung budgetiert 25'000.-.
2190	**Schulleitung**			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	100'000.00	100'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 100'000.- / IST'25 97'810.-.
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton	160'344.00	160'344.00	Vergleichswerte: BUD'26 157'200.- / IST'25 149'396.-.
2191	**Schulverwaltung**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'338.00	75'338.00	Vergleichswerte: BUD'26 70'500.- / IST'25 91'578.-.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00	7'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 6'100.- / IST'25 7'927.-.
3611.03	Kostenanteile an kant. Lohnadministration	5'520.00	5'520.00	Vergleichswerte: BUD'26 4'500.- / IST'25 4'369.-.
3612.17	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	78'000.00	78'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 78'000.- / IST'25 81'857.-.
2192	**Volksschule Sonstiges**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000.00	25'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 35'000.- / IST'25 25'492.-.
3020.01	Löhne der Lehrpersonen kurzfristige Vikariate	22'000.00	22'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 0.- / IST'25 0.- / kommunale Kursleitungen, nicht
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 7'000.- / IST'25 6'902.- / Büro- Verbrauchsmaterial Schule und Schulverwaltung. Dazu Kursmaterial 3'500.- (siehe 3020.01 und 4260.06).
3119.01	Anschaffung Schulmobiliar, Einrichtungsgegenstände	32'500.00	32'500.00	Vergleichswerte: Neu unter KST 2192 (nicht mehr 2170). Einrichtung TTG Zimmer SJ 27-28.
3119.02	Anschaffung Turn-/Spielgeräte	14'500.00	14'500.00	Vergleichswerte: Neu unter KST 2192 (nicht mehr 2170). Turnmaterial (auch
3130.27	Elternmitwirkung	5'800.00	5'800.00	Vergleichswerte: BUD'26 4'000.- / IST'25 3'629.- / Neue Elternveranstaltungen zur Medienbildung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'400.00	6'400.00	Vergleichswerte: BUD'26 10'000.- / IST'25 4'566.- / M365, Seabird usw. ISYS für SV fällt im 27 weg.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'500.00	28'500.00	Vergleichswerte: BUD'26 30'000.- / 23'898.- / Internes Netz (AnySpider), Escola und Webfiter. Teilverrechnung Lizenz Kosten an KIMI.
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'500.00	12'500.00	Vergleichswerte: BUD'26 10'500.- / IST'25 10'263.- / Leasing UND Kopiekosten. Neues Leasingverträge ab Dez 2026 und zusätzliche Drucker für Pavillon.
3611.04	Entschädigung Sonderschulen	7'000.00	7'000.00	Vergleichswerte: Neues Konto und Budget, aber falsche Bezeichnung, Korrekt: "Präventionsprogramm Schule".

3611.05	Schulsozialarbeit SSA		69'333.00	69'333.00	Vergleichswerte: BUD'26 52'000.- / IST'25 49'919.- / Pensenanpassung von 30% auf 40% per 1.1.27 Beschluss Schulpflege Aug 2026.
3612.19	Entschädigung an Schulpsychologischer Beratungsdienst		38'000.00	38'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 47'000.- / IST'25 39'713.- / Bedarf 27 präziser
4260.06	Rückerstattungen und Erlös Zusatzkurse		-18'000.00	-18'000.00	Verrechnung Zusatzkurse. Gemäss Detailbudget SJ 26/27. Kurse im 2026 teilweise erst im 2027 fakturiert.
2200	**Sonderschulen**				
3132.21	Honorare Audiopädagogische Beratung		13'000.00	13'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 13'000.- / IST'25 11115.-.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		40'000.00	40'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 53'000.- / IST'25 39'713.- / Psychomotorik Lektionen (inkl. ISR) reduziert SJ26/27.
3631.08	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)		10'500.00	10'500.00	Vergleichswerte: BUD'26 10'500.- / IST'25 9'654.-.
3631.09	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)		20'000.00	20'000.00	Vergleichswerte: BUD'26 28'750.- / IST'25 905.- / Belastung nur wenn SuS in Kant. Sonderschulen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmen		66'700.00	66'700.00	Vergleichswerte: BUD'26 55'000.- / IST'25 53'176.- / externe Sonderschüler in nicht kant. Sonderschulen.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

		Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
3420	**Freizeit**				
3143.05	Unterhalt Spielplatz	7'000.00	28'000.00	-21'000.00	Ein Teilneubau der Spielplätze wurde im 2026 erledigt. Noch kleinere Arbeiten zu erledigen.
3171.03	Skilager	38'000.00		38'000.00	Budgetübernahme 2026 PS.
4260.09	Elternbeiträge	-22'000.00		-22'000.00	Budgetübernahme 2026 PS.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-33'500.00		-33'500.00	Budgetübernahme 2026 PS.

4 GESUNDHEIT

		Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**				
3634.50	Beiträge an Spitex mit LV	160'000.00	120'000.00	40'000.00	Gemäss 1. HJ 2026 mehr Spitexleistungen.
3634.54	Beiträge an Spitex, nicht pfleg. Leistungen	35'000.00	10'400.00	24'600.00	Gemäss 1. HJ 2026 mehr Spitexleistungen.
3635.56	Beiträge an private Spitex, ohne LV	90'000.00	70'000.00	20'000.00	Gemäss 1. HJ 2026 mehr Spitexleistungen.
4330	**Schulgesundheitsdienst**				
3637.08	Beiträge für Schulzahnuntersuchung	17'100.00		17'100.00	Budgetübernahme PS.

5 SOZIALE SICHERHEIT

		Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
5120	**Prämienverbilligungen**				
3635.10	Beiträge an OKP (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	50'000.00	18'000.00	32'000.00	Gemäss 1. HJ 2026 mehr Sozialhilfebeziehende.
3635.14	Beiträge an OKP (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommenen Ausl. und Schutzbedürftige	45'000.00	72'000.00	-27'000.00	Dafür weniger mit F-Ausweis oder S Status.
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien	-20'000.00	-10'000.00	-10'000.00	Gemäss 1. HJ 2026 mehr Sozialhilfebeziehende.
5220	**Ergänzungsleistungen IV**				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	100'000.00	60'000.00	40'000.00	Fälle haben zugenommen.
4631.04	Staatsbeiträge Ergänzungsleistungen IV	-76'300.00	-46'200.00	-30'100.00	Fälle haben zugenommen.
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**				
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	40'000.00	30'000.00	10'000.00	Mehr Fälle, Kosten steigend.
5450	**Leistungen an Familien**				
3637.04	Beiträge an externe Kinderbetreuung	20'000.00	10'800.00	9'200.00	2 Familien Verdoppelung Betreuungstage, Erhöhung durch neue Berechnung, Aufschlag Preise Kimi Krippen.
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	150'000.00	70'000.00	80'000.00	Mehr Kosten aufgrund aufwendigem Fall (Begleitetes Wohnen, Tagesstruktur).
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000.00	40'000.00	60'000.00	Mehr Kosten durch zusätzliche Begleitung (Jobcoaching u.ä.).
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	28'000.00	10'000.00	18'000.00	Mehr Kosten durch zusätzliche Begleitung (Jobcoaching u.ä.).
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-40'000.00	-10'000.00	-30'000.00	Mehr Kosten durch zusätzliche Begleitung (Jobcoaching u.ä.).
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländ. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-40'000.00	-25'000.00	-15'000.00	Mehr Kosten durch zusätzliche Begleitung (Jobcoaching u.ä.).
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländ. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-25'000.00	-3'000.00	-22'000.00	Mehr Kosten durch zusätzliche Begleitung (Jobcoaching u.ä.).
5730	**Asylwesen**				
3130.34	Dienstleistungen Dritter Integrationsmassnahmen (Programme IAZH)		120'000.00	-120'000.00	Verschiebung auf Kto. 3615.34 gemäss Gemeindeamt.
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	7'500.00	15'000.00	-7'500.00	SDL gekündigt, deshalb voraussichtlich weniger Kosten.
3615.34	Dienstleistungen Dritter Integrationsmassnahmen (Programme IAZH)	50'000.00		50'000.00	Wurde früher unter 5730.3130.34 budgetiert, Hochrechnung gemäss aktuellen Zahlen, Annahme.
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-80'000.00	-5'000.00	-75'000.00	Mehr Kosten durch zusätzliche Begleitung (Jobcoaching u.ä.).
4631.08	Staatsbeiträge Asylwesen	-135'000.00	-255'500.00	120'500.00	Annahme Rückgängig.
4631.14	Staatsbeiträge Integrationskosten Schutzstatus S	-30'000.00	-50'000.00	20'000.00	Annahme Rückgängig.

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

		Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
6150	**Gemeindestrassen**				
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge, Fahrz.	25'000.00	10'000.00	15'000.00	Der Schneepflug (klein) muss in die Revision (CHF 7`500.-). Desweiteren sind die Anhänger im 2027 zu revidieren.
6330	**Sonstige Transportsysteme**				
3130.15	Dienstleistungen Dritter		6'500.00	-6'500.00	Annahme nicht erforderlich.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-5'400.00	5'400.00	Annahme nicht erforderlich.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

		Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**				
3111.20	Anschaffung Werkzeuge und Werkgeschirr	14'000.00	1'000.00	13'000.00	Für die Provisorien im Neu- und Umbau gibt es neue Vorschrift vom SVGW, aus dem Grund müssen Systemtrenner angeschafft werden. Vier Bauprovisorien (CHF 13`000.-).
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	43'000.00	20'000.00	23'000.00	Nach der Prüfung vom Kantonalen Labor müssen 2027 kleinere Umbauarbeiten im Reservoirs Weid, Tobelhau und Büel getätigt werden.
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Nach Kontrolle einer externen Firma, sollten Hydranten zusätzlich revidiert werden.
3143.07	Unterhalt Brunnenanlagen	5'000.00	20'000.00	-15'000.00	Die Brunnen der Gemeinde wurden wieder in stand gesetzt.
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**				
3130.29	Nachführung Vermessung	18'000.00	8'000.00	10'000.00	Die Nachführung der Vermessung schreibt der Kanton vor, eine Offerte von Achtgrad Ost liegt bei CHF 10`000.-
3132.05	Honorare Beratung GEP	43'000.00	5'000.00	38'000.00	Für die Weiterführung des GEP CHF 19`900, für die Konzepterarbeitung Entwässerung privater Liegenschaften CHF 17`300.-.
7710	**Friedhof und Bestattung**				
3130.11	Bestattungskosten	12'000.00	18'500.00	-6'500.00	Weniger Bestattungen vermutet.
3612.15	Entschädigung an Friedhof Birmensdorf-Aesch	22'000.00	29'200.00	-7'200.00	Weniger Bestattungen vermutet.

9 FINANZEN UND STEUERN

		Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**				
4000.50	Passive Stauss Einkommenssteuern nat. Personen	118'000.00	51'000.00	67'000.00	Schwierig zu budgetieren, da von Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und von Abrechnungstätigkeit der Wohnsitzgemeinden abhängig. Deshalb 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	24'000.00	10'000.00	14'000.00	Durchschnitt der letzten 3 Jahre, da schwierig vorhersehbar.
4001.50	Passive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen	64'000.00	20'000.00	44'000.00	Schwierig zu budgetieren, da von Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und von Abrechnungstätigkeit der Wohnsitzgemeinden abhängig. Deshalb 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.
4010.50	Passive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen	25'000.00	5'000.00	20'000.00	Schwierig zu budgetieren, da von Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und von Abrechnungstätigkeit der Wohnsitzgemeinden abhängig. Deshalb 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.
9101	**Sondersteuern**				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'500'000.00	-700'000.00	-800'000.00	Aufgrund laufender Pendenz und bereits bekannten Verkäufen höher budgetiert.
9610	**Zinsen**				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	110'000.00	150'000.00	-40'000.00	Annahme Reduktion Darlehen.
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-7'000.00		-7'000.00	Alterszentrum, versehentlich im VJ nicht budgetiert.
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**				
3430.40	Unterhalt Hochbauten FV	50'000.00	30'000.00	20'000.00	Für die Heizung des Werkhofes braucht es einen Beipass im Kamin, damit die Temperatur hochgehalten werden kann (CHF 27`500.-). Bei den Parkplätzen des Werkhofs sind Elektroladestationen für Autos geplant (CHF 17`000.-).

