

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'046'000.00	2'956'900.00	3'075'386.04	2'550'970.66	89'100.00	3.01
01	Legislative und Exekutive	512'100.00	483'400.00	414'560.50	404'101.39	28'700.00	5.94
011	Legislative	138'500.00	106'800.00	91'676.20	88'597.63	31'700.00	29.68
0110	Legislative	138'500.00	106'800.00	91'676.20	88'597.63	31'700.00	29.68
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	55'400.00	36'800.00	26'220.00	25'248.75	18'600.00	50.54
							Mehraufwand für Entschädigung Wahlbüro aufgrund eidg. und kant. Wahlsonntage.
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder						
3049.00	Übrige Zulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00	2'400.00	2'574.85	1'327.30	1'700.00	70.83
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00	300.00	478.75	88.90	700.00	233.33
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00	400.00	411.90	212.40	400.00	100.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00	200.00	508.90	43.25	800.00	400.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'900.00	1'700.00	250.00		1'200.00	70.59
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3102.01	Drucksachen	8'400.00	11'000.00	11'158.42	12'803.61	-2'600.00	-23.64
3102.02	Publikationen			249.17			
3105.00	Lebensmittel	8'000.00	6'400.00	6'966.05	3'761.30	1'600.00	25.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'800.00	7'000.00	7'679.23	6'690.05	4'800.00	68.57
							Mehraufwand für Verpackung Abstimmungsmaterial, da zwei zusätzliche Termine anstehen.
3130.03	Porti u. Versandkosten	18'400.00	12'800.00	10'687.97	14'134.75	5'600.00	43.75
							Mehraufwand für Versand aufgrund eidg. und kant. Wahlsonntage
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000.00	15'000.00	11'962.60	12'041.00	-3'000.00	-20.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300.00	400.00	116.76	116.76	1'900.00	475.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	600.00	600.00	637.15			
3170.00	Reisekosten und Spesen						

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	474.45	829.56			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'300.00	10'300.00	10'300.00	10'300.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden							
012	Exekutive	373'600.00	376'600.00	322'884.30	315'503.76	-3'000.00	-0.80	
0120	Exekutive	373'600.00	376'600.00	322'884.30	315'503.76	-3'000.00	-0.80	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	237'700.00	220'900.00	211'001.00	211'001.00	16'800.00	7.61	Mehraufwand für Erhöhung Entschädigung GR, gemäss neuem Entschädigungsreglement
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'700.00	14'200.00	12'971.45	13'551.70	3'500.00	24.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00	25'000.00	19'614.20	11'934.50	-5'000.00	-20.00	Minderaufwand aufgrund Vorjahreszahlen, gestützt auf geltende PK Pläne
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00	2'500.00	2'091.15	2'162.70	100.00	4.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'700.00	500.00	2'220.80	60.00	2'200.00	440.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00	6'100.00	3'180.25	3'563.35	-2'600.00	-42.62	
3102.01	Drucksachen		500.00	180.00		-500.00	-100.00	
3102.02	Publikationen							
3105.00	Lebensmittel	300.00	500.00	292.40	538.50	-200.00	-40.00	
3113.00	Anschaffung Hardware							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00			
3130.06	DL Dritter für Anlässe	11'000.00	33'900.00	6'932.55	11'551.83	-22'900.00	-67.55	Minderaufwände aufgrund Wegfall Neuzuzügeranlass, Alt-GR Treffen, Behördentreffen, Ratsherrenschüssen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00	4'000.00		230.80			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'600.00	9'600.00	3'833.00	1'102.68	4'000.00	41.67	Mehraufwände aufgrund Umstellung auf M365 und Vollintegration GR Mitglieder.
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	800.00	647.50	526.70	-200.00	-25.00	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'800.00		1'820.00	1'180.00	1'800.00	100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00	500.00	500.00	500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'900.00	4'900.00	4'900.00	4'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00			
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungsleistungen							
02	Allgemeine Dienste	2'533'900.00	2'473'500.00	2'660'825.54	2'146'869.27	60'400.00	2.44	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	714'100.00	674'500.00	656'993.90	625'703.63	39'600.00	5.87	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	714'100.00	674'500.00	656'993.90	625'703.63	39'600.00	5.87	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	448'000.00	438'400.00	427'619.20	443'454.15	9'600.00	2.19	Individuelle Lohnerhöhungen inkl. einmaliger struktureller Anpassung einer Lohneinreihung
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'833.30				
3010.90	Dienstaltersgeschenke	8'500.00				8'500.00	100.00	Dienstalterjubiläum steht im Jahr 2027 an (15 Jahre).
3049.00	Übrige Zulagen	1'100.00	1'100.00	1'100.00	1'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'300.00	28'100.00	27'595.30	27'537.15	1'200.00	4.27	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'700.00	51'500.00	49'863.50	25'987.60	1'200.00	2.33	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'800.00	9'400.00	7'299.40	9'360.70	400.00	4.26	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00	4'500.00	4'408.75	4'396.15	200.00	4.44	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00	4'300.00	7'789.90	4'155.75	100.00	2.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals				400.00			
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	400.00	180.00	942.70			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften							
3130.00	Dienstleistungen Dritter				1'959.35			
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	13'500.00	14'000.00	13'215.85	14'586.28	-500.00	-3.57	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.03	Porti u. Versandkosten	3'000.00	2'500.00	2'947.00	2'363.60	500.00	20.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00	400.00	420.00	420.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	24'500.00	23'600.00	24'296.45	23'330.15	900.00	3.81	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	168'200.00	161'100.00	166'725.65	141'541.80	7'100.00	4.41	Mehrkosten im Bereich der Fachapplikation Finanzen und Steuern, inkl. neue IKS Software.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte							
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				23.45			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00	700.00	778.30	720.00	1'300.00	185.71	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	500.00	310.77	536.52	-100.00	-20.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	2'000.00	1'108.76	887.70	-1'000.00	-50.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software							
3611.01	Steuerbezugskosten an Kanton	16'700.00	13'100.00	16'726.07	13'114.52	3'600.00	27.48	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'500.00	11'500.00	11'403.00	11'484.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	54'600.00	54'600.00	54'600.00	54'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'600.00	59'600.00	59'600.00	59'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'100.00	-1'200.00	-1'171.05	-1'010.47	100.00	-8.33	
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-100.00	-100.00	-150.00	-50.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'000.00	-7'200.00	-14'477.75	-16'932.22	-7'800.00	108.33	Annahme höhere Rückerstattungen, gestützt auf Vorjahreszahlen
4290.00	übrige Entgelte				-517.65			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-153'000.00	-152'300.00	-153'652.90	-152'321.35	-700.00	0.46	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-19'000.00	-34'000.00	-34'709.00	-33'966.25	15'000.00	-44.12	Wegfall der Entschädigung der Ref. Kirchgemeinde, da FIBU nicht mehr für Kirche erledigt wird.
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-11'000.00	-11'000.00	-11'000.00	-11'000.00			
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'344'200.00	1'333'200.00	1'333'212.74	1'095'110.81	11'000.00	0.83	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'344'200.00	1'333'200.00	1'333'212.74	1'095'110.81	11'000.00	0.83	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'900.00	9'500.00	9'000.00	9'000.00	400.00	4.21	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'166'000.00	1'134'000.00	1'159'988.87	1'057'954.85	32'000.00	2.82	Individuelle Lohnerhöhungen inkl. allfällige/geplante Stellenplanerhöhung Sekretariat Werke 30%.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000.00	-1'500.00		-1'167.30	-500.00	33.33	
3010.90	Dienstaltersgeschenke		7'000.00	9'863.55	15'252.15	-7'000.00	-100.00	kein DAG im Jahr 2027
3049.00	Übrige Zulagen	4'400.00	4'400.00	4'600.00	4'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'000.00	73'300.00	74'158.90	67'378.80	1'700.00	2.32	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'700.00	105'800.00	103'976.50	49'502.55	4'900.00	4.63	Mehraufwände an PK Beiträgen aufgrund aktuellem Stellenplan.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25'100.00	24'500.00	18'949.81	22'083.35	600.00	2.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'400.00	12'100.00	11'974.50	10'881.15	300.00	2.48	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'400.00	11'100.00	21'287.70	10'371.50	300.00	2.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	41'000.00	41'000.00	40'391.95	40'943.31			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00	1'000.00	1'264.80	843.20			
3099.00	Übriger Personalaufwand	41'000.00	39'000.00	41'660.71	33'209.57	2'000.00	5.13	
3100.00	Büromaterial	30'000.00	30'000.00	32'127.11	30'085.24			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500.00	16'500.00	15'350.50	26'171.76	-1'000.00	-6.06	
3102.01	Drucksachen	9'000.00	9'000.00	10'962.10	12'010.75			
3102.02	Publikationen	1'200.00	800.00	1'180.20	749.40	400.00	50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00	3'000.00	2'747.10	2'540.00	-200.00	-6.67	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00	8'000.00	9'085.27	8'243.62			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'500.00	7'500.00	5'969.40	14'315.65	-1'000.00	-13.33	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700.00	1'000.00	671.32	2'224.65	-300.00	-30.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000.00	30'000.00	47'667.90	26'560.90	4'000.00	13.33	Schätzung erhöhter Bedarf auch aufgrund Hochrechnung 2026
3130.01	Allg. Verwaltungskosten			504.10				
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	10'000.00	10'000.00	9'809.46	9'610.55			
3130.03	Porti u. Versandkosten	42'000.00	41'800.00	41'994.42	41'752.62	200.00	0.48	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'600.00	7'400.00	7'477.65	6'622.95	200.00	2.70	
3130.06	DL Dritter für Anlässe			325.00	205.40			
3130.07	Nachführung Dokumentationswerke	45'000.00	40'000.00	66'339.65	42'355.70	5'000.00	12.50	Leicht höhere Aufwendung für externe Archivarin aufgrund Mehrjahresplanung (letzte Etappe des Nachholbedarfs)
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	80'000.00	70'000.00	65'850.80	96'220.60	10'000.00	14.29	Höherer Bedarf gestützt auf aktuelle Bautätigkeit.