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
0	**Allgemeine Verwaltung**	**2'122'844**	**1'051'600**	**2'002'300**	**706'900**	**11'000**		**2'013'300**	**706'900**	**2'038'792.90**	**865'833.41**
	Nettoergebnis		1'071'244		1'295'400		11'000		1'306'400		1'172'959.49
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**553'435**	**51'100**	**487'300**	**45'000**			**487'300**	**45'000**	**447'978.63**	**33'901.06**
	Nettoergebnis		502'335		442'300				442'300		414'077.57
2	**Bildung**	**3'705'137**	**69'400**	**9'200**		**3'925'560**	**44'500**	**3'934'760**	**44'500**	**9'900.00**	
	Nettoergebnis		3'535'737		9'200		3'881'060		3'890'260		9'900.00
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**383'698**	**71'800**	**312'550**	**13'700**	**84'500**	**55'500**	**397'050**	**69'200**	**344'906.70**	**23'139.54**
	Nettoergebnis		311'898		298'850		29'000		327'850		321'767.16
4	**Gesundheit**	**690'124**		**575'700**		**25'700**		**601'400**		**517'088.09**	
	Nettoergebnis		690'124		575'700		25'700		601'400		517'088.09
5	**Soziale Sicherheit**	**1'726'403**	**771'930**	**1'494'920**	**709'680**			**1'325'581**	**534'292**	**1'325'581.22**	**534'292.20**
	Nettoergebnis		954'473		785'240				785'240		791'289.02
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**924'399**	**537'800**	**899'600**	**531'900**			**899'600**	**531'900**	**896'230.39**	**596'367.20**
	Nettoergebnis		386'599		367'700				367'700		299'863.19
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**1'407'508**	**1'125'688**	**1'222'510**	**996'910**			**1'222'510**	**996'910**	**1'058'838.12**	**928'192.91**
	Nettoergebnis		281'820		225'600				225'600		130'645.21
8	**Volkswirtschaft**	**78'454**	**208'900**	**74'400**	**208'900**			**74'400**	**208'900**	**59'474.66**	**203'392.50**
	Nettoergebnis	130'446		134'500				134'500		143'917.84	
9	**Finanzen und Steuern**	**1'326'571**	**9'264'599**	**1'421'600**	**4'714'100**	**524'200**	**4'023'600**	**1'945'800**	**8'737'700**	**1'223'351.93**	**4'595'188.65**
	Nettoergebnis	7'938'028		3'292'500		3'499'400		6'791'900		3'371'836.72	
	Total Aufwand / Ertrag	**12'918'573**	**13'152'817**	**8'500'080**	**7'927'090**	**4'570'960**	**4'123'600**	**13'071'040**	**12'050'690**	**7'922'142.64**	**7'780'307.47**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**234'244**			**572'990**		**447'360**		**1'020'350**		**141'835.17**
	Total	**13'152'817**	**13'152'817**	**8'500'080**	**8'500'080**	**4'570'960**	**4'570'960**	**13'071'040**	**13'071'040**	**7'922'142.64**	**7'922'142.64**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
	Erfolgsrechnung	**13'152'817**	**13'152'817**	**8'500'080**	**8'500'080**	**4'570'960**	**4'570'960**	**13'071'040**	**13'071'040**	**7'922'142.64**	**7'922'142.64**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'122'844**	**1'051'600**	**2'002'300**	**706'900**	**11'000**		**2'013'300**	**706'900**	**2'038'792.90**	**865'833.41**
	Nettoergebnis		**1'071'244**		**1'295'400**		**11'000**		**1'306'400**		**1'172'959.49**
01	**Legislative und Exekutive**	**316'400**		**307'400**				**307'400**		**264'536.85**	
	Nettoergebnis		**316'400**		**307'400**				**307'400**		**264'536.85**
0110	**Legislative**	**79'200**		**72'900**		**11'000**		**83'900**		**52'064.81**	
	Nettoergebnis		**79'200**		**72'900**		**11'000**		**83'900**		**52'064.81**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	24'300		24'000				24'000		19'688.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	1'200		1'200				1'200		1'184.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200				200		188.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000		19'000		2'000		21'000		4'407.25	
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	5'500		5'500				5'500		3'094.06	
3130.04	Auslagen für Anlässe	6'000		4'000		3'500		7'500		5'940.65	
3132.01	Honorare Buchprüfung	23'000		19'000		5'500		24'500		17'561.05	
3130.17	Buchprüfung und Revisionen										
0120	**Exekutive**	**237'200**		**234'500**				**234'500**		**212'472.04**	
	Nettoergebnis		**237'200**		**234'500**				**234'500**		**212'472.04**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	162'300		162'000				162'000		153'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals									4'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	10'400		9'300				9'300		8'558.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'300		9'300				9'300		10'170.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.									27.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700				1'700		1'427.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'500		3'000				3'000		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		2'000				2'000		449.59	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		1'800				1'800		1'750.00	
3130.04	Auslagen für Anlässe	24'000		30'000				30'000		14'600.45	
3132.02	Honorare Finanzplanung	10'000		7'900				7'900		10'954.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		6'500				6'500		5'435.45	
3199.01	Geschenke an Dritte	1'500		1'000				1'000		500.00	
02	**Allgemeine Dienste**	**1'806'444**	**1'051'600**	**1'694'900**	**706'900**			**1'694'900**	**706'900**	**1'774'256.05**	**865'833.41**
	Nettoergebnis		**754'844**		**988'000**				**988'000**		**908'422.64**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**437'411**	**265'800**	**404'200**	**274'800**			**404'200**	**274'800**	**543'983.49**	**291'194.06**
	Nettoergebnis		**171'611**		**129'400**				**129'400**		**252'789.43**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	325'400		310'000				310'000		262'375.29	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwalt.- u. Betr.personals									-10'317.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	20'800		20'000				20'000		18'131.10	
3050.09	Rückerstattung AHV-Beiträge									-267.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'100		28'500				28'500		25'481.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	7'900		7'100				7'100		6'192.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		3'200				3'200		2'846.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500		6'200				6'200		5'421.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500		1'500				1'500		1'120.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3091.00	Personalwerbung									34'289.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'500				1'500		2'057.92	
3100.00	Büromaterial	500		500				500		329.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen									60.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100				100		51.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500				500			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'000				1'000			
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	1'500		1'500				1'500		749.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600				600		500.00	
3130.03	Betreibungskosten	2'500		2'500				2'500		1'988.85	
3130.15	Dienstleistungen Dritter									162'359.70	
3132.03	Honorare Fachberater Grundsteuern	12'000		4'000				4'000		11'945.05	
3132.16	Honorare externe Berater	500		500				500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'711									
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500				500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500		3'000				3'000		4'250.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen									216.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste									-76.50	
3499.00	Übriger Finanzaufwand									121.36	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000		8'000				8'000		10'210.81	
3612.09	Entschädigung für Scanning Steuererklärungen	4'000		3'500				3'500		3'946.00	
4210.02	Kanzleigebühren		1'000		1'000				1'000		660.00
4210.05	Mahngebühren		300		300				300		280.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		500		500				500		1'457.25
4260.02	Rückerstattungen Porto + Fotokopien										2.50
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter										4'796.86
4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten										4.95
4611.08	Bezugsentschädigung Steuern Kanton		55'000		55'000				55'000		53'054.00
4612.01	Bezugsentschädigung Steuern Gemeinden		138'000		120'000				120'000		138'938.50
4612.02	Entschädigung Rechnungsführung von Gemeinden				25'000				25'000		25'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		71'000		73'000				73'000		67'000.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1'113'400**	**530'000**	**1'047'200**	**345'000**			**1'047'200**	**345'000**	**993'244.87**	**465'829.72**
	Nettoergebnis		**583'400**		**702'200**				**702'200**		**527'415.15**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	1'000		500				500		1'070.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	533'400		523'000				523'000		478'883.36	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwalt.- u. Betr.personals									-101.10	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	6'000		6'000				6'000		6'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	34'100		33'700				33'700		31'506.40	
3050.09	Rückerstattung AHV-Beiträge									-6.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'800		30'400				30'400		10'393.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	12'800		11'900				11'900		11'037.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500		5'400				5'400		5'232.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'600		10'400				10'400		9'367.48	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000		4'000				4'000		5'171.60	
3091.00	Personalwerbung	500		500				500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500		6'500				6'500		10'575.69	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000				5'000		5'141.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		300				300		1'150.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000		5'000				5'000		5'922.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500				1'500		1'506.80	
3105.04	Lebensmittel für Anlässe, Apéros	100								99.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'200		4'200				4'200		10'557.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500		3'100				3'100		132.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	77'000		22'000				22'000		7'488.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			300				300		378.35	
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	15'000		15'000				15'000		14'837.09	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'200		4'400				4'400		5'132.90	
3130.04	Auslagen für Anlässe	200								192.90	
3130.15	Dienstleistungen Dritter	500								942.30	
3130.37	Dienstleistungen Dritter Archivierung	15'000		15'000				15'000		894.25	
3132.04	Honorare Bauberatung, Baukontrollen	80'000		80'000				80'000		72'466.51	
3132.16	Honorare externe Berater	30'000		30'000				30'000		61'372.42	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'000		23'000				23'000		196'496.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		10'000				10'000		10'750.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400				400			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100		100				100		73.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)									2'519.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	170'000		169'000				169'000		10'894.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000		20'000				20'000		10'138.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000				4'000		793.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300		400				400		286.25	
3430.40	Unterhalt Hochbauten FV									1'741.35	
3499.00	Übriger Finanzaufwand									50.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200		2'200				2'200		2'151.50	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		60'000		60'000				60'000		118'342.20
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter										6'487.52
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		470'000		285'000				285'000		341'000.00
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**255'633**	**255'800**	**243'500**	**87'100**			**243'500**	**87'100**	**237'027.69**	**108'809.63**
	Nettoergebnis	**167**			**156'400**				**156'400**		**128'218.06**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500				2'500		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten									101.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	100		100				100		48.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse									16.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen									31.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	200		200				200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		400				400		311.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		1'000				1'000		2'279.50	
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungen									175.45	
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte			10'000				10'000			
3111.20	Anschaffung Werkzeuge und Werkgeschirr									4'710.85	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider			200				200			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500				500		9'320.96	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'000		45'000				45'000		54'676.30	
3130.15	Dienstleistungen Dritter	29'000		30'700				30'700		28'558.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'900				3'900		3'064.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000		3'000				3'000		12'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000		55'000				55'000		47'338.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte									510.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge, Fahrz.	300		500				500			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300		500				500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300				300			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste									374.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	53'119		55'900				55'900		37'658.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			2'800				2'800		2'780.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immatrielle Anlagen	5'556		5'000				5'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'558		22'000				22'000		24'771.42	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten	4'000		4'000				4'000		4'000.00	
4260.03	Rückerstattungen Dienstleistungen Werkhof										150.00
4260.07	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		40'000		30'000				30'000		44'228.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		38'000		36'300				36'300		32'833.00
4472.02	Benützungsgebühren für Saalmiete		1'800		800				800		1'850.70
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV										8'473.83
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten										1'274.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		156'000								
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten		20'000		20'000				20'000		20'000.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**553'435**	**51'100**	**487'300**	**45'000**			**487'300**	**45'000**	**447'978.63**	**33'901.06**
	Nettoergebnis		**502'335**		**442'300**				**442'300**		**414'077.57**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**52'609**	**4'300**	**47'500**	**4'300**			**47'500**	**4'300**	**36'370.46**	**550.00**
	Nettoergebnis		**48'309**		**43'200**				**43'200**		**35'820.46**
1110	**Polizei**	**32'000**	**300**	**32'000**	**300**			**32'000**	**300**	**16'550.00**	**150.00**
	Nettoergebnis		**31'700**		**31'700**				**31'700**		**16'400.00**
3130.15	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000				15'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'000		17'000				17'000		16'550.00	
4210.02	Kanzleigebühren		300		300				300		150.00
1120	**Verkehrssicherheit**	**20'609**	**4'000**	**15'500**	**4'000**			**15'500**	**4'000**	**19'820.46**	**400.00**
	Nettoergebnis		**16'609**		**11'500**				**11'500**		**19'420.46**
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		1'000				1'000			
3130.15	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'500				8'500		686.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen									11'848.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'109		6'000				6'000		7'285.71	
4270.00	Bussen		4'000		4'000				4'000		400.00
12	**Rechtssprechung**	**1'500**	**2'300**	**4'800**	**1'000**			**4'800**	**1'000**	**500.00**	**2'320.00**
	Nettoergebnis	**800**			**3'800**				**3'800**	**1'820.00**	
1200	**Rechtssprechung**	**1'500**	**2'300**	**4'800**	**1'000**			**4'800**	**1'000**	**500.00**	**2'320.00**
	Nettoergebnis	**800**			**3'800**				**3'800**	**1'820.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'300				**3'300**			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000				1'000			
3612.10	Entschädigung an Friedensrichteramt	500		500				500		500.00	
4210.03	Gebühren Friedensrichter		2'300		1'000				1'000		2'320.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**318'003**	**30'900**	**280'200**	**30'900**			**280'200**	**30'900**	**282'716.18**	**30'481.06**
	Nettoergebnis		**287'103**		**249'300**				**249'300**		**252'235.12**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**318'003**	**30'900**	**280'200**	**30'900**			**280'200**	**30'900**	**282'716.18**	**30'481.06**
	Nettoergebnis		**287'103**		**249'300**				**249'300**		**252'235.12**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500				500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100				100		100.00	
3130.29	Nachführung Vermessung	23'000		23'000				23'000		6'161.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'000		11'000				11'000		11'443.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'500		12'500				12'500		10'193.80	
3612.01	Entschädigung an Zivilstandskreis Dietikon	11'000		11'000				11'000		11'571.15	
3612.02	Entschädigung an Betreibungskreis Birmensdorf	9'700		14'300				14'300		2'694.20	
3612.03	Entschädigung an Mandatszentrum Erwachsenenschutz	57'000		59'000				59'000		52'530.70	
3612.04	Entschädigung an Kinder-/Erwachsenenschutz KESB	62'000		60'800				60'800		59'793.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	131'203		88'000				88'000		128'228.58	
4120.00	Konzessionen		500		500				500		2'440.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen										100.00
4210.02	Kanzleigebühren		30'000		30'000				30'000		27'236.16
4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten		400		400				400		704.90
15	**Feuerwehr**	**116'143**		**101'200**				**101'200**		**99'766.39**	**350.00**
	Nettoergebnis		**116'143**		**101'200**				**101'200**		**99'416.39**
1500	**Feuerwehr**	**116'143**		**101'200**				**101'200**		**99'766.39**	**350.00**
	Nettoergebnis		**116'143**		**101'200**				**101'200**		**99'416.39**
3132.06	Honorare Feuerpolizei	4'000		4'000				4'000		4'935.00	
3612.06	Entschädigung für Feuerwehr-Einsätze	5'000		5'000				5'000			
3612.07	Entschädigung an Zweckverband Feuerwehr	102'500		90'200				90'200		91'917.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'643		2'000				2'000		2'914.29	
4210.04	Gebühren Feuerpolizei										350.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
16	**Verteidigung**	**65'180**	**13'600**	**53'600**	**8'800**			**53'600**	**8'800**	**28'625.60**	**200.00**
	Nettoergebnis		**51'580**		**44'800**				**44'800**		**28'425.60**
1610	**Militärische Verteidigung**	**27'980**	**4'800**	**16'900**				**16'900**		**3'555.15**	
	Nettoergebnis		**23'180**		**16'900**				**16'900**		**3'555.15**
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150								142.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400				400		413.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000		5'000				5'000		2'470.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	10'875		10'900				10'900			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	555		600				600		529.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800								
1620	**Zivilschutz**	**37'200**	**8'800**	**36'700**	**8'800**			**36'700**	**8'800**	**25'070.45**	**200.00**
	Nettoergebnis		**28'400**		**27'900**				**27'900**		**24'870.45**
3130.15	Dienstleistungen Dritter									35.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700				700		685.45	
3612.08	Entschädigung an ZSO Limmattal Süd	28'500		28'000				28'000		24'350.00	
3701.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten an Kanton	8'000		8'000				8'000			
4611.01	Entschädigung für Ersatzabgaben Zivilschutzbauten		800		800				800		200.00
4707.01	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		8'000		8'000				8'000		
2	**BILDUNG**	**3'705'137**	**69'400**	**9'200**				**9'200**		**9'900.00**	
	Nettoergebnis		**3'535'737**		**9'200**				**9'200**		**9'900.00**
21	**Obligatorische Schule**	**3'444'807**	**69'400**								
	Nettoergebnis		**3'635'737**								
2110	**Primarstufe 1-2 (Kindergarten)**	**448'123**	**4'000**			**511'460**		**511'460**			
	Nettoergebnis		**444'123**				**511'460**		**511'460**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000				38'000		38'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	83'500				93'500		93'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	7'136				8'500		8'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500				9'100		9'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	2'676				2'800		2'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'171				1'300		1'300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'219				1'600		1'600			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000				1'000		1'000			
3091.00	Personalwerbung	500				500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500				500		500			
3104.00	Lehrmittel	3'500				4'200		4'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	220				160		160			
3171.01	Schulreisen und Projektunterricht	4'000				5'300		5'300			
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton	305'201				345'000		345'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'000								

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
2120	**Primarstufe 3-8**	**1'346'719**	**9'500**			**1'604'250**	**11'000**	**1'604'250**	**11'000**		
	Nettoergebnis		**1'337'219**				**1'593'250**		**1'593'250**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'000				27'500		27'500			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	115'000				123'000		123'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	8'896				9'700		9'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'766				9'100		9'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	3'336				3'200		3'200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'460				1'500		1'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'766				2'000		2'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'500				4'000		4'000			
3091.00	Personalwerbung	500				500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000				1'000		1'000			
3104.00	Lehrmittel	13'600				11'500		11'500			
3104.01	Lehrmittel ICT	5'500				4'500		4'500			
3104.02	Lehrmittel TTG	6'500				4'000		4'000			
3130.23	Fahrten Schwimmunterricht	5'000				10'500		10'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge, Fahrz.	1'500				1'800		1'800			
3160.01	Miete Hallenbad für Schwimmunterricht	1'750				3'500		3'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300				150		150			
3171.01	Schulreisen und Projektunterricht	19'000				24'000		24'000			
3171.08	Projektwoche	5'000				2'500		2'500			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	7'857				60'300		60'300			
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton	1'116'488				1'300'000		1'300'000			
4260.09	Elternbeiträge		1'500				3'000		3'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000				8'000		8'000		
2140	**Musikschulen**	**142'446**	**1'400**			**146'600**		**146'600**			
	Nettoergebnis		**141'046**				**146'600**		**146'600**		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'500									
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	160									
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	60									
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26									
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50									
3119.04	Anschaffung Musikinstrumente	1'000				1'000		1'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	600				600		600			
3170.00	Reisekosten und Spesen	50				127'000		127'000			
3632.04	Beiträge an Musikschule Knonaueramt	120'000									
3632.05	Beiträge an Musikschule Knonaueramt - Projekt KlaMu	18'000				18'000		18'000			
4260.09	Elternbeiträge		1'400								