3132.10	Baukontrolle, Feuerpolizei	101'600.00	110'000.00	101'297.53	109'976.35	-8'400.00	-7.64	Tiefere Aufwendungen gemäss Vorjahreszahlen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	182'200.00	200'300.00	149'309.64	111'799.37	-18'100.00	-9.04	Tiefere Kosten für EDV Verwaltung, gestützt auf effektive Kosten nach der Umstellung auf M365
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'300.00	16'600.00	18'313.95	18'313.95	1'700.00	10.24	
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00	500.00	235.00	470.00	-100.00	-20.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'800.00	2'800.00	3'550.20	5'640.45			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)							
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000.00	20'700.00	45'978.76	39'806.67	-700.00	-3.38	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'400.00	20'700.00	30'338.09	20'677.95	700.00	3.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	1'000.00	532.25	861.15	-200.00	-20.00	
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		225.00	120.00	100.00	100.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00	300.00	286.25	286.25			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00	700.00	1'466.15	695.00	2'300.00	328.57	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'000.00	40'000.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	20'400.00	25'000.00			-4'600.00	-18.40	
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte							
3499.00	Übriger Finanzaufwand							
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'800.00	5'700.00	5'584.80	5'505.50	100.00	1.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00	400.00	400.00	400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-100'000.00	-85'000.00	-77'915.10	-76'364.15	-15'000.00	17.65	Schätzung höhere Einnahmen aus Baubewilligungsgebühren, gestützt auf aktuelle Bautätigkeit
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen			-280.00				
4250.00	Verkäufe	-15'000.00	-16'100.00	-15'014.00	-15'756.70	1'100.00	-6.83	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'600.00	-11'300.00	-11'615.30	-11'277.70	-300.00	2.65	
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungsleistungen							
4270.00	Bussen							
4290.00	übrige Entgelte							
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden							
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen	-24'000.00	-24'400.00	-23'859.75	-24'346.20	400.00	-1.64	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-263'400.00	-263'400.00	-263'300.00	-263'400.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-451'800.00	-451'800.00	-451'800.00	-472'920.00			
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	475'600.00	465'800.00	670'618.90	426'054.83	9'800.00	2.10	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	475'600.00	465'800.00	670'618.90	426'054.83	9'800.00	2.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'800.00	114'800.00	100'793.10	101'343.05	5'000.00	4.36	Mehrkosten im Bereich Verwaltungsliegenschaften aufgrund Lohnrunde 2027 und aufgrund Erweiterung Stellenplan im Bereich Bühnenwart.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-25'593.20				
3010.90	Dienstaltersgeschenke		1'000.00	5'290.40		-1'000.00	-100.00	
3049.00	Übrige Zulagen	4'500.00	4'500.00	2'680.00	4'520.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00	7'700.00	3'841.30	6'829.10	300.00	3.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'100.00	10'900.00	7'179.60	5'812.45	200.00	1.83	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700.00	2'600.00	922.25	2'174.30	100.00	3.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00	1'200.00	613.10	1'090.15	100.00	8.33	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00	1'200.00	1'083.40	1'030.50			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	500.00	551.30				
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	179.85	381.95			
3100.00	Büromaterial	300.00	300.00	16.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	400.00	3'487.15	1'430.55			
3101.11	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Gemeindehaus	2'900.00	2'900.00	1'438.84	2'013.21			
3101.12	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Mönchhof	7'200.00	7'400.00	5'259.02	2'023.34	-200.00	-2.70	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'900.00	39'200.00	43'572.41	17'249.17	-19'300.00	-49.23	Weniger Anschaffungen als im 2026, im 2027 werden Stehleuchten, IT Rack, Video-Recorder angeschafft.
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkzeugeschirr	3'000.00	1'000.00	4'751.83	4'093.00	2'000.00	200.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	500.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	4'700.00	1'100.00	953.37	871.90	3'600.00	327.27	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	69'200.00	69'200.00	59'255.95	61'386.05			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'100.00	43'700.00	49'455.37	46'092.64	2'400.00	5.49	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	5'600.00	4'800.00	6'333.06	3'544.53	800.00	16.67	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter							
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			261'427.60	66'936.55			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'700.00	3'200.00	1'682.25	865.30	-500.00	-15.63	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00	4'500.00	4'584.65	4'608.13			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00	500.00		395.40			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		4'613.10	570.45	5'000.00	100.00	Kleinere Unterhaltsarbeiten im 2027, im 2026 wurden diese zurückgestellt.
3144.11	Unterhalt Gemeindehaus	9'700.00	14'000.00	5'567.25	3'440.65	-4'300.00	-30.71	
3144.12	Unterhalt Mönchhof	68'400.00	55'700.00	112'240.16	83'911.45	12'700.00	22.80	Im 2027 sind der Ersatz des Parketts grosser Saal, sowie Reparaturen Dach und Lüftung vorgesehen.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300.00	3'300.00	12'419.90	3'331.35			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien							
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00					

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3192.00	Abgeltung von Rechten							
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV							
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV							
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	144'300.00	150'700.00	76'305.82	76'305.84	-6'400.00	-4.25	leicht tiefere Abschr.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'300.00	12'300.00	12'250.02	12'250.02			
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV							
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	50'000.00	50'000.00	39'690.45	47'093.15			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	14'300.00	14'300.00	14'300.00	14'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'600.00	84'600.00	84'600.00	84'600.00			
4240.01	Benützungsgebühren	-300.00	-300.00	-280.00	-300.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-30'500.00	-31'000.00	-18'257.50	-26'015.00	500.00	-1.61	
4240.03	Vermietungs- und Ausleihgebühren							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-300.00	-300.00	-472.50	-1'050.00			
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungsleistungen			-9'693.00				
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-10'600.00	-10'600.00	-13'238.95	-14'321.15			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten							
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV	-136'100.00	-136'100.00	-133'403.20	-133'218.20			
4470.02	Baurechtszinsen Liegenschaften VV							
4470.03	Pachtzinse Liegenschaften VV							
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-15'000.00	-15'000.00	-13'031.25	-12'485.00			
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften							
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-14'600.00	-14'600.00	-14'600.00	-14'600.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-23'800.00	-32'600.00	-26'050.00	-30'350.00	8'800.00	-26.99	Weniger Nutzung durch Vereine gemäss Berechnung Dezember 2025
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-700.00	-700.00	-700.00	-700.00			
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen							
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'285'500.00	1'207'800.00	1'189'859.57	1'153'973.10	77'700.00	6.43	
11	Öffentliche Sicherheit	122'400.00	118'000.00	99'991.85	102'579.24	4'400.00	3.73	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
111	Polizei	140'500.00	135'300.00	117'081.85	117'116.15	5'200.00	3.84	
1110	Polizei	140'500.00	135'300.00	117'081.85	117'116.15	5'200.00	3.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00	40'000.00	25'273.60	24'083.90	5'000.00	12.50	Mehr Einsätze der Seewache AG
3130.03	Porti u. Versandkosten							
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600.00	1'500.00	1'494.25	1'398.25	100.00	6.67	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	62'900.00	62'800.00	60'144.00	59'290.00	100.00	0.16	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'200.00	3'200.00	3'100.00	3'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'800.00	32'800.00	32'800.00	32'800.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-5'000.00	-5'000.00	-5'730.00	-3'656.00			
112	Verkehrssicherheit	-18'100.00	-17'300.00	-17'090.00	-14'536.91	-800.00	4.62	
1120	Verkehrssicherheit	-18'100.00	-17'300.00	-17'090.00	-14'536.91	-800.00	4.62	
3102.01	Drucksachen	800.00	500.00	250.00	2'902.50	300.00	60.00	
3102.02	Publikationen							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	200.00	100.00	200.00	-100.00	-50.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		600.00		1'000.00	100.00	
4270.00	Bussen	-20'000.00	-18'000.00	-18'040.00	-17'639.41	-2'000.00	11.11	
12	Rechtsprechung	15'200.00	13'700.00	10'787.51	13'251.36	1'500.00	10.95	
120	Rechtsprechung	15'200.00	13'700.00	10'787.51	13'251.36	1'500.00	10.95	
1200	Rechtsprechung	15'200.00	13'700.00	10'787.51	13'251.36	1'500.00	10.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'600.00	10'400.00	7'590.00	10'350.00	-2'800.00	-26.92	
3049.00	Übrige Zulagen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00	700.00	622.20	664.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	33.75	63.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	99.30	106.10			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	175.50	100.30			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'100.00				4'100.00	100.00	Ausbildungskosten für neue Person Friedensrichteramt

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	300.00	250.00	250.00			
3130.06	DL Dritter für Anlässe							
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00	400.00	116.76	116.76	-100.00	-25.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'400.00	5'300.00	5'350.00	5'300.00	100.00	1.89	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-3'500.00	-3'700.00	-3'450.00	-3'700.00	200.00	-5.41	
14	Allgemeines Rechtswesen	544'700.00	528'200.00	551'626.83	521'522.58	16'500.00	3.12	
140	Allgemeines Rechtswesen	544'700.00	528'200.00	551'626.83	521'522.58	16'500.00	3.12	
1400	Allgemeines Rechtswesen	544'700.00	528'200.00	551'626.83	521'522.58	16'500.00	3.12	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'000.00	75'100.00	75'164.88	61'450.95	900.00	1.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals							
3010.90	Dienstaltersgeschenke							
3049.00	Übrige Zulagen	300.00	300.00	300.00	300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00	4'800.00	4'758.35	4'129.85	100.00	2.08	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'100.00	5'000.00	4'005.60	824.65	100.00	2.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00	1'600.00	1'263.70	1'404.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00	800.00	759.60	659.20			
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00	700.00	1'341.90	623.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals							
3091.00	Personalwerbung			421.60				
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00	150.00	715.85			
3100.00	Büromaterial							
3102.01	Drucksachen							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3113.00	Anschaffung Hardware							
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	700.00	400.00	793.50	543.20	300.00	75.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00	100.00			
3130.07	Nachführung Dokumentationswerke	9'000.00	15'000.00	8'651.25	8'737.95	-6'000.00	-40.00	Tiefere Kosten für die Vermessung, gestützt auf Vorjahreszahlen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00	1'000.00	800.00	900.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'500.00	53'000.00	43'791.58	51'924.44	-5'500.00	-10.38	Tiefere IT Kosten als im Budget 2026 mit Umstellung erwartet.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte							
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)							
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	200.00	85.40		-100.00	-50.00	
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00	100.00	87.00	60.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	1'000.00	2'040.00	2'170.30	500.00	50.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software							
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen							
3499.00	Übriger Finanzaufwand							
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	26'000.00	30'000.00	26'050.50	27'837.80	-4'000.00	-13.33	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'700.00	800.00	1'718.40	1'642.20	900.00	112.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	406'400.00	376'600.00	415'862.67	395'838.65	29'800.00	7.91	Gem. Budgetzahlen SDBU und Stadt Uster
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11'800.00	11'800.00	11'800.00	11'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000.00	32'000.00	32'000.00	32'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-67'000.00	-67'000.00	-64'009.50	-66'206.56			
4210.02	Einbürgerungsgebühren	-7'000.00	-5'000.00	-7'480.00	-6'600.00	-2'000.00	40.00	
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-5'000.00	-7'500.00	-5'223.55	-4'572.95	2'500.00	-33.33	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-759.60			
4270.00	Bussen							
4499.00	Übrige Finanzerträge							
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'000.00		-906.05	-1'301.25	-1'000.00	-100.00	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen	
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten								
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden								
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-2'400.00	-2'400.00	-2'400.00	-2'400.00				
15	Feuerwehr	507'900.00	452'400.00	437'573.93	439'418.76	55'500.00	12.27		
150	Feuerwehr	507'900.00	452'400.00	437'573.93	439'418.76	55'500.00	12.27		
1500	Feuerwehr	507'900.00	452'400.00	437'573.93	439'418.76	55'500.00	12.27		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder								
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'100.00	36'000.00	35'975.28	35'337.90	100.00	0.28		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-126.00	-108.00				
3010.10	Sold	166'300.00	141'300.00	116'744.60	121'257.75	25'000.00	17.69	Erhöhung der Einsatzstzunden und mehr Ausbildungen	
3049.00	Übrige Zulagen	38'200.00	33'100.00	28'933.35	29'900.00	5'100.00	15.41	Anpassung der Zulagen	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00	2'900.00	4'027.60	5'049.60				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00	3'300.00	2'915.40	117.90	-200.00	-6.06		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00	900.00	994.90	1'113.80				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	500.00	642.60	626.05				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	300.00	673.10	371.55	100.00	33.33		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	61'200.00	58'200.00	55'848.85	21'782.90	3'000.00	5.15		
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'100.00	7'500.00	4'872.90	5'793.77	-400.00	-5.33		
3100.00	Büromaterial	500.00	300.00	52.40	736.75	200.00	66.67		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'300.00	2'300.00	3'047.94	1'400.37	1'000.00	43.48		
3101.01	Treibstoffe	5'000.00	4'000.00	4'192.05	2'614.55	1'000.00	25.00		
3102.01	Drucksachen	500.00	500.00		281.55				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	400.00	300.00	540.05				
3106.00	Medizinisches Material								
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'300.00	35'500.00	72'016.15	61'516.85	-13'200.00	-37.18	Weniger Anschaffungen geplant	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkzeugeschirr								
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	25'100.00	23'400.00	9'642.97	19'520.26	1'700.00	7.26		

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		432.40	4'036.60	2'500.00	100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'800.00	16'800.00	11'083.09	17'038.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'600.00	7'600.00	7'134.60	7'398.60			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	2'400.00	2'400.00	1'785.42	1'690.30			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'600.00	6'600.00	5'834.65	5'761.05			
3130.05	Transporte durch Dritte							
3130.06	DL Dritter für Anlässe		400.00		407.55	-400.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00	1'000.00		946.45			
3132.10	Baukontrolle, Feuerpolizei	22'500.00	26'500.00	19'100.25	19'528.75	-4'000.00	-15.09	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300.00	600.00	630.46	96.00	1'700.00	283.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300.00	6'300.00	6'059.84	6'059.55			
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00	300.00	240.00	108.00			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'300.00	20'400.00	39'943.42	37'492.68	-2'100.00	-10.29	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'900.00	34'400.00	43'006.87	31'624.15	7'500.00	21.80	Mehr Geräte-Service und Unterhaltsarbeiten
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100.00	1'100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600.00	2'600.00	2'541.60	2'975.60			
3192.00	Abgeltung von Rechten							
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'300.00	33'300.00	37'050.83	62'583.09	18'000.00	54.05	Höherer Investitionsbedarf
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'200.00	5'200.00	6'433.12	10'830.25			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'000.00		4'955.69		5'000.00	100.00	Höherer Investitionsbedarf
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	300.00	300.00	300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			-30.00				
4240.01	Benützungsgebühren							
4250.00	Verkäufe	-4'000.00	-4'000.00	-13'850.15	-3'377.85			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'000.00	-5'000.00	-21'639.75	-10'890.85			
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-2'400.00	-2'400.00	-2'400.00	-2'100.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV	-38'100.00	-38'100.00	-34'780.00	-36'220.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-3'100.00	-3'300.00	-2'900.00	-1'000.00	200.00	-6.06	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen	-1'500.00	-5'600.00	-7'652.50	-11'687.96	4'100.00	-73.21	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-9'400.00	-9'000.00	-10'060.00	-15'635.00	-400.00	4.44	
16	Verteidigung	95'300.00	95'500.00	89'879.45	77'201.16	-200.00	-0.21	
161	Militärische Verteidigung	8'900.00	9'200.00	3'244.46	3'250.66	-300.00	-3.26	
1610	Militärische Verteidigung	8'900.00	9'200.00	3'244.46	3'250.66	-300.00	-3.26	
3130.06	DL Dritter für Anlässe							
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	23.61	23.61			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	800.00	351.80	250.00	-300.00	-37.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00	1'000.00	607.95	715.95			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000.00	7'000.00	1'961.10	1'961.10			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300.00	300.00	300.00	300.00			
162	Zivile Verteidigung	86'400.00	86'300.00	86'634.99	73'950.50	100.00	0.12	
1620	Zivilschutz	73'400.00	73'500.00	71'972.02	59'445.73	-100.00	-0.14	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	193.60				
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			107.00	999.00			
3113.00	Anschaffung Hardware							
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00	2'500.00	21'473.87	3'160.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000.00	3'189.85	3'719.45	-1'000.00	-100.00	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren		400.00	303.00	303.00	-400.00	-100.00	
3130.07	Nachführung Dokumentationswerke							
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	17'500.00	17'500.00	28'313.50	15'226.05			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'900.00	3'900.00	4'488.30	4'488.30			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00	1'400.00	1'445.11	1'432.84	500.00	35.71	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00	7'000.00	16'873.60	956.35			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	233.70				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen							
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften							