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
2170	**Schulliegenschaften**	**707'996**	**33'500**			**735'600**	**33'500**	**735'600**	**33'500**		
	Nettoergebnis		**674'496**				**702'100**		**702'100**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000				180'000		180'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	11'600				11'600		11'600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'100				12'100		12'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	3'800				3'800		3'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800				1'800		1'800			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100				2'100		2'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'800				1'800		1'800			
3091.00	Personalwerbung	500				500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000				500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000				15'000		15'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000				7'500		7'500			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	4'500				1'500		1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000				4'000		4'000			
3119.01	Anschaffung Schulmobiliar, Einrichtungsgegenstände					18'000		18'000			
3119.02	Anschaffung Turn-/Spielgeräte					2'500		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	80'000				80'000		80'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100				100		100			
3130.05	Externe Reinigung	25'000				8'000		8'000			
3130.15	Dienstleistungen Dritter	8'000				2'500		2'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'500				12'500		12'500			
3137.00	Steuern und Abgaben	100				100		100			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000				5'000		5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000				25'000		25'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge, Fahrz.	10'000				6'000		6'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200				800		800			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'467				1'400		1'400			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	198'573				319'600		319'600			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	8'856				11'900		11'900			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		33'500				33'500		33'500		
2180	**Tagesbetreuung**	**45'000**				**25'000**		**25'000**			
	Nettoergebnis		**45'000**				**25'000**		**25'000**		
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	45'000				25'000		25'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
2190	**Schulleitung**	**262'444**				**291'200**		**291'200**			
	Nettoergebnis		**262'444**				**291'200**		**291'200**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	100'000				100'000		100'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten					6'400		6'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'800		1'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'000		1'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000				2'600		2'600			
3091.00	Personalwerbung	500				500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500				1'500		1'500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					700		700			
3130.04	Auslagen für Anlässe					9'000		9'000			
3132.02	Honorare Finanzplanung					4'000		4'000			
3132.16	Honorare externe Berater					6'000		6'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				500		500			
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton	160'344				157'200		157'200			
2191	**Schulverwaltung**	**190'564**				**213'200**		**213'200**			
	Nettoergebnis		**190'564**				**213'200**		**213'200**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'338				70'500		70'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	4'822				4'600		4'600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000				6'100		6'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	1'808				1'500		1'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	772				700		700			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'499				1'400		1'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500				5'000		5'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand					200		200			
3100.00	Büromaterial	500				3'000		3'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000				4'000		4'000			
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	1'000				1'000		1'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	125									
3130.15	Dienstleistungen Dritter	5'000									
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000				3'000		3'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3170.00	Reisekosten und Spesen	180				200		200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000				2'000		2'000			
3611.03	Kostenanteile an kant. Lohnadministration	5'520				4'500		4'500			
3612.17	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	78'000				78'000		78'000			
3612.18	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	2'500				2'500		2'500			
3612.21	Entschädigung für externe Rechnungsführung PS					25'000		25'000			
2192	**Volksschule Sonstiges**	**401'515**	**21'000**			**237'200**		**237'200**			
	Nettoergebnis		**380'515**				**237'200**		**237'200**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000				35'000		35'000			
3020.01	Löhne der Lehrpersonen kurzfristige Vikariate	22'000									
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	3'008				2'300		2'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'300		1'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	1'128				700		700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	494				400		400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	935				700		700			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'400				1'400		1'400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'800				10'000		10'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000				6'000		6'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000				1'100		1'100			
3103.01	Bücher, Medien etc. für Bibliothek	2'000				2'500		2'500			
3105.06	Lebensmittel	1'500				4'000		4'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					7'000		7'000			
3119.01	Anschaffung Schulmobiliar, Einrichtungsgegenstände	32'500									
3119.02	Anschaffung Turn-/Spielgeräte	14'500									
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	3'000				3'000		3'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					300		300			
3130.25	Jahresschlussfeier Schule	1'500									
3130.27	Elternmitwirkung	5'800				4'000		4'000			
3130.35	Dienstleistungen Dritter IT Support	1'000				3'000		3'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3130.36	Dienstleistungen Dritter Schülertransporte					2'000		2'000			
3132.13	Honorare Supervisionen, Beratung Schulentwicklung	4'500				4'000		4'000			
3132.20	Honorare Übersetzungen	250				500		500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'400									
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000				4'000		4'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'500				30'000		30'000			
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'500				10'500		10'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300									
3171.03	Schul-Sporttag					1'500		1'500			
3171.07	Schul-Sporttag	3'500									
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	94'167									
3611.02	Verkehrskundeunterricht durch Kapo	2'500				3'000		3'000			
3611.04	Entschädigung Sonderschulen	7'000									
3611.05	Schulsozialarbeit SSA	69'333				52'000		52'000			
3612.19	Entschädigung an Schulpsychologischer Beratungsdienst	38'000				47'000		47'000			
4250.00	Diverse Verkäufe und Erlöse		3'000								
4260.06	Rückerstattungen und Erlös Zusatzkurse		18'000								
22	**Sonderschulen**	**150'700**				**160'750**		**160'750**			
	Nettoergebnis		**150'700**				**160'750**		**160'750**		
2200	**Sonderschulen**	**150'700**				**160'750**		**160'750**			
	Nettoergebnis		**150'700**				**160'750**		**160'750**		
3104.00	Lehrmittel	500				500		500			
3132.21	Honorare Audiopädagogische Beratung	13'000				13'000		13'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'000				53'000		53'000			
3631.08	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	10'500				10'500		10'500			
3631.09	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	20'000				28'750		28'750			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	66'700				55'000		55'000			
23	**Berufliche Grundbildung**	**300**				**300**		**300**			
	Nettoergebnis		**300**				**300**		**300**		
2300	**Berufliche Gundbildung**	**300**				**300**		**300**			
	Nettoergebnis		**300**				**300**		**300**		
3631.06	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	300				300		300			
29	**Übriges Bildungswesen**	**9'330**		**9'200**				**9'200**		**9'900.00**	
	Nettoergebnis		**9'330**		**9'200**				**9'200**		**9'900.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
2990	**Bildung, übriges**	**9'330**		**9'200**				**9'200**		**9'900.00**	
	Nettoergebnis		**9'330**		**9'200**				**9'200**		**9'900.00**
3631.04	Beiträge an Amt für Jugend (Anteil BSLB)	9'330		9'200				**9'200**		9'900.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**383'698**	**71'800**	**312'550**	**13'700**	**84'500**	**55'500**	**397'050**	**69'200**	**344'906.70**	**23'139.54**
	Nettoergebnis		**311'898**		**298'850**		**29'000**		**327'850**		**321'767.16**
31	**Kulturerbe**	**8'000**		**8'000**				**8'000**		**11'914.80**	
	Nettoergebnis		**8'000**		**8'000**				**8'000**		**11'914.80**
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**8'000**		**8'000**				**8'000**		**11'914.80**	
	Nettoergebnis		**8'000**		**8'000**				**8'000**		**11'914.80**
3132.07	Honorare Beratung Denkmalpflege	8'000		8'000				**8'000**		11'914.80	
32	**Übrige Kultur**	**220'835**	**9'800**	**219'350**	**9'200**			**219'350**	**9'200**	**239'374.17**	**21'627.54**
	Nettoergebnis		**211'035**		**210'150**				**210'150**		**217'746.63**
3210	**Bibliotheken**	**170'000**	**6'100**	**175'500**	**5'500**			**175'500**	**5'500**	**178'748.75**	**7'905.52**
	Nettoergebnis		**163'900**		**170'000**				**170'000**		**170'843.23**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'000		83'000				83'000		73'655.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	5'100		5'300				5'300		4'797.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500		5'300				5'300		4'844.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	1'800		1'500				1'500		1'515.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		900				900		764.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'700				1'700		1'484.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	600		1'200				1'200		350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200				1'200		1'297.01	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'900				1'900		1'278.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600				600		370.89	
3103.01	Bücher, Medien etc. für Bibliothek	17'000		17'000				17'000		15'145.57	
3105.04	Lebensmittel für Anlässe, Apéros	600		500				500		395.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400		1'000				1'000		235.65	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		700				700		675.65	
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	200		200				200		182.40	
3130.04	Auslagen für Anlässe	1'400		1'600				1'600		544.58	
3130.05	Externe Reinigung	7'000		8'000				8'000		8'111.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300								1'118.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude									1'797.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000		6'000				6'000		19'234.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			200				200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	37'000		37'000				37'000		40'154.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien									403.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200				200		141.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500				500		250.00	
4240.08	Benützungsgebühren Bibliothek		6'000		5'500				5'500		6'353.25
4240.10	Erlös aus Anlässen										200.00
4250.00	Diverse Verkäufe und Erlöse		100								248.00
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter										1'104.27
3220	**Konzert und Theater**	**3'100**		**3'100**				**3'100**		**2'500.00**	
	Nettoergebnis		**3'100**		**3'100**				**3'100**		**2'500.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'100		3'100				**3'100**		2'500.00	
3290	**Kultur, übriges**	**47'735**	**3'700**	**40'750**	**3'700**			**40'750**	**3'700**	**58'125.42**	**13'722.02**
	Nettoergebnis		**44'035**		**37'050**				**37'050**		**44'403.40**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	5'700		5'700				**5'700**		2'430.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals									4'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	100		100				100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	100		100				100		555.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50				50			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial									31.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000				2'000		19'838.73	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500				500			
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos									471.40	
3130.04	Auslagen für Anlässe	15'000		15'000				15'000		14'806.18	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen									704.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100				100		521.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200		4'200				4'200		2'380.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'985		13'000				13'000		12'385.71	
4240.09	Benützungsgebühren Festbänke, Marktstände		500		500				500		300.00
4240.10	Erlös aus Anlässen		1'200		1'200				1'200		6'472.02
4250.00	Diverse Verkäufe und Erlöse										40.00
4631.02	Staatsbeiträge Kultur		2'000		2'000				2'000		6'910.00
33	**Medien**	**36'000**	**4'500**	**33'000**	**4'500**			**33'000**	**4'500**	**34'947.60**	**1'512.00**
	Nettoergebnis		**31'500**		**28'500**				**28'500**		**33'435.60**
3320	**Massenmedien**	**36'000**	**4'500**	**33'000**	**4'500**			**33'000**	**4'500**	**34'947.60**	**1'512.00**
	Nettoergebnis		**31'500**		**28'500**				**28'500**		**33'435.60**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000				1'000		755.60	
3102.01	Mitteilungsblatt	35'000		32'000				32'000		34'192.00	
4240.01	Werbeeinnahmen Mitteilungsblatt		2'000		2'000				2'000		1'512.00
4240.16	Kostenanteil PS Mitteilungsblatt		2'500		2'500				2'500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
34	**Sport und Freizeit**	**118'863**	**57'500**	**52'200**		**84'500**	**55'500**	**136'700**	**55'500**	**58'670.13**	
	Nettoergebnis		**61'363**		**52'200**		**29'000**		**81'200**		**58'670.13**
3410	**Sport**	**1'500**		**1'500**				**1'500**		**400.00**	
	Nettoergebnis		**1'500**		**1'500**				**1'500**		**400.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500				1'500		400.00	
3420	**Freizeit**	**117'363**	**57'500**	**50'700**		**84'500**	**55'500**	**135'200**	**55'500**	**58'270.13**	
	Nettoergebnis		**59'863**		**50'700**		**29'000**		**79'700**		**58'270.13**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500									
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'500		2'000		2'500		4'500		40'660.30	
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	500				500		500			
3130.05	Externe Reinigung					8'000		8'000			
3141.02	Unterhalt Wanderwege	500		500				500			
3143.05	Unterhalt Spielplatz	7'000		28'000				28'000		1'518.85	
3143.06	Unterhalt Feuerstellen	1'000		500				500		216.20	
3171.03	Skilager	38'000				35'000		35'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'100		1'100				1'100			
3614.01	Entschädigung an Freizeitkurse Birmensdorf-Aesch	3'500		3'500				3'500		4'896.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'100		100		5'000		5'100		50.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'663		15'000		33'500		48'500		10'928.58	
4260.09	Elternbeiträge		22'000				22'000		22'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		33'500				33'500		33'500		
4610.00	Beiträge vom Bund		2'000								
4	**GESUNDHEIT**	**690'124**		**575'700**		**25'700**		**601'400**		**517'088.09**	
	Nettoergebnis		**690'124**		**575'700**		**25'700**		**601'400**		**517'088.09**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**360'000**		**360'000**				**360'000**		**300'280.40**	
	Nettoergebnis		**360'000**		**360'000**				**360'000**		**300'280.40**
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**360'000**		**360'000**				**360'000**		**300'280.40**	
	Nettoergebnis		**360'000**		**360'000**				**360'000**		**300'280.40**
3635.40	Beiträge an private Unternehmen für Leistungen der Langzeitpflege	360'000		360'000				360'000		300'280.40	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**289'400**		**204'800**				**204'800**		**198'477.51**	
	Nettoergebnis		**289'400**		**204'800**				**204'800**		**198'477.51**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**4'400**		**4'400**				**4'400**		**1'415.00**	
	Nettoergebnis		**4'400**		**4'400**				**4'400**		**1'415.00**
3614.06	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	1'300		1'300				1'300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'100		2'100				2'100		150.00	
3637.01	Beiträge an Wochenbettbetreuung	1'000		1'000				1'000		1'265.00	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**285'000**		**200'400**				**200'400**		**197'062.51**	
	Nettoergebnis		**285'000**		**200'400**				**200'400**		**197'062.51**
3634.50	Beiträge an Spitex mit LV	160'000		120'000				120'000		119'725.00	
3634.54	Beiträge an Spitex, nicht pfleg. Leistungen	35'000		10'400				10'400		11'376.60	
3635.56	Beiträge an private Spitex, ohne LV	90'000		70'000				70'000		65'960.91	
43	**Gesundheitsprävention**	**26'215**		**500**		**25'700**		**26'200**		**601.30**	
	Nettoergebnis		**26'215**		**500**		**25'700**		**26'200**		**601.30**
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**25'700**				**25'700**		**25'700**		**88.80**	
	Nettoergebnis		**25'700**				**25'700**		**25'700**		**88.80**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'300				3'300		3'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	200				200		200			
3106.00	Medizinisches Material	1'000				1'000		1'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50				50		50			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'050				4'050		4'050			
3637.08	Beiträge für Schulzahnuntersuchung	17'100				17'100		17'100		88.80	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**515**		**500**				**500**		**512.50**	
	Nettoergebnis		**515**		**500**				**500**		**512.50**
3612.05	Entschädigung für Lebensmittelkontrolle	515		500				**500**		512.50	
49	**Übriges Gesundheitswesen**	**14'509**		**10'400**				**10'400**		**17'728.88**	
	Nettoergebnis		**14'509**		**10'400**				**10'400**		**17'728.88**
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**14'509**		**10'400**				**10'400**		**17'728.88**	
	Nettoergebnis		**14'509**		**10'400**				**10'400**		**17'728.88**