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	200.00	11.90		-100.00	-50.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300.00	1'300.00	1'273.59	1'273.59			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate							
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00	30'000.00	27'394.95	20'943.65			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00	100.00	24'300.20	42.75	900.00	900.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	20'000.00	20'000.00	16'000.00	20'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'600.00	8'600.00	8'600.00	8'600.00			
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals			-56'549.25				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-8'330.90	-350.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'600.00	-2'600.00	-2'550.00	-2'550.00			
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-20'000.00	-20'000.00	-16'000.00	-20'000.00			
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	13'000.00	12'800.00	14'662.97	14'504.77	200.00	1.56	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'000.00	1'000.00	1'400.00	900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00	34.95	43.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	5.65	7.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		2'600.00		2'602.90	-2'600.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand							
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00	300.00	1'731.65	2'243.30	1'500.00	500.00	
3102.01	Drucksachen			1'622.65				
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			786.05				
3130.03	Porti u. Versandkosten			355.16				

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800.00				800.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		18.90		500.00	100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'700.00	8'700.00	8'707.96	8'707.97			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
2	BILDUNG	12'453'100.00	11'989'600.00	11'442'957.36	10'642'683.89	463'500.00	3.87	
21	Obligatorische Schule	11'433'900.00	10'979'800.00	10'461'411.40	9'625'154.30	454'100.00	4.14	
211	Eingangsstufe	1'434'700.00	1'324'900.00	1'366'448.04	1'274'994.65	109'800.00	8.29	
2110	Kindergarten (Zyklus 1)	1'434'700.00	1'324'900.00	1'366'448.04	1'274'994.65	109'800.00	8.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'000.00	68'700.00	75'735.91	68'061.75	3'300.00	4.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'322.00	-1'004.10			
3010.90	Dienstaltersgeschenke							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	264'100.00	273'600.00	280'483.70	274'216.45	-9'500.00	-3.47	Verschiebung PMT Logo in Primar
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen							
3020.90	Dienstaltersgeschenke LP				2'326.30			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000.00	2'500.00	2'249.20	2'317.55	500.00	20.00	
3049.00	Übrige Zulagen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00	22'200.00	22'243.50	21'613.25	-2'200.00	-9.91	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-3.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000.00	33'600.00	32'446.75	17'863.15	-600.00	-1.79	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00	5'600.00	6'761.40	8'218.10	200.00	3.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00	5'700.00	3'551.10	3'449.70	-700.00	-12.28	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse				-0.60			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00	1'800.00	6'449.75	3'346.80			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00	4'500.00		1'275.00	4'500.00	100.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00	500.00		270.25			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00	500.00		600.00	1'000.00	200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	99.00	601.15			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3104.01	Lehrmittel	21'400.00	18'100.00	18'068.50	8'764.29	3'300.00	18.23	
3104.02	Schulmaterial	24'600.00	23'400.00	25'189.97	24'308.08	1'200.00	5.13	
3104.03	Schulmaterial Handarbeit/Werken	8'200.00	6'900.00	7'483.97	5'597.97	1'300.00	18.84	
3105.00	Lebensmittel			335.80	1'918.35			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12'000.00	8'800.00	8'271.64	6'732.72	3'200.00	36.36	Zusatzkredite neue 1. Klassen
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00	1'300.00	16'786.15		-300.00	-23.08	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200.00	200.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	19'000.00	15'200.00	21'029.85	12'323.65	3'800.00	25.00	neue Projekte im KIGA
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'900.00	17'900.00	4'903.00	12'876.89			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	600.00	600.00	357.00	354.77			
3130.05	Transporte durch Dritte	3'000.00	3'000.00	2'885.82	3'221.20			
3130.06	DL Dritter für Anlässe	7'500.00	5'500.00	5'984.18	1'336.30	2'000.00	36.36	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	23'100.00	5'800.00	21'190.30	10'508.00	17'300.00	298.28	zusätzliche externe Logopädie
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	286.00	284.95			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge							
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)							
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen							
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				145.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	500.00	396.60	292.20	500.00	100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'200.00	11'600.00	1'726.70	10'494.53	4'600.00	39.66	
3190.00	Schadenersatzleistungen							
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3611.02	Lohnkostenanteile	865'300.00	780'900.00	793'601.00	766'183.75	84'400.00	10.81	Mehr bewilligte Stellenprozente vom Kanton. Mehr integrierte Sonderschüler. SHP Stellen konnten besetzt werden.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	29'000.00	29'000.00	18'253.25	30'500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'000.00	-24'000.00	-8'000.00	-24'000.00	-8'000.00	33.33	mehr ISR SuS m. Rückerstattung v. Staatsbeiträgen
212	Primarstufe	3'858'300.00	3'776'400.00	3'651'949.77	3'274'998.88	81'900.00	2.17	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
2120	Primarstufe (Zyklus 2)	3'858'300.00	3'776'400.00	3'651'949.77	3'274'998.88	81'900.00	2.17	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'000.00	160'000.00	138'770.49	109'717.05			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals							
3010.90	Dienstaltersgeschenke							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	430'000.00	375'500.00	420'963.47	369'903.70	54'500.00	14.51	Projekt Begafö und Projekt Sozialpädagogik wurde verschoben, da es ab diesem SJ von der strategischen Ebene in die Umsetzung geht
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-23'100.00				
3020.90	Dienstaltersgeschenke LP							
3042.00	Verpflegungszulagen	4'600.00	4'100.00	3'475.05	3'214.70	500.00	12.20	
3049.00	Übrige Zulagen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'000.00	37'000.00	32'315.35	28'935.20	6'000.00	16.22	Mehr Lohnkosten folglich mehr AG Beiträge
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-957.40				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'000.00	49'000.00	45'268.15	25'690.05	22'000.00	44.90	Mehr Angestellte die in die Pensionskasse kommen
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'000.00	10'000.00	13'186.40	14'016.20	2'000.00	20.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000.00	6'900.00	5'268.95	4'605.55	2'100.00	30.43	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			-153.35				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00	3'200.00	10'200.20	4'679.60	500.00	15.63	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000.00	7'400.00	4'518.45	6'455.00	3'600.00	48.65	
3091.00	Personalwerbung	500.00	500.00	148.65	1'104.25			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	306.40	494.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200.00	2'000.00	1'979.85	362.95	200.00	10.00	
3104.01	Lehrmittel	45'100.00	43'900.00	38'992.82	37'632.92	1'200.00	2.73	
3104.02	Schulmaterial	10'500.00	10'000.00	12'087.11	8'373.68	500.00	5.00	
3104.03	Schulmaterial Handarbeit/Werken	22'900.00	22'500.00	22'213.05	20'444.51	400.00	1.78	
3104.04	Lehrmittel UST							
3104.05	Lehrmittel MST							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'600.00	4'900.00	3'909.50	8'389.95	700.00	14.29	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00	600.00	163.80	5'660.50	900.00	150.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'800.00	8'400.00	6'734.42	5'487.44	-1'600.00	-19.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00	2'000.00		1'232.15			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'600.00	45'200.00	36'981.45	6'401.55	-19'600.00	-43.36	Weniger Active Panels, da bereits alle Klassenzimmer mit elektronischen Wandtafeln ausgestattet sind, weniger Pulte und Stühle als 2026 für zusätzliche Halbkasse
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'200.00	15'200.00	10'391.85	27'266.88	4'000.00	26.32	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	600.00	500.00	150.00	70.00	100.00	20.00	
3130.05	Transporte durch Dritte		20'300.00	19'255.80	14'040.00	-20'300.00	-100.00	wird bezahlt über Schwimmbandfonds
3130.06	DL Dritter für Anlässe	12'000.00	12'000.00	4'371.30	2'806.37			
3130.08	DL Dritter für Anlässe UST							
3130.09	DL Dritter für Anlässe MST							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			88.27				
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	6'400.00	6'800.00	1'088.00	4'725.00	-400.00	-5.88	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00		9.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00	3'000.00	2'887.40	2'530.30			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				208.10			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen				214.80			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen							
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'700.00	11'700.00	17'700.00	4'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien							
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	600.00		86.93	200.00	33.33	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'700.00	46'400.00	20'321.85	22'618.80	-6'700.00	-14.44	Keine Projektwoche im Zyklus 2, da nur alle drei Jahre
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate							
3611.02	Lohnkostenanteile	2'891'000.00	2'859'900.00	2'804'641.20	2'478'841.95	31'100.00	1.09	Eröffnung neuer Klasse dafür weniger Teamteaching Stunden

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	88'800.00	72'600.00	49'702.29	63'400.00	16'200.00	22.31	SchülerIn wohnhaft im Heusberg. Schulgeld an Gossau.
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			10'340.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00	900.00					
3637.01	Stipendien, Übernahme Elternbeiträge	300.00	300.00		176.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'600.00	-4'400.00		-5'985.20	-200.00	4.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-80'000.00	-64'000.00	-62'261.00	-3'311.00	-16'000.00	25.00	mehr ISR SuS m. Rückerstattung v. Staatsbeiträgen
213	Sekundarstufe	2'195'000.00	1'971'900.00	1'843'210.19	1'586'627.42	223'100.00	11.31	
2130	Sekundarstufe (Zyklus 3)	2'195'000.00	1'971'900.00	1'843'210.19	1'586'627.42	223'100.00	11.31	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'900.00	41'800.00	38'338.25	12'000.00	12'100.00	28.95	mehr Klassenassistentz ISR
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals							
3010.90	Dienstaltersgeschenke							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	159'000.00	104'000.00	105'794.40	75'995.90	55'000.00	52.88	neu Ufzgi Fuchs in der Sek, Einführung Projekt Sozialpädagoge
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen							
3020.90	Dienstaltersgeschenke LP							
3042.00	Verpflegungszulagen	600.00	500.00	299.60	308.80	100.00	20.00	
3049.00	Übrige Zulagen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00	11'200.00	8'871.40	5'319.60	800.00	7.14	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200.00	10'100.00	14'232.20	5'791.35	3'100.00	30.69	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00	2'600.00	4'610.05	3'685.50	1'400.00	53.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00	1'800.00	1'415.85	849.00	900.00	50.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00	800.00	2'616.25	861.75			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00	4'000.00		1'840.00	500.00	12.50	
3091.00	Personalwerbung	500.00	500.00		100.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	2'989.95	464.10			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	35.90	430.60			
3104.01	Lehrmittel	52'300.00	52'800.00	51'716.80	35'124.38	-500.00	-0.95	
3104.02	Schulmaterial	16'300.00	15'800.00	16'312.36	11'350.69	500.00	3.16	
3104.03	Schulmaterial Handarbeit/Werken	13'700.00	12'400.00	11'139.70	11'637.00	1'300.00	10.48	
3105.00	Lebensmittel	19'800.00	20'700.00	15'134.69	10'103.85	-900.00	-4.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	8'500.00	8'000.00	3'162.85	3'012.33	500.00	6.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00	4'000.00					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'700.00	10'200.00	5'135.00		-1'500.00	-14.71	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00	4'000.00	1'491.75		-3'000.00	-75.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000.00	44'000.00	50'590.05	64'489.25	-24'000.00	-54.55	alle Active Panels angeschafft
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'300.00	12'500.00	50'937.50	36'425.32	13'800.00	110.40	gebundene Kosten: Einzelschulung für teilintegrierte SonderschülerIn
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00	400.00	300.00	300.00			
3130.06	DL Dritter für Anlässe	9'500.00	8'000.00	7'672.60	7'444.85	1'500.00	18.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			867.20				
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	6'800.00	6'800.00	5'958.00	2'070.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	517.60				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400.00	1'400.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	1'000.00	109.00	244.10			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen							
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			3'222.45				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00	300.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	800.00			-600.00	-75.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	53'400.00	49'000.00	37'062.39	18'993.20	4'400.00	8.98	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			157.50				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate							
3611.02	Lohnkostenanteile	1'575'600.00	1'424'700.00	1'340'627.00	1'132'048.15	150'900.00	10.59	Mehr interne Sonderschüler

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'000.00	86'000.00	43'872.00	62'514.00	-6'000.00	-6.98	Kein Heusberg SuS, kein KuSS SuS, dafür 2 BWS SuS mehr
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	100'800.00	84'000.00	69'200.00	100'800.00	16'800.00	20.00	1 Gymi-SuS mehr
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00	900.00					
3637.01	Stipendien, Übernahme Elternbeiträge	3'400.00	3'400.00	1'500.00	3'776.00			
4230.00	Schulgelder	-12'500.00	-7'500.00	-6'250.00	-7'500.00	-5'000.00	66.67	2 BWS SuS mehr
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'500.00	-11'500.00	-10'635.10	-5'852.30	9'000.00	-78.26	2 BWS SuS mehr, kein Skilager somit keine Elternbeiträge
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-48'000.00	-40'000.00	-35'795.00	-8'000.00	-8'000.00	20.00	mehr ISR SuS m. Rückerstattung v. Staatsbeiträgen
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck							
4980.00	Interne Übertragungen							
214	Musikschulen	179'700.00	192'000.00	141'941.01	146'159.10	-12'300.00	-6.41	
2140	Musikschulen	179'700.00	192'000.00	141'941.01	146'159.10	-12'300.00	-6.41	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen							
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge							
3130.00	Dienstleistungen Dritter							
3134.00	Sachversicherungsprämien							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge							
3170.00	Reisekosten und Spesen							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	173'000.00	184'300.00	136'969.01	184'296.60	-11'300.00	-6.13	weniger Musik-SuS
3637.01	Stipendien, Übernahme Elternbeiträge	4'000.00	5'000.00	2'272.00	1'187.50	-1'000.00	-20.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	300.00	300.00	300.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00			
4230.00	Schulgelder							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-42'025.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
4980.00	Interne Übertragungen							
217	Schulliegenschaften	2'006'000.00	1'924'600.00	1'877'101.96	1'780'533.38	81'400.00	4.23	
2170	Schulliegenschaften	2'006'000.00	1'924'600.00	1'877'101.96	1'780'533.38	81'400.00	4.23	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	322'000.00	353'000.00	331'965.38	317'292.80	-31'000.00	-8.78	Weniger Besoldungskosten aufgrund Wegfall temporärer Stelle, welche nur bis 31.07.2026 besetzt war.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-1'376.20			
3010.90	Dienstaltersgeschenke		5'700.00			-5'700.00	-100.00	Im Jahr 2027 kein DAG im Bereich Schulliegenschaften.
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte							
3049.00	Übrige Zulagen	14'500.00	14'500.00	14'200.00	14'220.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00	24'000.00	22'377.15	21'413.70	-2'500.00	-10.42	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'500.00	31'000.00	29'873.35	15'862.80	1'500.00	4.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'200.00	8'000.00	5'944.10	7'284.30	-800.00	-10.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00	3'800.00	3'572.55	3'418.05	-300.00	-7.89	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300.00	3'600.00	6'311.10	3'231.50	-300.00	-8.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00	6'500.00	6'265.80	3'389.25	1'000.00	15.38	
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700.00	2'300.00	2'845.28	2'678.56	400.00	17.39	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'200.00	28'200.00	29'215.56	25'530.78			
3101.01	Treibstoffe	3'000.00	3'000.00	2'640.40	2'124.73			
3101.04	Pflanzen, Pflanzenschutzmittel	5'000.00	5'000.00	1'523.30	8'277.80			
3102.02	Publikationen							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		500.00		519.00	-500.00	-100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'004.05	12'118.67			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	44'300.00	8'000.00	25'262.65	28'442.84	36'300.00	453.75	Im 2027 sollten zusätzlich eine Saug- kehrmaschine und ein Heisswassergerät für den Unterhalt angeschaft werden, plus 2 Klimageräte für den Gang Verw.trakt.