3631.07	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	3'400		3'400				3'400		3'157.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'109		7'000				7'000		14'571.43	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'726'403**	**771'930**	**1'494'920**	**709'680**			**1'494'920**	**709'680**	**1'325'581.22**	**534'292.20**
	Nettoergebnis		**954'473**		**785'240**				**785'240**		**791'289.02**
51	**Krankheit und Unfall**	**100'000**	**100'000**	**95'000**	**95'000**			**95'000**	**95'000**	**89'744.05**	**89'744.05**
5120	**Prämienverbilligungen**	**100'000**	**100'000**	**95'000**	**95'000**			**95'000**	**95'000**	**89'744.05**	**89'744.05**
3635.10	Beiträge an OKP (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	50'000		18'000				18'000		76'319.30	
3635.14	Beiträge an OKP (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommenen Ausl. und Schutzbedürftige	45'000		72'000				72'000			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	5'000		5'000				5'000		13'424.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		80'000		85'000				85'000		80'670.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien		20'000		10'000				10'000		9'073.80
52	**Invalidität**	**110'900**	**81'300**	**67'900**	**46'200**			**67'900**	**46'200**	**61'022.20**	**44'692.00**
	Nettoergebnis		**29'600**		**21'700**				**21'700**		**16'330.20**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**109'000**	**81'300**	**66'000**	**46'200**			**66'000**	**46'200**	**59'822.20**	**44'692.00**
	Nettoergebnis		**27'700**		**19'800**				**19'800**		**15'130.20**
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	100'000		60'000				**60'000**		57'680.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	9'000		6'000				**6'000**		2'142.20	
4631.04	Staatsbeiträge Ergänzungsleistungen IV		76'300		46'200				**46'200**		35'304.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000								9'388.00
5240	**Leistungen an Invalide**	**1'900**		**1'900**				**1'900**		**1'200.00**	
	Nettoergebnis		**1'900**		**1'900**				**1'900**		**1'200.00**
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'900		1'900				1'900		1'200.00	
53	**Alter + Hinterlassene**	**262'659**	**147'400**	**235'250**	**128'400**			**235'250**	**128'400**	**203'743.24**	**112'809.60**
	Nettoergebnis		**115'259**		**106'850**				**106'850**		**90'933.64**
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**1'200**	**2'400**	**1'000**	**2'400**			**1'000**	**2'400**	**1'456.00**	**2'328.00**
	Nettoergebnis	**1'200**		**1'400**				**1'400**		**872.00**	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'200		1'000				1'000		1'456.00	
4611.02	Entschädigung für Führung AHV-Zweigstelle		2'400		2'400				2'400		2'328.00
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**200'000**	**145'000**	**180'000**	**126'000**			**180'000**	**126'000**	**151'075.15**	**107'580.00**
	Nettoergebnis		**55'000**		**54'000**				**54'000**		**43'495.15**
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	160'000		150'000				150'000		137'473.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	40'000		30'000				30'000		13'602.15	
4631.05	Staatsbeiträge Ergänzungsleistungen AHV		140'000		126'000				126'000		101'485.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000								6'095.00
5350	**Leistungen an das Alter**	**61'459**		**54'250**				**54'250**		**51'212.09**	**2'901.60**
	Nettoergebnis		**61'459**		**54'250**				**54'250**		**48'310.49**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	4'500		5'000				5'000		3'170.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial									27.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000				5'000		216.20	
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	300		300				300			
3130.04	Auslagen für Anlässe	500								3'757.90	
3130.08	Mahlzeitendienst	750		750				750		608.00	
3130.09	Seniorenanlässe	7'300		8'200				8'200		4'881.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500				500			
3199.01	Geschenke an Dritte									100.00	
3612.12	Entschädigung an Anlaufstelle für Altersfragen	30'000		28'000				28'000		26'493.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500				1'500			
3636.07	Beitrag an Theatergruppe Birmensdorf									300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'109		5'000				5'000		11'657.14	
4240.10	Erlös aus Anlässen										46.90
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter										2'854.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
54	**Familie und Jugend**	**319'546**	**1'700**	**295'650**	**1'200**			**295'650**	**1'200**	**375'629.59**	**5'544.30**
	Nettoergebnis		**317'846**		**294'450**				**294'450**		**370'085.29**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**		**1'200**		**1'200**				**1'200**		**1'300.00**
	Nettoergebnis	**1'200**		**1'200**				**1'200**		**1'300.00**	
4637.01	Alimentenrückerstattungen		1'200		1'200				1'200		1'300.00
5440	**Jugendschutz**	**261'672**		**254'400**				**254'400**		**347'273.85**	
	Nettoergebnis		**261'672**		**254'400**				**254'400**		**347'273.85**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400		1'400				1'400		1'093.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	100		100				100		8.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.									14.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse									1.60	
3130.04	Auslagen für Anlässe									190.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	728		700				700		697.00	
3631.10	Beiträge ergänzende Hilfen zur Erziehung	197'200		190'400				190'400		279'074.95	
3631.12	Beiträge an Amt für Jugend (Anteil KJH)	59'244		59'300				59'300		59'397.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände									5'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		2'500				2'500		1'795.75	
5450	**Leistungen an Familien**	**55'324**		**37'550**				**37'550**		**26'049.29**	**3'757.85**
	Nettoergebnis		**55'324**		**37'550**				**37'550**		**22'291.44**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'400		10'400				10'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	300		300				300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50				50			
3130.15	Dienstleistungen Dritter	7'000		6'000				6'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen									3'757.85	
3637.04	Beiträge an externe Kinderbetreuung	20'000		10'800				10'800		10'634.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'574		10'000				10'000		11'657.14	
4637.40	Rückerstattungen Dritter Beistandsschaften für Erwachsene										3'757.85
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**2'550**	**500**	**3'700**				**3'700**		**2'306.45**	**486.45**
	Nettoergebnis		**2'050**		**3'700**				**3'700**		**1'820.00**
3132.15	Honorare Aufsicht Krippen und private Horte	850		2'000				2'000		486.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'700		1'700				1'700		1'820.00	
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500								486.45
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**933'298**	**441'530**	**801'120**	**438'880**			**801'120**	**438'880**	**595'442.14**	**281'502.25**
	Nettoergebnis		**491'768**		**362'240**				**362'240**		**313'939.89**
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**19'500**	**13'650**	**15'000**	**10'500**			**15'000**	**10'500**	**14'746.00**	**21'110.00**
	Nettoergebnis		**5'850**		**4'500**				**4'500**	**6'364.00**	
3637.24	Beihilfen	19'500		15'000				15'000		14'746.00	
4631.10	Staatsbeiträge kant. Beihilfen		13'650		10'500				10'500		-14'846.00
4637.24	Rückerstattungen AHV Beihilfen										35'956.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**326'077**	**115'880**	**147'000**	**49'080**			**147'000**	**49'080**	**136'286.10**	**47'476.35**
	Nettoergebnis		**210'197**		**97'920**				**97'920**		**88'809.75**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	150'000		70'000				70'000		40'806.53	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000		40'000				40'000		56'757.84	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	28'000		10'000				10'000		6'664.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'077		27'000				27'000		32'057.13	
4631.07	Staatsbeiträge wirtschaftliche Hilfe		7'880		4'080				4'080		905.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		3'000		7'000				7'000		5'405.35
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		40'000		10'000				10'000		15'911.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländ. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		40'000		25'000				25'000		25'255.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländ. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		25'000		3'000				3'000		
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**14'300**	**14'300**	**14'300**	**14'300**			**14'300**	**14'300**		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'300		14'300				14'300			
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		14'300		14'300				14'300		
5730	**Asylwesen**	**427'152**	**297'700**	**516'800**	**365'000**			**516'800**	**365'000**	**342'163.43**	**212'266.55**
	Nettoergebnis		**129'452**		**151'800**				**151'800**		**129'896.88**
3130.34	Dienstleistungen Dritter Integrationsmassnahmen (Programme IAZH)			120'000				120'000		83'310.95	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	7'500		15'000				15'000		10'869.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	60'000		64'000				64'000			
3614.05	Entschädigungen an öff. Unternehmen, Integrationsmassnahmen	18'000		18'000				18'000		14'340.65	
3615.34	Dienstleistungen Dritter Integrationsmassnahmen (Programme IAZH)	50'000									
3637.09	Unterstützung an Asylbewerber	230'000		262'800				262'800		189'927.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	61'652		37'000				37'000		43'714.28	
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000		5'000				5'000		-700.40
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		45'000		44'000				44'000		
4631.08	Staatsbeiträge Asylwesen		135'000		255'500				255'500		131'581.65
4631.13	Staatsbeitrag Integrationspauschale		7'700		10'500				10'500		27'911.00
4631.14	Staatsbeiträge Integrationskosten Schutzstatus S		30'000		50'000				50'000		53'474.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
5790	**Fürsorge, übriges**	**146'269**		**108'020**				**108'020**		**102'246.61**	**649.35**
	Nettoergebnis		**146'269**		**108'020**				**108'020**		**101'597.26**
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000				1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen									120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100				100		18.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'000				1'000			
3132.17	Honorare externe Berater Sozial- und Asylwesen	1'500		500				500		2'395.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate									28.35	
3612.14	Entschädigung an Zweckverband Sozialdienst Limmattal	42'000		44'500				44'500		31'740.35	
3613.00	Entschädigung an öffentliche Sozialversicherungen	10'000		9'120				9'120		7'658.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'800		2'800				2'800		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	87'869		49'000				49'000		58'285.71	
4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten										649.35
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**924'399**	**537'800**	**899'600**	**531'900**			**899'600**	**531'900**	**896'230.39**	**596'367.20**
	Nettoergebnis		**386'599**		**367'700**				**367'700**		**299'863.19**
61	**Strassenverkehr**	**660'404**	**453'800**	**639'700**	**443'500**			**639'700**	**443'500**	**583'406.74**	**450'805.52**
	Nettoergebnis		**206'604**		**196'200**				**196'200**		**132'601.22**
6150	**Gemeindestrassen**	**660'404**	**453'800**	**639'700**	**443'500**			**639'700**	**443'500**	**583'406.74**	**450'805.52**
	Nettoergebnis		**206'604**		**196'200**				**196'200**		**132'601.22**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'000		224'000				224'000		236'398.21	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwalt.- u. Betr.personals									-3'748.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	15'000		13'200				13'200		14'430.85	
3050.09	Rückerstattung AHV-Beiträge									-239.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'700		6'600				6'600		8'408.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.	9'900		6'500				6'500		6'761.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'300				2'300		2'270.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700		4'500				4'500		4'414.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'100		5'100				5'100		4'188.02	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200				1'200		6'457.28	
3100.00	Büromaterial	4'000		500				500		890.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		16'000				16'000		22'135.61	
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungen	600		1'000				1'000			
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	25'000		22'000				22'000		4'863.90	
3111.20	Anschaffung Werkzeuge und Werkgeschirr	400		400				400		3'125.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'000		1'500				1'500		791.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000		4'000				4'000		9'144.25	
3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	17'000		17'000				17'000		16'077.00	
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	2'500		2'500				2'500		2'419.05	
3130.06	Abfallentsorgung	2'000		4'000				4'000		1'399.50	
3130.10	Weihnachtsbeleuchtung / Fahnen	1'000		600				600		545.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200		5'200				5'200		5'226.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800		1'800				1'800		1'729.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken									1'900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3141.01	Winterdienst	15'000		10'000				10'000		8'084.94	
3141.03	Strassenbeleuchtungen, Signale	10'000		5'000				5'000		30'540.40	
3141.04	Belagsarbeiten, Strassenentwässerungen	2'000		2'000				2'000			
3141.05	Unterhalt Kreisel und Rabatten	4'000		4'000				4'000		3'888.85	
3141.06	Unterhalt Strassenschächte	8'000		8'000				8'000		9'092.55	
3141.08	Übrige Strassenunterhaltskosten	8'000		10'000				10'000		2'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge, Fahrz.	25'000		10'000				10'000		20'578.80	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300		300				300			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500		5'500				5'500		2'827.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200				200		210.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	182'234		200'100				200'100		132'802.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	243		200				200		233.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3'101		21'500				21'500		15'775.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'326		23'000				23'000		7'285.71	
4260.03	Rückerstattungen Dienstleistungen Werkhof		1'300		1'300				1'300		95.15
4260.06	Rückerstattungen und Erlös Zusatzkurse										50.00
4260.11	Rückerstattungen Werke										459.50
4260.12	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter										4'058.25
4472.01	Parkplatzgebühren		4'000		5'700				5'700		3'550.00
4611.04	Entschädigung Kanton für Strassenunterhalt		10'500		10'500				10'500		10'659.80
4611.05	Entschädigung Kanton für Strassenbeleuchtungen		2'700		2'700				2'700		2'707.54
4612.03	Entschädigungen für Strassenreinigung		1'300		1'300				1'300		950.00
4631.12	Staatsbeiträge Strassen		217'000		217'000				217'000		217'275.28
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		210'000		198'000				198'000		204'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten		7'000		7'000				7'000		7'000.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**180'900**	**13'000**	**178'900**	**12'000**			**178'900**	**12'000**	**157'742.15**	**13'257.00**
	Nettoergebnis		**167'900**		**166'900**				**166'900**		**144'485.15**
6210	**Bahninfrastruktur**	**55'500**		**55'500**				**55'500**		**55'302.00**	
	Nettoergebnis		**55'500**		**55'500**				**55'500**		**55'302.00**
3631.05	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	55'300		55'300				55'300		55'102.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200				200		200.00	
6220	**Regionalverkehr**	**110'200**		**108'000**				**108'000**		**86'868.00**	
	Nettoergebnis		**110'200**		**108'000**				**108'000**		**86'868.00**
3634.01	Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund ZVV	110'200		108'000				108'000		86'868.00	
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**15'200**	**13'000**	**15'400**	**12'000**			**15'400**	**12'000**	**15'572.15**	**13'257.00**
	Nettoergebnis		**2'200**		**3'400**				**3'400**		**2'315.15**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	3'000		3'800				3'800		2'940.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200				200			
3199.02	SBB-Tageskarten	12'000		11'400				11'400		12'632.15	
4250.01	Verkauf SBB-Tageskarten		13'000		12'000				12'000		13'257.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
63	**Verkehr, übrige**			**7'100**	**5'400**			**7'100**	**5'400**	**15'836.85**	**6'902.90**
	Nettoergebnis				**1'700**				**1'700**		**8'933.95**
6330	**Sonstige Transportsysteme**			**7'100**	**5'400**			**7'100**	**5'400**	**15'836.85**	**6'902.90**
	Nettoergebnis				**1'700**				**1'700**		**8'933.95**
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			600				600		1'312.60	
3130.15	Dienstleistungen Dritter			6'500				6'500		14'524.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				5'400				5'400		6'902.90
64	**Nachrichtenübermittlung**	**83'095**	**71'000**	**73'900**	**71'000**			**73'900**	**71'000**	**139'244.65**	**125'401.78**
	Nettoergebnis		**12'095**		**2'900**				**2'900**		**13'842.87**
6400	**Nachrichtenübermittlung (allgemein)**	**83'095**	**71'000**	**73'900**	**71'000**			**73'900**	**71'000**	**13'842.87**	
	Nettoergebnis		**12'095**		**2'900**				**2'900**		**13'842.87**
3120.05	Strom Antennenverstärker	4'000		4'000				4'000			
3130.29	Nachführung Vermessung	4'000		4'000				4'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	53'645		52'900				52'900			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'450		13'000				13'000		13'842.87	
4470.01	Pachtzins Kommunikationsnetz		71'000		71'000				71'000		
6401	**Netzwerke [Gemeindebetrieb]**									**125'401.78**	**125'401.78**
3120.02	Strom Strassenbeleuchtung									312.16	
3120.05	Strom Antennenverstärker									3'830.28	
3130.29	Nachführung Vermessung									1'400.51	
3132.08	Honorare Beratung Kabelnetz									3'412.49	
3143.04	Unterhalt Kabelnetz									41'400.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten									15'651.59	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten									49'653.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals									9'741.25	
4240.11	Kabelnetzgebühren										60'311.99
4240.14	Dienstleistungen Sunrise UPC										32'446.07
4260.06	Rückerstattungen und Erlös Zusatzkurse										9'741.25
4260.13	Rückerstattungen Swisscom										2'658.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals										20'244.17