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkgeschirr	6'500.00	6'500.00	7'982.40	18'558.19			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00	4'000.00	2'798.20	3'639.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00	1'000.00	1'119.85	1'555.45			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'000.00	18'500.00	14'433.56	18'928.75	-500.00	-2.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'000.00	165'000.00	217'820.04	173'751.33	5'000.00	3.03	Das Budget wurde aufgrund Vorjahreszahlen erhöht.
3120.01	Energie Pumpanlagen							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	263'000.00	268'000.00	273'083.31	247'409.49	-5'000.00	-1.87	Hauptreinigungen wurden aufgrund Vorjahreszahlen reduziert.
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'600.00	1'600.00	1'824.62	1'785.34			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	200.00	37.50				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000.00	60'000.00			-10'000.00	-16.67	1. Tranche Wettbewerbskosten für Ersatz Turnhalle Hagacher und Kinderbetreuung.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'900.00	6'800.00	5'512.90	6'006.46	2'100.00	30.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'500.00	18'500.00	18'622.15	18'479.53			
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00	700.00	295.00	709.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	329'300.00	308'600.00	206'365.19	238'350.27	20'700.00	6.71	2027: Absturzsicherung Pausenhalle Turnhalle, Deckenventilatoren, Fluchttüren Turnhalle Notöffnung, Veloständer Trakt D, Sonnensegel bei Hagacher, Türe EI 30, Raumunterteilungen, Ersatz Türe Stuhlmagazin, Beleuchtung Kindergarten Trakt G.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			335.11	4'027.65			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'600.00	16'600.00	17'419.95	14'147.45			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			5'075.60	1'711.90			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00	500.00		553.85			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00	1'000.00	385.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00	2'500.00	3'297.30	2'286.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	708.24	140.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00	4'500.00	4'522.15	4'513.72			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'400.00	5'400.00	5'400.89	5'400.89			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	518'700.00	464'000.00	536'359.55	525'482.22	54'700.00	11.79	Höherer Investitionsbedarf
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	56'800.00	31'300.00	58'988.78	17'906.96	25'500.00	81.47	Höherer Investitionsbedarf
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV							
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	36'500.00	36'500.00	36'500.00	36'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'500.00	84'500.00	84'500.00	84'500.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	59'500.00	50'800.00	39'341.75	25'661.65	8'700.00	17.13	Prozentsatz höher als VJ
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-100.00	-100.00	-60.00	-785.00			
4250.00	Verkäufe	-18'000.00	-18'000.00	-19'892.75	-16'376.15			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-200.00	-200.00	-440.00				
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten							
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-4'600.00	-5'700.00	-4'255.00	-5'080.00	1'100.00	-19.30	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00	-9'630.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-38'700.00	-38'700.00	-38'700.00	-39'429.70			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-83'600.00	-64'600.00	-83'580.00	-64'600.00	-19'000.00	29.41	Mehr Nutzung durch Vereine gemäss Berechnung Dezember 2025
218	Tagesbetreuung	43'600.00	80'200.00	35'365.46	46'750.19	-36'600.00	-45.64	
2180	Tagesbetreuung	43'600.00	80'200.00	35'365.46	46'750.19	-36'600.00	-45.64	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	488'800.00	434'300.00	378'142.96	335'724.60	54'500.00	12.55	Erhöhter Stellenplan aufgrund höherer Auslastung ab August 2026.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000.00	-2'000.00	-11'338.25				

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3010.90	Dienstaltersgeschenke	5'900.00	1'400.00			4'500.00	321.43	Kostenintensiveres Dienstaltersgeschenk als im Jahr 2026.
3049.00	Übrige Zulagen	300.00				300.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'500.00	27'900.00	22'124.95	21'482.20	3'600.00	12.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-275.95				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'600.00	26'300.00	22'400.50	8'598.25	2'300.00	8.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'500.00	9'300.00	5'669.95	7'213.40	1'200.00	12.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00	4'500.00	3'531.60	3'428.85	500.00	11.11	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			-44.20				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00	4'200.00	6'545.05	3'349.15	600.00	14.29	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'600.00	5'800.00	10'378.00	5'425.00	-200.00	-3.45	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00	1'000.00	1'286.20	421.60			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'400.00	3'400.00	2'769.20	2'179.95			
3100.00	Büromaterial							
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00	16'000.00	14'916.60	17'307.47	1'000.00	6.25	
3102.01	Drucksachen	500.00	600.00			-100.00	-16.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	400.00	305.10	187.30	-100.00	-25.00	
3105.00	Lebensmittel	132'000.00	101'000.00	111'441.63	101'056.85	31'000.00	30.69	Erhöhter Aufwand gemäss Hochrechnung und Auslastungssteigerung.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'500.00	10'000.00	11'586.93	20'815.19	1'500.00	15.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'500.00	9'900.00	10'516.60	9'917.20	600.00	6.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'900.00	19'900.00	17'995.50	27'146.19			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	200.00	200.00	216.00	216.00			
3130.03	Porti u. Versandkosten							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00	1'300.00	1'287.15	975.35	-300.00	-23.08	
3130.05	Transporte durch Dritte							
3130.06	DL Dritter für Anlässe	1'500.00	1'500.00	882.20	1'412.80			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'200.00	5'500.00	4'278.59	2'994.38	1'700.00	30.91	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00	700.00	707.94	701.16			
3137.00	Steuern und Abgaben	6'000.00	6'200.00	5'202.00	3'762.00	-200.00	-3.23	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000.00	11'000.00	11'526.50	26'305.30	22'000.00	200.00	Umsetzung des dringend notwendigen Einbaus von Klimageräten im Hauptgebäude.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	408.60				
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'900.00	5'100.00	3'626.00	2'931.40	-1'200.00	-23.53	
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			3'157.21				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00	3'000.00	225.00	7'683.50	-2'800.00	-93.33	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'500.00	36'500.00	36'505.61	36'505.61			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'700.00	1'700.00	1'673.39	1'673.39			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3637.00	Beiträge an private Haushalte							
3637.01	Stipendien, Übernahme Elternbeiträge	47'400.00	62'000.00	66'655.00	75'429.00	-14'600.00	-23.55	Reduzierter Aufwand für Subvention an Elternbeiträge gemäss aktuellen Verträgen.
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'800.00	11'800.00	11'800.00	11'800.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-876'700.00	-735'100.00	-714'964.00	-681'638.00	-141'600.00	19.26	Mehreinnahmen aufgrund steigender Auslastung, gestützt auf abgeschlossene Verträge.
4250.00	Verkäufe	-7'400.00	-6'600.00	-6'774.10	-7'145.00	-800.00	12.12	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							
4290.00	übrige Entgelte				-359.90			
4630.00	Beiträge vom Bund							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				-1'750.00			
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'716'600.00	1'709'800.00	1'545'394.97	1'515'090.68	6'800.00	0.40	
2190	Schulleitung	622'700.00	634'200.00	669'732.87	604'547.28	-11'500.00	-1.81	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	78'400.00	75'200.00	72'000.80	72'000.80	3'200.00	4.26	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'000.00	53'600.00	18'580.40	17'173.90	-20'600.00	-38.43	Funktion SL Plus gibt es nicht mehr.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-221.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900.00	7'200.00	5'590.00	5'644.70	700.00	9.72	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-14.15			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00	2'900.00			-600.00	-20.69	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00	1'300.00	729.60	586.30	-100.00	-7.69	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00	1'200.00	892.00	900.10	-100.00	-8.33	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse				-2.40			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	500.00	336.35	166.40	-100.00	-20.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	22'100.00	20'300.00	21'134.35	8'702.21	1'800.00	8.87	
3091.00	Personalwerbung			421.60	8'601.25			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00	1'500.00	2'540.42	1'534.75	1'000.00	66.67	
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00	695.75	1'461.94			
3102.01	Drucksachen							
3102.02	Publikationen							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	391.00				
3105.00	Lebensmittel	2'600.00	1'500.00	98.75	235.85	1'100.00	73.33	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte				20.70			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge							
3113.00	Anschaffung Hardware	800.00	2'800.00	5'517.00	162.55	-2'000.00	-71.43	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	20'000.00	159'540.85	192'066.75	-17'000.00	-85.00	Unterstützung SL entfällt (keine STV geplant)
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'100.00	1'100.00	1'273.42	1'074.60			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'200.00	2'700.00	1'975.00	1'975.00	500.00	18.52	
3130.06	DL Dritter für Anlässe	8'500.00	5'800.00	1'716.00	860.00	2'700.00	46.55	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	29'300.00	27'000.00	44'215.80	18'856.80	2'300.00	8.52	Fachbegleitung für neue SB
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'600.00	7'300.00	7'865.93	4'294.83	2'300.00	31.51	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte							
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	1'000.00	232.40				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		955.40		500.00	100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften							
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00		555.85			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand							
3611.02	Lohnkostenanteile	373'700.00	360'800.00	285'530.05	236'970.90	12'900.00	3.58	5 Stellenprozente mehr
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'300.00	3'300.00	3'300.00	3'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'200.00	34'200.00	34'200.00	34'200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-6'560.95			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen							
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck							
2191	Schulverwaltung	257'300.00	254'400.00	224'986.07	189'565.08	2'900.00	1.14	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'500.00	206'900.00	201'254.44	207'565.30	-400.00	-0.19	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-11'515.80			
3010.90	Dienstaltersgeschenke		11'400.00			-11'400.00	-100.00	Im Jahr 2027 kein DAG im Bereich Schulverwaltung.
3049.00	Übrige Zulagen	600.00	600.00	600.00	1'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'300.00	14'000.00	13'193.35	12'447.95	-700.00	-5.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'400.00	25'500.00	25'165.80	13'315.35	-100.00	-0.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400.00	4'700.00	3'504.65	4'234.00	-300.00	-6.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00	2'200.00	2'105.65	1'987.15	-100.00	-4.55	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00	2'100.00	3'721.00	1'878.00	-100.00	-4.76	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00	2'000.00	2'460.50	3'673.90			
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	400.00	516.90	164.15			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial							
3102.01	Drucksachen							
3102.02	Publikationen	500.00	500.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			80.00				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte							
3113.00	Anschaffung Hardware			80.25				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	12'500.00	15'018.70	583.75	-12'000.00	-96.00	Einführung Axioma entfällt
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren			500.00				
3130.03	Porti u. Versandkosten							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00	400.00	250.00	250.00			
3130.06	DL Dritter für Anlässe				28.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'300.00	2'500.00			27'800.00	1'112.00	Überarbeitung durch externe Fachberatung Informations- und Datenschutzgesetz analog Gemeinde
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'300.00	19'800.00	9'056.83	8'288.23	500.00	2.53	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte							
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)							
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen							
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	172.00	61.10			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'100.00	14'400.00	13'056.00	8'415.00	-300.00	-2.08	
3611.02	Lohnkostenanteile				2'839.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	22'800.00	22'800.00	22'800.00	22'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand							
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-50.00	-150.00			
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-7'800.00	-7'800.00	-7'800.00	-7'800.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-80'700.00	-80'700.00	-80'700.00	-80'700.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
2192	Volksschule, Sonstiges	836'600.00	821'200.00	650'676.03	720'978.32	15'400.00	1.88	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'600.00	92'000.00	97'583.44	90'981.95	24'600.00	26.74	Stellenprozente SSA um 20% erhöht
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals							
3010.90	Dienstaltersgeschenke							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	4'900.00	4'900.00		2'031.25			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen							
3020.90	Dienstaltersgeschenke LP							
3049.00	Übrige Zulagen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00	6'300.00	6'195.60	5'969.30	1'500.00	23.81	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00	10'500.00	9'998.40	5'309.10	3'000.00	28.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00	1'900.00	1'662.25	1'989.00	500.00	26.32	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00	900.00	989.15	952.85	300.00	33.33	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00	900.00	1'816.05	925.65	200.00	22.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	62'900.00	59'200.00	26'831.95	30'679.70	3'700.00	6.25	
3091.00	Personalwerbung	1'500.00	1'000.00	3'005.05	405.40	500.00	50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	41'300.00	39'200.00	31'250.82	30'367.46	2'100.00	5.36	
3102.01	Drucksachen			584.00	172.80			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	81.50	268.00			
3103.01	Medienanschaffungen	3'000.00	3'000.00	2'922.45	1'734.70			
3104.01	Lehrmittel	4'000.00	4'000.00	1'540.18	739.95			
3104.02	Schulmaterial	19'300.00	19'300.00	15'918.79	16'107.65			
3105.00	Lebensmittel			751.75	273.60			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00	2'000.00	3'544.85	3'291.80			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'300.00	4'600.00	4'568.02	4'410.45	1'700.00	36.96	
3113.00	Anschaffung Hardware	56'600.00	91'400.00	58'325.23	93'107.16	-34'800.00	-38.07	Investitionskarte für IT-Geräte
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	800.00	800.00					

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'000.00	44'000.00	483.40	12'674.56	-37'000.00	-84.09	Werkbänke, Stühle sind angeschafft; grössere Anschaffungen im Rahmen Projekt Raumplanung laufen über Investitionskredit
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'000.00	75'000.00	42'699.75	3'959.90	-18'000.00	-24.00	Projekt Intune Windows abgeschlossen
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	2'300.00	2'300.00	2'267.13	2'268.96			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	500.00	400.00	400.00			
3130.05	Transporte durch Dritte	52'400.00	52'500.00	45'572.85	47'203.20	-100.00	-0.19	
3130.06	DL Dritter für Anlässe	35'500.00	25'500.00	8'145.08	10'163.86	10'000.00	39.22	Schulfest
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	33'800.00	35'800.00	14'795.15	124'115.42	-2'000.00	-5.59	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	58'400.00	63'200.00	59'288.08	54'308.06	-4'800.00	-7.59	Kündigung ESCOLA
3134.00	Sachversicherungsprämien							
3137.00	Steuern und Abgaben	21'000.00	4'400.00	5'202.00	9'450.00	16'600.00	377.27	Zusätzlich 1 Zivi
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'000.00	6'000.00	15'648.90	6'092.50	4'000.00	66.67	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			409.15				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		500.00	1'759.40	2'009.05	-500.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	1'000.00	824.00	5'072.20			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00	400.00		4'725.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'300.00	1'300.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'200.00	19'200.00	45'752.21	18'837.74	10'000.00	52.08	Erhöhung Kopiermietkosten über letzten 2. Jahre (Bu
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten							
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'700.00	9'300.00	4'252.00	7'071.20	4'400.00	47.31	Spesen für Einsatz zweiter Zivi
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500.00	1'500.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			224.45	393.40			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'500.00				29'500.00	100.00	Höherer Investitionsbedarf
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'900.00	6'900.00	6'203.00	5'844.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	135'000.00	135'000.00	135'000.00	113'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'000.00	2'000.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'800.00	16'800.00	16'800.00	16'800.00		
4250.00	Verkäufe			-230.00	-720.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-16'000.00	-16'000.00	-18'990.00	-14'008.50		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00	-10'000.00	-5'000.00			
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
22	Sonderschulen	1'004'500.00	995'100.00	972'848.71	1'008'497.99	9'400.00	0.94
220	Sonderschulen	1'004'500.00	995'100.00	972'848.71	1'008'497.99	9'400.00	0.94
2200	Sonderschulen	1'004'500.00	995'100.00	972'848.71	1'008'497.99	9'400.00	0.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'100.00	25'000.00	24'592.68	24'135.15	100.00	0.40
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3010.90	Dienstaltersgeschenke						
3020.00	Löhne der Lehrpersonen						
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen						
3020.90	Dienstaltersgeschenke LP						
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte						
3042.00	Verpflegungszulagen						
3049.00	Übrige Zulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00	1'600.00	1'578.90	1'550.20		
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900.00	2'900.00	2'815.80	1'505.75		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00	500.00	419.85	527.15		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	300.00	252.20	247.60		
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse						
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	200.00	445.25	234.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals						
3091.00	Personalwerbung						
3099.00	Übriger Personalaufwand						

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial							
3104.01	Lehrmittel							
3104.02	Schulmaterial				345.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	5'000.00		881.60	-1'000.00	-20.00	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
3130.05	Transporte durch Dritte	150'000.00	160'000.00	150'500.98	135'699.33	-10'000.00	-6.25	tiefer Taxikosten durch ÖV- Benutzung durch SuS
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'800.00	10'000.00	6'433.70	3'188.95	-4'200.00	-42.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand							
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit			6'966.00	2'790.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			231.00	205.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände							
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	672'600.00	660'400.00	563'160.40	524'232.55	12'200.00	1.85	Anpassung durch VSA
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen							
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	146'100.00	139'000.00	223'916.15	335'918.26	7'100.00	5.11	1 Sonderschüler braucht ausserschulische Betreuung
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			4'661.00				
3637.01	Stipendien, Übernahme Elternbeiträge	2'700.00	5'500.00	4'675.50	5'440.00	-2'800.00	-50.91	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
4230.00	Schulgelder			-1'523.50				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'000.00	-18'000.00	-18'977.20	-13'633.50	8'000.00	-44.44	weniger Mahlzeiten durch SuS
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungsleistungen							
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden							