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'407'508**	**1'125'688**	**1'222'510**	**996'910**			**1'222'510**	**996'910**	**1'058'838.12**	**928'192.91**
	Nettoergebnis		**281'820**		**225'600**				**225'600**		**130'645.21**
71	**Wasserversorgung**	**506'424**	**506'424**	**456'510**	**456'510**			**456'510**	**456'510**	**409'456.71**	**409'456.71**
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**506'424**	**506'424**	**456'510**	**456'510**			**456'510**	**456'510**	**409'456.71**	**409'456.71**
3010.05	Löhne Anteil GWV	8'250		8'250				8'250			
3050.05	AG-Beiträge Anteil GWVA	390		390				390			
3052.05	AG-Beiträge an PK Anteil GWVA	910		910				910			
3053.05	AG-Beiträge Unfall-/Haftpflichtvers. Anteil GWVA	90		90				90			
3054.05	AG-Beiträge an Fam.Ausgleichskasse Anteil GWVA	60		60				60			
3055.05	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers. Anteil GWVA	80		80				80			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Anteil GWVA	80		80				80			
3100.05	Büromaterial Anteil GWVA	40		40				40			
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anteil GWVA	80		80				80			
3111.05	Anschaff. Maschinen,Fhrzg, Werkzg, Anteil GWVA	40		40				40			
3111.20	Anschaffung Werkzeuge und Werkgeschirr	14'000		1'000				1'000		4'275.35	
3111.50	Anschaffung Wasserzähler	29'000		29'000				29'000		9'670.52	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen									7'922.02	
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen GWVA	830		830				830			
3120.03	Strom Reservoire	7'000		7'000				7'000		6'378.13	
3120.06	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Anteil GWVA	27'530		27'530				27'530			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100				100		101.76	
3130.15	Dienstleistungen Dritter									608.00	
3130.29	Nachführung Vermessung	8'000		6'000				6'000		7'159.58	
3130.30	Wasserproben	18'000		18'000				18'000		4'121.55	
3130.33	Dienstleistungen Dritter Anteil GWVA	2'230		2'230				2'230			
3132.04	Honorare Bauberatung, Baukontrollen	5'000		5'000				5'000		57.08	
3132.18	Honorare externe Berater, Gutachter etc. Anteil GWVA	4'260		4'260				4'260			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500				500		436.90	
3134.05	Sachversicherungsprämien Anteil GWVA	310		310				310			
3137.05	Steuern und Abgaben Anteil GWVA	80		80				80			
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	43'000		20'000				20'000		39'558.75	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	30'000		20'000				20'000		31'026.63	
3143.07	Unterhalt Brunnenanlagen	5'000		20'000				20'000		36'617.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge, Fahrz.	6'000		6'000				6'000		235.30	
3151.05	Unterhalt App., Geräte, Werkz.,Fahrz. Anteil GWVA	3'540		3'540				3'540			
3158.01	Unterhalt Immaterielle Anlagen GWVA	210		210				210			
3160.05	Miete und Pacht Liegenschaften Anteil GWVA	450		450				450			
3170.05	Reiskosten und Spesen Anteil GWVA	250		250				250			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	27'565		35'000				35'000		-6'178.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	5'750		15'900				15'900		10'195.00	
3614.02	Entschädigung an Gruppenwasserversorgung Amt	142'000		142'000				142'000		187'364.48	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.beiträge an Gde u. ZV	6'930		8'300				8'300		2'520.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	95'869		61'000				61'000		58'285.71	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten	5'000		5'000				5'000		5'000.00	
3940.00	Int. Verrechnung kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	8'000		7'000				7'000		4'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
4240.12	Wasserabgabe (Mengengebühr)		125'000		125'000				125'000		127'431.44
4240.13	Wasserabgabe (Grundgebühr/Zählermiete)		150'000		150'000				150'000		153'117.37
4260.04	Rückerstattungen private Wasserleitungsbrüche		3'000		3'000				3'000		
4260.11	Rückerstattungen Werke										2'252.65
4260.14	Rückerstattungen Dritter Anteil GWVA		5'310		5'310				5'310		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		122'614		72'600				72'600		26'238.85
4611.06	Entschädigung Kanton für Reservoir Ufbruch		83'000		83'000				83'000		82'468.40
4631.09	Beiträge Wasserversorgung		7'500		7'500				7'500		7'548.00
4940.00	Int. Verrechnung kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand		10'000		10'100				10'100		10'400.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**341'245**	**341'245**	**283'800**	**283'800**			**283'800**	**283'800**	**271'943.00**	**271'943.00**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**341'245**	**341'245**	**283'800**	**283'800**			**283'800**	**283'800**	**271'943.00**	**271'943.00**
3120.04	Strom Pumpanlagen	3'000		3'000				3'000		2'542.56	
3130.01	Kommunikationsgebühren und Portos	100		100				100		117.99	
3130.29	Nachführung Vermessung	18'000		8'000				8'000		5'223.67	
3132.05	Honorare Beratung GEP	43'000		5'000				5'000			
3143.03	Unterhalt Kanalisation	15'000		15'000				15'000		7'301.33	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	7'285		10'300				10'300		1'524.00	
3614.03	Entschädigung an Zweckverband Kläranlage	194'000		212'000				212'000		201'533.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'760		27'000				27'000		51'000.00	
3940.00	Int. Verrechnung kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	3'100		3'400				3'400		2'700.00	
4240.03	Klärgebühren		210'000		210'000				210'000		214'923.73
4260.11	Rückerstattungen Werke										459.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		128'445		72'000				72'000		53'059.82
4940.00	Int. Verrechnung kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand		2'800		1'800				1'800		3'500.00
73	**Abfallwirtschaft**	**317'301**	**277'019**	**285'200**	**255'600**			**285'200**	**255'600**	**267'636.61**	**245'824.35**
	Nettoergebnis		**40'282**		**29'600**				**29'600**		**21'812.26**
7300	**Abfallwirtschaft**	**41'482**	**1'200**	**30'800**	**1'200**			**30'800**	**1'200**	**22'563.36**	**751.10**
	Nettoergebnis		**40'282**		**29'600**				**29'600**		**21'812.26**
3111.00	Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge									217.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	800		800				800		420.00	
3614.04	Entschädigung an Tierkörpersammelstelle Birmensdorf	3'000		3'000				3'000		2'983.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'682		27'000				27'000		18'942.86	
4260.05	Rückerstattungen private Kadaverentsorgung		1'200		1'200				1'200		751.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**275'819**	**275'819**	**254'400**	**254'400**			**254'400**	**254'400**	**245'073.25**	**245'073.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals									1'120.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	4'000		2'500				2'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.									14.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'800		2'500				2'500		2'730.99	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000		10'000				10'000		6'438.11	
3130.06	Abfallentsorgung	155'000		155'000				155'000		154'577.54	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken									1'022.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		3'000				3'000		550.42	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		500				500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	4'867		4'900				4'900			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals									12'904.11	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'652		54'000				54'000		43'714.28	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten	22'000		22'000				22'000		22'000.00	
4120.00	Konzessionen		100		100				100		
4240.04	Abfallgrundgebühren		160'000		160'000				160'000		160'915.74
4240.05	Kehrichtsackgebühren		78'000		78'000				78'000		76'189.23
4240.06	Zahlungen VetroSwiss		5'000		5'000				5'000		4'512.60
4250.02	Verkaufserlös Altstoffe		1'500		1'500				1'500		655.68
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		28'219		7'000				7'000		
4940.00	Int. Verrechnung kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand		3'000		2'800				2'800		2'800.00
74	**Verbauungen**	**31'369**		**22'200**				**22'200**		**19'186.58**	
	Nettoergebnis		**31'369**		**22'200**				**22'200**		**19'186.58**
7410	**Gewässerverbauungen**	**31'369**		**22'200**				**22'200**		**19'186.58**	
	Nettoergebnis		**31'369**		**22'200**				**22'200**		**19'186.58**
3142.01	Unterhalt öffentliche Gewässer	1'000		1'000				1'000		3'492.15	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	1'152		1'200				1'200		1'123.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'217		20'000				20'000		14'571.43	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**32'754**		**30'700**				**30'700**		**4'342.86**	
	Nettoergebnis		**32'754**		**30'700**				**30'700**		**4'342.86**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**32'754**		**30'700**				**30'700**		**4'342.86**	
	Nettoergebnis		**32'754**		**30'700**				**30'700**		**4'342.86**
3132.16	Honorare externe Berater	25'000		25'000				25'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500				500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200				200		700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'054		5'000				5'000		3'642.86	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**6'600**		**6'600**				**6'600**		**1'600.00**	
	Nettoergebnis		**6'600**		**6'600**				**6'600**		**1'600.00**
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**6'600**		**6'600**				**6'600**		**1'600.00**	
	Nettoergebnis		**6'600**		**6'600**				**6'600**		**1'600.00**
3132.12	Honorare Energieberatung	5'000		5'000				5'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600		1'600				1'600		1'600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
77	**Übriger Umweltschutz**	**57'454**	**1'000**	**62'700**	**1'000**			**62'700**	**1'000**	**44'344.23**	**968.85**
	Nettoergebnis		**56'454**		**61'700**				**61'700**		**43'375.38**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**57'454**	**1'000**	**62'700**	**1'000**			**62'700**	**1'000**	**44'344.23**	**968.85**
	Nettoergebnis		**56'454**		**61'700**				**61'700**		**43'375.38**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300		300				300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		2'000				2'000		1'215.85	
3130.11	Bestattungskosten	12'000		18'500				18'500		11'638.90	
3612.15	Entschädigung an Friedhof Birmensdorf-Aesch	22'000		29'200				29'200		16'236.05	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.beiträge an Gde u. ZV	737		700				700		682.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'217		12'000				12'000		14'571.43	
4260.02	Rückerstattungen Porto + Fotokopien										482.40
4260.06	Rückerstattungen und Erlös Zusatzkurse		1'000		1'000				1'000		486.45
79	**Raumordnung**	**114'361**		**74'800**				**74'800**		**40'328.13**	
	Nettoergebnis		**114'361**		**74'800**				**74'800**		**40'328.13**
7900	**Raumordnung**	**114'361**		**74'800**				**74'800**		**40'328.13**	
	Nettoergebnis		**114'361**		**74'800**				**74'800**		**40'328.13**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500				500			
3132.10	Honorare Beratung Raumplanung	12'000		12'000				12'000		7'320.05	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immatrielle Anlagen	71'965		39'800				39'800		4'959.50	
3612.11	Entschädigung an Zürcher Planungsgruppe ZPL	12'500		12'500				12'500		14'934.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'396		10'000				10'000		13'114.28	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**78'454**	**208'900**	**74'400**	**208'900**			**74'400**	**208'900**	**59'474.66**	**203'392.50**
	Nettoergebnis	**130'446**		**134'500**				**134'500**		**143'917.84**	
81	**Landwirtschaft**	**21'154**		**17'100**				**17'100**		**9'785.71**	
	Nettoergebnis		**21'154**		**17'100**				**17'100**		**9'785.71**
8120	**Strukturverbesserungen**	**6'000**		**4'000**				**4'000**		**2'711.50**	
	Nettoergebnis		**6'000**		**4'000**				**4'000**		**2'711.50**
3132.16	Honorare externe Berater	500		500				500			
3631.02	Beiträge an Kanton für Vernetzung ÖQV	3'000		3'000				3'000		2'711.50	
3637.05	Beiträge an Landwirte (ÖQV)	2'500		500				500			
8130	**Produktionsverbesserungen Vieh**	**2'600**		**2'600**				**2'600**		**2'700.00**	
	Nettoergebnis		**2'600**		**2'600**				**2'600**		**2'700.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100				100			
3637.06	Beiträge für Bienenvölker	2'500		2'500				2'500		2'700.00	
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**12'554**		**10'500**				**10'500**		**4'374.21**	
	Nettoergebnis		**12'554**		**10'500**				**10'500**		**4'374.21**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden									480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten									6.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- + Personal-Haftpflichtvers.									4.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse									1.30	
3130.12	Schädlingsbekämpfung	1'500		1'500				1'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen									238.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'054		9'000				9'000		3'642.86	
82	**Forstwirtschaft**	**47'400**		**47'400**				**47'400**		**46'742.55**	
	Nettoergebnis		**47'400**		**47'400**				**47'400**		**46'742.55**
8200	**Forstwirtschaft**	**47'400**		**47'400**				**47'400**		**46'742.55**	
	Nettoergebnis		**47'400**		**47'400**				**47'400**		**46'742.55**
3130.13	Forstpflege	1'500		1'500				1'500		164.85	
3612.16	Entschädigung an Forstrevier	45'900		45'900				45'900		46'577.70	
83	**Jagd und Fischerei**	**900**	**900**	**900**	**900**			**900**	**900**	**2'946.40**	**888.40**
	Nettoergebnis										**2'058.00**
8300	**Jagd und Fischerei**	**900**	**900**	**900**	**900**			**900**	**900**	**2'946.40**	**888.40**
	Nettoergebnis										**2'058.00**
3612.16	Entschädigung an Forstrevier	900		900				900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck									2'946.40	
4601.10	Anteil am Jagdpachtzins		900		900				900		888.40
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**9'000**	**1'000**	**9'000**	**1'000**			**9'000**	**1'000**		**859.65**
	Nettoergebnis		**8'000**		**8'000**				**8'000**	**859.65**	
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**9'000**	**1'000**	**9'000**	**1'000**			**9'000**	**1'000**		**859.65**
	Nettoergebnis		**8'000**		**8'000**				**8'000**	**859.65**	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	9'000		9'000				9'000			
4250.04	Verkaufserlös Snackautomat		1'000		1'000				1'000		859.65
86	**Banken und Versicherungen**		**180'000**		**180'000**				**180'000**		**174'198.45**
	Nettoergebnis	**180'000**		**180'000**				**180'000**		**174'198.45**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**180'000**		**180'000**				**180'000**		**174'198.45**
	Nettoergebnis	**180'000**		**180'000**				**180'000**		**174'198.45**	
4604.01	Gewinnanteile ZKB		180'000		180'000				180'000		174'198.45
87	**Brennstoffe und Energie**		**27'000**		**27'000**				**27'000**		**27'446.00**
	Nettoergebnis	**27'000**		**27'000**				**27'000**		**27'446.00**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
8710	**Elektrizität**		**27'000**		**27'000**				**27'000**		**27'446.00**
	Nettoergebnis	**27'000**		**27'000**				**27'000**		**27'446.00**	
4604.02	Ausgleichsvergütungen EKZ		27'000		27'000				27'000		27'446.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'560'815**	**9'264'599**	**1'421'600**	**5'287'090**	**524'200**	**4'470'960**	**1'945'800**	**9'758'050**	**1'223'351.93**	**4'737'023.82**
	Nettoergebnis	**7'703'784**		**3'865'490**		**3'946'760**		**7'812'250**		**3'513'671.89**	
91	**Steuern**	**4'600**	**8'374'100**	**3'300**	**3'425'800**	**400**	**4'016'400**	**3'700**	**7'442'200**	**4'688.50**	**3'474'533.64**
	Nettoergebnis	**8'369'500**		**3'422'500**		**4'016'000**		**7'438'500**		**3'469'845.14**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**1'000**	**6'859'100**	**300**	**2'711'300**	**400**	**4'016'400**	**700**	**6'727'700**	**1'088.50**	**2'593'004.44**
	Nettoergebnis	**6'858'100**		**2'711'000**		**4'016'000**		**6'727'000**		**2'591'915.94**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		300		400		**700**		1'088.50	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		5'018'000		1'974'000		2'961'000		4'935'000		1'952'627.95
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		690'000		302'000		452'000		754'000		273'002.75
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		12'000		5'000		7'000		12'000		3'539.24
4000.40	Aktive Stauss Einkommenssteuern nat. Personen		7'000		4'000		7'000		11'000		
4000.50	Passive Stauss Einkommenssteuern nat. Personen		-118'000		-51'000		-77'000		-128'000		-58'003.40
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-24'000		-10'000		-14'000		-24'000		-6'979.60
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		922'000		315'000		473'000		788'000		301'043.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		107'000		46'000		68'000		114'000		68'565.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Personen		2'000		1'000		1'000		2'000		670.94
4001.40	Aktive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen		3'000		3'000		4'000		7'000		
4001.50	Passive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen		-64'000		-20'000		-30'000		-50'000		-35'150.65
4002.00	Quellensteuern nat. Personen		95'000		35'000		52'000		87'000		7'477.49
4008.00	Personensteuern		32'000		32'000		84'000		116'000		31'736.02
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		145'000		56'000		14'000		70'000		58'210.15
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		20'000		10'000		11'000		21'000		3'364.75
4010.40	Aktive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen		22'000		7'000		-8'000		-1'000		8'875.55
4010.50	Passive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen		-25'000		-5'000		11'000		6'000		-20'414.80
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		18'000		7'000		1'300		8'300		6'856.25
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		-1'100		900		400		1'300		-557.85
4011.40	Aktive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen		900		300		-1'300		-1'000		258.85
4011.50	Passive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen		-2'700		-900				-900		-2'117.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
9101	**Sondersteuern**	**3'600**	**1'515'000**	**3'000**	**714'500**			**3'000**	**714'500**	**3'600.00**	**881'529.20**
	Nettoergebnis	**1'511'400**		**711'500**				**711'500**		**877'929.20**	
3631.03	Anteil Kanton an Hundesteuer	3'600		3'000				3'000		3'600.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'500'000		700'000				700'000		865'794.20
4033.00	Hundesteuern		15'000		14'500				14'500		15'735.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**718'000**	**166'000**	**886'000**	**613'000**	**408'800**		**1'294'800**	**613'000**	**736'422.00**	**509'830.15**
	Nettoergebnis		**552'000**		**273'000**		**408'800**		**681'800**		**226'591.85**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**718'000**	**166'000**	**886'000**	**613'000**	**408'800**		**1'294'800**	**613'000**	**736'422.00**	**509'830.15**
	Nettoergebnis		**552'000**		**273'000**		**408'800**		**681'800**		**226'591.85**
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	718'000		886'000				**886'000**		736'422.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schule					408'800		408'800			
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schule		166'000		613'000				613'000		509'830.15
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**602'772**	**722'799**	**531'200**	**673'500**	**115'000**	**7'000**	**646'200**	**680'500**	**481'141.43**	**609'724.86**
	Nettoergebnis	**120'027**		**142'300**			**108'000**	**142'300**	**108'000**	**128'583.43**	
9610	**Zinsen**	**138'000**	**383'799**	**175'800**	**334'500**	**115'000**	**7'000**	**290'800**	**341'500**	**127'622.08**	**272'672.39**
	Nettoergebnis	**245'799**		**158'700**			**108'000**	**158'700**	**108'000**	**145'050.31**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste									145.55	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	110'000		150'000		110'000		260'000		100'644.48	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	8'000		5'000		5'000		10'000		6'790.05	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'000		5'000				5'000		2'242.00	
3940.01	Interne Verzinsung Fonds und Legate	1'200		1'100				1'100		1'100.00	
3940.02	Interne Verzinsung Spezialfinanzierungen	15'800		14'700				14'700		16'700.00	
4401.02	Zinsen auf Kontokorrent		80'000		110'000				110'000		64'299.20
4401.03	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen										6.30
4401.04	Zinsen auf allgemeine Forderungen		100		100				100		
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		8'000		7'000		7'000		14'000		7'907.01
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		500		300				300		512.15
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				100				100		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		7'000								9'251.73
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		800		800				800		800.00
4940.00	Int. Verrechnung kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand		287'399		216'200				216'200		189'896.00
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**463'573**	**339'000**	**353'400**	**339'000**			**353'400**	**339'000**	**352'750.77**	**336'798.00**
	Nettoergebnis		**124'573**		**14'400**				**14'400**		**15'952.77**
3430.40	Unterhalt Hochbauten FV	50'000		30'000				30'000		61'031.62	
3431.20	Anschaffung Mobilien, Geräte Liegenschaften FV	10'000		10'000				10'000		6'089.45	
3431.30	Unterhalt Mobilien, Geräte Liegenschaften FV	3'001		5'000				5'000		2'777.60	
3431.40	Mieten und Benützungskosten			300				300			
3431.60	Hauswartung Liegenschaften FV	18'000		16'000				16'000		17'572.60	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur			300				300			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	55'000		55'000				55'000		54'855.45	
3439.20	Steuern und Abgaben Liegenschaften FV	1'300		1'300				1'300		4'094.65	
3439.30	Sachversicherungsprämien Liegenschaften FV	4'700		4'700				4'700		5'872.20	
3439.40	Liegenschaftenverwaltung FV	11'000		11'000				11'000			
3439.60	Honorare externe Berater FV									5'790.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
3499.00	Übriger Finanzaufwand									641.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'272		14'000				14'000		10'928.59	
3940.00	Int. Verrechnung kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	281'300		205'800				205'800		183'096.00	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		295'000		295'000				295'000		301'553.00
4430.03	Pachtzinse Liegenschaften FV		5'000		5'000				5'000		3'375.50
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		35'000		35'000				35'000		27'836.70
4439.10	übrige Rückerstattungen Dritter FV										32.80
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten		4'000		4'000				4'000		4'000.00
9690	**Finanzvermögen, Übriges**	**1'200**		**2'000**				**2'000**		**768.58**	**254.47**
	Nettoergebnis		**1'200**		**2'000**				**2'000**		**514.11**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200								100.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000		2'000				**2'000**		668.58	
4210.02	Kanzleigebühren										250.00
4402.00	Zinsen Finanzanlagen										4.47
97	**Rückverteilungen**		**500**		**700**		**200**		**900**		
	Nettoergebnis	**500**		**700**		**200**		**900**			
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**500**		**700**		**200**		**900**		
	Nettoergebnis	**500**		**700**		**200**		**900**			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		700				**700**		
							200		200		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**235'444**	**1'200**	**1'100**	**574'090**		**447'360**	**1'100**	**1'021'450**	**1'100.00**	**142'935.17**
	Nettoergebnis		**234'244**	**572'990**		**447'360**		**1'020'350**		**141'835.17**	
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**1'200**	**1'200**	**1'100**	**1'100**			**1'100**	**1'100**	**1'100.00**	**1'100.00**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'200		1'100				1'100		1'100.00	
4940.00	Int. Verrechnung kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand		1'200		1'100				***1'100***		1'100.00
9999	**Abschluss**	**234'244**			**572'990**		**447'360**		**1'020'350**		**141'835.17**
	Nettoergebnis		**234'244**	**572'990**		**447'360**		**1'020'350**		**141'835.17**	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	234'244									
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				572'990		447'360		**1'020'350**		141'835.17

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

		Budget 2027	
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**		
9.0220.5200.01	Projekt Züri-Central	10'000	Beteiligung am Grossprojekt der Zürcher Gemeinden zum Update Steuersoftware NEST, Fortführung des Projektes
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**		
9.0290.5040.01	Mehrzweckgebäude, Neubau	100'000	Planungs- und Evaluationsarbeiten

2 BILDUNG

		Budget 2027	
2120	**Primarstufe**		
1.2120.5060.02	ICT 2026	19'000	Mehrjahresplanung ICT-RollOut für SuS, LP u. Material für Robotik

4 GESUNDHEIT

		Budget 2027	
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**		
9.4120.6450.01	AZAB, Rückzahlung Darlehen	-64'000	Das gewährte Darlehen wird vom Alterszentrum am Bach in jährlichen Raten zurückbezahlt.

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

		Budget 2027	
6150	**Gemeindestrassen**		
9.6150.5010.00	Allgemeiner Erneuerungsunterhalt	60'000	Abwassersachächte müssen erneuert werden.
9.6150.5010.20	Sanierung Püntstr., Feldstr. bis Haldenstr.	175'000	Die Sanierung wurde durch den GR auf 2027 verschoben
9.6150.5010.21	Sanierung Feldstr., Püntstrasse bis Nr. 46	140'000	Die Sanierung wurde durch den GR auf 2027 verschoben
9.6150.5010.22	Tempo 30 - Massnahmen Umsetzung	100'000	Massnahmen zur Umsetzung von Tempo 30
9.6150.5060.01	Neuer Traktor Werkhof	155'000	Der alte Traktor ist aus dem Jahr 1999 und an seinem Lebensende angelangt. Für den Winterdienst und bei Notlagen bezüglich (Keine Vorschläge) ist dieser Traktor essenziell.
6400	**Nachrichtenübermittlung**		
9.6400.6370.01	Anschlussgebühren Kabelnetz	-30'000	Anschlussgebühren aus Bauprojekten

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

		Budget 2027	
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**		
9.7101.5030.00	Allgemeiner Erneuerungsunterhalt	70'000	Allgemeiner Erneuerungsunterhalt diverser Wasserleitungen
9.7101.5030.19	Leitungsersatz OAI (KS Röhrlen)	90'000	Anteil an OAI-Projekt: Neubau Wasserleitung, Mauerdurchführung, Sondierung
9.7101.5030.20	Neubau WL, Püntstr., Feldstr. bis Haldenstr.	99'000	Die Sanierung wurde durch den GR auf 2027 verschoben
9.7101.5030.21	Ersatz WL, Feldstr., Püntstrasse bis Nr. 46	88'000	Die Sanierung wurde durch den GR auf 2027 verschoben
9.7101.5060.00	Ritop-Leitsystem Upgrade	46'000	Notwendiges Upgrade
9.7101.5620.01	GWA, Investitionsbeiträge	21'000	Gemäs Budget GWA
9.7101.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung	-50'000	Anschlussgebühren aus Bauprojekten
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**		
9.7201.5030.21	Neubau Meteorleitung, Feldstr., Püntstrasse bis Nr. 46	168'000	Die Sanierung wurde durch den GR auf 2027 verschoben
9.7201.6370.01	Anschlussgebühren Kanalisation	-50'000	Anschlussgebühren aus Bauprojekten

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
0	**Allgemeine Verwaltung**	**110'000**		**160'000**				**160'000**		**117'916.20**	**26'969.90**
	Nettoergebnis		110'000		160'000						90'946.30
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**									**167'385.54**	
	Nettoergebnis										167'385.54
2	**Bildung**	**19'000**				**4'185'000**		**4'185'000**			
	Nettoergebnis		19'000				4'185'000		4'185'000		
3	**Kultur, Sport und Freizeit**			**33'000**							
	Nettoergebnis				33'000				**33'000**		
4	**Gesundheit**		**64'000**		**64'000**				**64'000**		**64'000.00**
	Nettoergebnis	64'000		64'000				64'000		64'000.00	
5	**Soziale Sicherheit**										
	Nettoergebnis										
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**630'000**	**30'000**	**552'000**	**30'000**			**552'000**	**30'000**	**268'816.83**	**68'000.00**
	Nettoergebnis		600'000		522'000				522'000		200'816.83
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**582'000**	**100'000**	**582'000**	**100'000**			**582'000**	**100'000**	**436'458.94**	**249'375.00**
	Nettoergebnis		482'000		482'000				482'000		187'083.94
8	**Volkswirtschaft**										
	Nettoergebnis										
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'341'000**	**194'000**	**1'327'000**	**194'000**	**4'185'000**		**5'512'000**	**194'000**	**990'577.51**	**408'344.90**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**1'147'000**		**1'133'000**		**4'185'000**		**5'318'000**	**0.00**	**582'232.61**
	Total	**1'341'000**	**1'341'000**	**1'327'000**	**1'327'000**	**4'185'000**	**4'185'000**	**5'512'000**	**5'512'000**	**990'577.51**	**990'577.51**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**110'000**		**160'000**				**160'000**		**117'916.20**	**26'969.90**
	Nettoergebnis		**110'000**		**160'000**				**160'000**		**90'946.30**
02	**Allgemeine Dienste**	**110'000**		**160'000**				**160'000**		**117'916.20**	**26'969.90**
	Nettoergebnis		**110'000**		**160'000**				**160'000**		**90'946.30**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**10'000**		**10'000**				**10'000**		**23'416.20**	
	Nettoergebnis		**10'000**		**10'000**				**10'000**		**23'416.20**
9.0220.5200.01	Projekt Züri-Central	10'000		10'000				10'000		23'416.20	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**100'000**		**150'000**				**150'000**		**94'500.00**	**26'969.90**
	Nettoergebnis		**100'000**		**150'000**				**150'000**		**67'530.10**
9.0290.5040.01	Mehrzweckgebäude, Neubau	100'000		100'000				100'000			26'969.90
9.0290.5040.04	Werkgebäude, Photovoltaikanlage									94'500.00	
9.0290.5290.00	Planung Entwicklung Gemeinderäumlichkeiten			50'000				50'000			
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**									**167'385.54**	
	Nettoergebnis										**167'385.54**
16	**Verteidigung**									**167'385.54**	
	Nettoergebnis										**167'385.54**
1610	**Militärische Verteidigung**									**167'385.54**	
	Nettoergebnis										**167'385.54**
9.1610.5030.01	Altlastensanierung Kugelfang									167'385.54	
2	**BILDUNG**	**19'000**									
	Nettoergebnis		**19'000**			**4'185'000**		**4'185'000**			
							4'185'000		**4'185'000**		
21	**Obligatorische Schule**	**19'000**									
	Nettoergebnis		**19'000**			**4'185'000**		**4'185'000**			
							4'185'000		**4'185'000**		
2120	**Primarstufe**	**19'000**				**105'000**		**105'000**			
	Nettoergebnis		**19'000**				**105'000**		**105'000**		
1.2120.5060.02	ICT 2026	19'000				50'000		50'000			
1.2120.5060.03	Schulmobiliar 2026 (Möblierung Schulzimmer N2)					55000		55'000			
2170	**Schulliegenschaften**					**4'080'000**		**4'080'000**			
	Nettoergebnis						**4'080'000**		**4'080'000**		
1.2170.5040.03	Modularer Schulraum-Pavillon, Neubau					4'000'000		4'000'000			
1.2170.5040.04	Umbau Nassenmatt 2 (Sitzungszimmer, Gang)					80'000		80'000			
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**			**33'000**				**33'000**			
	Nettoergebnis				**33'000**				**33'000**		
34	**Sport und Freizeit**			**33'000**				**33'000**			
	Nettoergebnis				**33'000**				**33'000**		
3420	**Freizeit**			**33'000**				**33'000**			
	Nettoergebnis				**33'000**				**33'000**		
9.3420.5030.00	Sanierung Spielplatz Werkhof			33'000				33'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
					Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
4		**GESUNDHEIT**		**64'000**		**64'000**				**64'000**		**64'000.00**
		Nettoergebnis	**64'000**		**64'000**				**64'000**		**64'000.00**	
41		**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**		**64'000**		**64'000**				**64'000**		**64'000.00**
		Nettoergebnis	**64'000**		**64'000**				**64'000**		**64'000.00**	
4120		**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**		**64'000**		**64'000**				**64'000**		**64'000.00**
		Nettoergebnis	**64'000**		**64'000**				**64'000**		**64'000.00**	
9.4120.6450.01		AZAB, Rückzahlung Darlehen		64'000		64'000				64'000		64'000.00
6		**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**630'000**	**30'000**	**552'000**	**30'000**			**552'000**	**30'000**	**268'816.83**	**68'000.00**
		Nettoergebnis		**600'000**		**522'000**				**522'000**		**200'816.83**
61		**Strassenverkehr**	**630'000**		**552'000**				**552'000**		**252'636.93**	
		Nettoergebnis		**630'000**		**552'000**				**552'000**		**252'636.93**
6150		**Gemeindestrassen**	**630'000**		**552'000**				**552'000**		**252'636.93**	
		Nettoergebnis		**630'000**		**552'000**				**552'000**		**252'636.93**
9.6150.5010.00		Allgemeiner Erneuerungsunterhalt	60'000		60'000				60'000		27'889.30	
9.6150.5010.09		Fussweg entlang Aescherbach									2'390.25	
9.6150.5010.13		Sanierung Föhrenweg (Sonnhaldenstr./Chilegässli)									2'520.10	
9.6150.5010.17		Sanierung Brunnacherstrasse									157'437.28	
9.6150.5010.18		Ersatz Kandelaber			77'000				77'000			
9.6150.5010.20		Sanierung Püntstr., Feldstr. bis Haldenstr.	175'000		175'000				175'000			
9.6150.5010.21		Sanierung Feldstr., Püntstrasse bis Nr. 46	140'000		140'000				140'000			
9.6150.5010.22		Tempo 30 - Massnahmen Umsetzung	100'000		100'000				100'000			
9.6150.5060.01	*	Neuer Traktor Werkhof	155'000									
9.6150.5060.02		Neues Gemeindefahrzeug									62'400.00	
64		**Nachrichtenübermittlung**		**30'000**		**30'000**				**30'000**	**16'179.90**	**68'000.00**
		Nettoergebnis	**30'000**		**30'000**				**30'000**		**51'820.10**	
6400		**Nachrichtenübermittlung**		**30'000**		**30'000**				**30'000**		
		Nettoergebnis	**30'000**		**30'000**				**30'000**			
9.6400.6370.01		Anschlussgebühren Kabelnetz		30'000		30'000				30'000		
6401		**Kommunikationsnetzwerke/Glasfasernetze**									**16'179.90**	**68'000.00**
		Nettoergebnis									**51'820.10**	
9.6401.5030.07		Glasfasererschliessung (nach Modernisierungsprojekt)									16'179.90	
9.6401.6370.01		Anschlussgebühren Kabelnetz										64'000.00
9.6401.6370.02		Modernisierungsgebühr Glasfasernetz										4'000.00
7		**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**582'000**	**100'000**	**582'000**	**100'000**			**582'000**	**100'000**	**436'458.94**	**249'375.00**
		Nettoergebnis		**482'000**		**482'000**				**482'000**		**187'083.94**
71		**Wasserversorgung**	**414'000**	**50'000**	**414'000**	**50'000**			**414'000**	**50'000**	**206'920.50**	**149'625.00**
		Nettoergebnis		**364'000**		**364'000**				**364'000**		**57'295.50**
7101		**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**414'000**	**50'000**	**414'000**	**50'000**			**414'000**	**50'000**	**206'920.50**	**149'625.00**
		Nettoergebnis		**364'000**		**364'000**				**364'000**		**57'295.50**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
9.7101.5030.00	Allgemeiner Erneuerungsunterhalt	70'000		70'000				70'000			
9.7101.5030.10	Sanierung Haldenrain, Erneuern Wasserleitung									18'305.13	
9.7101.5030.15	Sanierung Wasserleitung Arnistrasse									21'939.35	
9.7101.5030.16	Sanierung Brunnacherstrasse WL									130'046.36	
9.7101.5030.18	Einbruchüberwachung und Prozessoren									24'422.03	
9.7101.5030.19	Leitungsersatz OAI (KS Röhrlen)	90'000		90'000				90'000			
9.7101.5030.20	Neubau WL, Püntstr., Feldstr. bis Haldenstr.	99'000		99'000				99'000			
9.7101.5030.21	Ersatz WL, Feldstr., Püntstrasse bis Nr. 46	88'000		88'000				88'000			
9.7101.5060.00	Ritop-Leitsystem Upgrade	46'000		46'000				46'000			
9.7101.5290.01	Genereller Wasserversorgungsplan									10'317.62	
9.7101.5620.01	GWA, Investitionsbeiträge	21'000		21'000				21'000		1'890.01	
9.7101.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		50'000		50'000				50'000		149'625.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**168'000**	**50'000**	**168'000**	**50'000**			**168'000**	**50'000**	**159'538.44**	**99'750.00**
	Nettoergebnis		**118'000**		**118'000**				**118'000**		**59'788.44**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**168'000**	**50'000**	**168'000**	**50'000**			**168'000**	**50'000**	**159'538.44**	**99'750.00**
	Nettoergebnis		**118'000**		**118'000**				**118'000**		**59'788.44**
9.7201.5030.08	Neubau Brunnacherstrasse, Meteorleitung									159'538.44	
9.7201.5030.21	Neubau Meteorleitung, Feldstr., Püntstrasse bis Nr. 46	168'000		168'000				168'000			
9.7201.6370.01	Anschlussgebühren Kanalisation		50'000		50'000				50'000		99'750.00
79	**Raumordnung**									**70'000.00**	
	Nettoergebnis										**70'000.00**
7900	**Raumordnung**									**70'000.00**	
	Nettoergebnis										**70'000.00**
9.7900.5560.00	Anteilscheine Dorfgenossenschaft									70'000.00	
9	**FINANZEN**	**194'000**	**1'341'000**	**194'000**	**1'327'000**		**4'185'000**	**194'000**	**5'512'000**		**582'232.61**
	Nettoergebnis	**1'147'000**		**1'133'000**		**4'185'000**		**5'318'000**		**582'232.61**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**194'000**	**1'341'000**	**194'000**	**1'327'000**		**4'185'000**	**194'000**	**5'512'000**		**582'232.61**
	Nettoergebnis	**1'147'000**		**1'133'000**		**4'185'000**		**5'318'000**		**582'232.61**	
9999	**Abschluss**	**194'000**	**1'341'000**	**194'000**	**1'327'000**		**4'185'000**	**194'000**	**5'512'000**		**582'232.61**
	Nettoergebnis	**1'147'000**		**1'133'000**		**4'185'000**		**5'318'000**		**582'232.61**	
9.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	194'000		194'000			4'185'000	**194'000**	**4'185'000**		
9.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'341'000		1'327'000				**1'327'000**		582'232.61

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Budget 2026		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
				Politische Gemeinde		Primarschule		Total PG + PS			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen										
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens										
	Total Ausgaben / Einnahmen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen										
	Total	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2027	Budget 2026 Politische Gemeinde	Budget 2026 Primarschule	Budget 2026 Total PG + PS	Rechnung 2025
		748'327	**467'800**	**393'200**	**861'000**	**254'952.50**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**58'675**	**63'700**		**63'700**	**40'438.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	53'119	55'900		55'900	37'658.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	0	2'800		2'800	2'780.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immatrielle Anlagen	5'556	5'000		5'000	0.00
1610	**Militärische Verteidigung**	**11'430**	**11'500**		**11'500**	**529.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	10'875	10'900		10'900	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	555	600		600	529.00
2120	**Primarstufe 3-8**	**7'857**	**0**	**60'300**	**60'300**	**0.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	7'857	0	60'300	60'300	0.00
2170	**Schulliegenschaften**	**208'896**	**0**	**332'900**	**332'900**	**0.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'467	0	1'400	1'400	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	198'573	0	319'600	319'600	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	8'856	0	11'900	11'900	0.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**94'167**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	94'167	0	0	0	0.00
3420	**Freizeit**	**1'100**	**1'100**		**1'100**	**0.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'100	1'100		1'100	0.00
5440	**Jugendschutz**	**728**	**700**		**700**	**697.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	728	700		700	697.00
6150	**Gemeindestrassen**	**185'578**	**221'800**		**221'800**	**148'810.00**

3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	182'234	200'100	200'100	132'802.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	243	200	**200**	233.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3'101	21'500	21'500	15'775.00
6400	**Nachrichtenübermittlung (allgemein)**	**53'645**	**52'900**	**52'900**	**0.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	53'645	52'900	52'900	0.00
6401	**Netzwerke [Gemeindebetrieb]**	**0**	**0**	**0**	**49'653.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	0	0	0	49'653.00
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**40'245**	**59'200**	**59'200**	**6'537.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	27'565	35'000	35'000	-6'178.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	5'750	15'900	15'900	10'195.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.beiträge an Gde u. ZV	6'930	8'300	8'300	2'520.00
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**7'285**	**10'300**	**10'300**	**1'524.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	7'285	10'300	10'300	1'524.00
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**4'867**	**4'900**	**4'900**	**0.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	4'867	4'900	4'900	0.00
7410	**Gewässerverbauungen**	**1'152**	**1'200**	**1'200**	**1'123.00**
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	1'152	1'200	1'200	1'123.00
7710	**Friedhof und Bestattung**	**737**	**700**	**700**	**682.00**
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.beiträge an Gde u. ZV	737	700	700	682.00
7900	**Raumordnung**	**71'965**	**39'800**	**39'800**	**4'959.50**
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immatrielle Anlagen	71'965	39'800	39'800	4'959.50

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Budget 2026	Budget 2026	Rechnung 2025
			Politische Gemeinde	Primarschule	Total PG + PS	
Abschreibungen VV		**748'327**	**467'800**	**393'200**	**861'000**	**254'952.50**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	740'660	458'800	393'200	**852'000**	251'750.50
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	7'667	9'000	0	**9'000**	3'202.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	PG+PS Budget 2027	PG Budget 2026	PS Budget 2026	PG Rechnung 2025	
Anzahl Einwohner	1'777	1'729	1'729	1'643	
Steuerfuss	70%	28%	42%	28%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'488	5'530	5'530	5'565	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**61%**	**n.a.**	**-1%**	**6%**	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0.2%**	**0.5%**	**2.5%**	**0.4%**	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-**	**-**	219%	**-313%**	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-**	**-**	**5'079**	**-4'947**	< 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