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				-17'470.00			
29	Übriges Bildungswesen	14'700.00	14'700.00	8'697.25	9'031.60			
299	Bildung, Übriges	14'700.00	14'700.00	8'697.25	9'031.60			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%
2990	Bildung, Übriges	14'700.00	14'700.00	8'697.25	9'031.60		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3020.00	Löhne der Lehrpersonen						
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen						
3020.90	Dienstaltersgeschenke LP						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse						
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals				340.00		
3091.00	Personalwerbung						
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'300.00	4'300.00	697.25	3'291.60		
3102.01	Drucksachen						
3104.02	Schulmaterial						
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand						
3130.03	Porti u. Versandkosten						
3130.06	DL Dritter für Anlässe	3'000.00	3'000.00				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00	2'000.00	2'600.00			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen						
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00	500.00	500.00	500.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'900.00	4'900.00	4'900.00	4'900.00		

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4231.00	Kursgelder							
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	754'700.00	725'900.00	754'887.30	793'217.79	28'800.00	3.97	
31	Kulturerbe	4'000.00	4'000.00		11'813.80			
311	Museen und bildende Kunst							
3110	Museen und bildende Kunst							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien							
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'000.00	4'000.00		11'813.80			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'000.00	4'000.00		11'813.80			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00	4'000.00		11'813.80			
32	Kultur, übrige	341'500.00	345'400.00	325'308.35	312'404.40	-3'900.00	-1.13	
321	Bibliotheken und Literatur	228'800.00	226'600.00	221'126.67	199'871.45	2'200.00	0.97	
3210	Bibliotheken und Literatur	228'800.00	226'600.00	221'126.67	199'871.45	2'200.00	0.97	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'000.00	136'600.00	139'671.27	125'321.50	3'400.00	2.49	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-11'106.60	-250.00			
3010.90	Dienstaltersgeschenke			9'583.25				
3049.00	Übrige Zulagen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00	8'700.00	8'904.15	7'987.65	300.00	3.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'200.00	14'100.00	14'086.40	7'843.05	100.00	0.71	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00	2'900.00	2'279.40	2'717.30	100.00	3.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00	1'400.00	1'421.45	1'275.25			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00	1'300.00	2'524.55	1'205.10	100.00	7.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900.00	1'500.00	839.00	1'167.85	-600.00	-40.00	
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	800.00	1'630.90	730.35	500.00	62.50	
3100.00	Büromaterial	5'000.00	5'000.00	4'726.38	4'668.05			
3102.01	Drucksachen	2'000.00	2'000.00	1'932.85	1'504.35			
3103.01	Medienanschaffungen	22'000.00	22'000.00	21'474.77	21'695.20			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00	2'000.00	2'839.10	2'793.17			
3113.00	Anschaffung Hardware							
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00	400.00	200.00	220.00			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren							
3130.03	Porti u. Versandkosten	1'200.00	1'200.00	360.78	443.15			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00	2'800.00	2'753.53	2'618.79	200.00	7.14	
3130.06	DL Dritter für Anlässe	4'000.00	4'000.00	3'931.16	3'445.22			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'400.00	10'100.00	7'722.50	8'426.78	5'300.00	52.48	Kostenverschiebung zwischen Konten 3133.00 und 3158.00, insgesamt liegen IT Kosten um Fr. 1'700 tiefer
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	47.22	47.22			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte							
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				124.85			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	8'000.00	7'780.35	7'519.65	-7'000.00	-87.50	Kostenverschiebung zwischen Konten 3133.00 und 3158.00, insgesamt liegen IT Kosten um Fr. 1'700 tiefer
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00		372.70			
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				62.45			
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'700.00	1'700.00	1'224.70	520.06			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	334.00	386.25			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'800.00	7'800.00	7'780.71	7'780.71			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3499.00	Übriger Finanzaufwand							
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00	100.00	100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00	700.00	700.00	700.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			-1'381.90	-1'372.30			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-1'400.00	-1'200.00	-1'844.90	-1'431.00	-200.00	16.67	
4240.03	Vermietungs- und Ausleihgebühren			-19.00	-145.00			
4240.10	Grund-/Fixgebühren	-8'000.00	-8'000.00	-9'070.00	-8'343.00			
4250.00	Verkäufe	-300.00	-300.00	-299.35	-263.90			
4270.00	Bussen							
4499.00	Übrige Finanzerträge							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden							
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							
4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen							
329	Kultur, Übriges	112'700.00	118'800.00	104'181.68	112'532.95	-6'100.00	-5.13	
3290	Kultur, Übriges	112'700.00	118'800.00	104'181.68	112'532.95	-6'100.00	-5.13	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'500.00	3'400.00	3'200.00	3'200.00	100.00	2.94	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00	51.35	51.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		5.50		100.00	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	8.20	8.20			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00		15.50			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	450.00	460.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial							
3102.01	Drucksachen	5'400.00	5'400.00	4'921.60	4'521.95			
3102.02	Publikationen							
3130.03	Porti u. Versandkosten	2'400.00	2'400.00	2'136.72	2'022.79			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800.00	800.00	480.00	640.45			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.06	DL Dritter für Anlässe	17'200.00	18'700.00	13'913.70	13'805.65	-1'500.00	-8.02	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00			2'880.85	1'500.00	100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	11.81	11.81			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	400.00	426.20	107.00	400.00	100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'300.00	5'300.00	4'656.00	4'044.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'700.00	31'000.00	31'114.60	31'571.40	1'700.00	5.48	Wegfall Beitrag Musiverein von Fr. 7000.- / Neu 7'700.- für Dorfverein gemäss Entwurf Leistungsvereinbarung
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00	400.00	400.00	400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	31'800.00	40'200.00	35'910.00	40'200.00	-8'400.00	-20.90	Weniger Nutzung Mönchhof durch Vereine
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	900.00	900.00	900.00	900.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-7'000.00	-7'000.00	-10'567.00	-9'564.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'000.00	-2'000.00	-1'837.00	-744.00			
33	Medien	42'000.00	42'000.00	39'229.50	41'726.60			
332	Massenmedien	42'000.00	42'000.00	39'229.50	41'726.60			
3320	Massenmedien	42'000.00	42'000.00	39'229.50	41'726.60			
3102.01	Drucksachen	38'000.00	38'000.00	37'835.00	37'835.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	4'000.00	1'394.50	3'891.60			
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Gemeindebetrieb)							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
34	Sport und Freizeit	367'200.00	334'500.00	390'349.45	427'272.99	32'700.00	9.78	
341	Sport	301'000.00	250'400.00	311'246.37	330'842.38	50'600.00	20.21	
3410	Sport	301'000.00	250'400.00	311'246.37	330'842.38	50'600.00	20.21	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	3'000.00	270.70	3'308.15	-1'000.00	-33.33	
3101.01	Treibstoffe	1'500.00	1'500.00	2'500.00	78.70			
3101.04	Pflanzen, Pflanzenschutzmittel	6'000.00	9'000.00	6'322.75	4'947.90	-3'000.00	-33.33	Wegfall der Ergänzung der Bepflanzung.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00	36'408.70	3'299.10			
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkgeschirr	800.00	800.00	333.00	950.25			
3111.04	Anschaffung Sportanlagen und -geräte	4'000.00			1'295.00	4'000.00	100.00	Bestehender Trinkbrunnen (>10 Jahre) sehr Wartungsintensiv (viele Ausfälle) und schlechte Wartungsmöglichkeiten. Ersatzmodel wartungsfreundlicher dank optimierter Technik, Armaturen und Wartungsöffnung.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00	15'500.00	33'767.70	16'297.70	4'500.00	29.03	Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	500.00		13'267.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			18.89	18.82			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00	500.00	518.75	158.60			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000.00	22'000.00	39'667.10	78'331.72	18'000.00	81.82	Erforderlicher Unterhalt der Bootssteganlage in Maur.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000.00	23'000.00	8'506.15	3'446.85			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00	4'000.00	259.45	2'653.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien							
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	11'500.00	10'900.00	11'467.80	10'829.00	600.00	5.50	
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV							
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	59'300.00	59'300.00	60'556.46	60'556.47			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'200.00	1'700.00	1'654.92	1'654.92	8'500.00	500.00	Höherer Investitionsbedarf
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000.00	7'000.00	1'000.00	1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00	300.00	250.00	2'160.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00	2'700.00	2'700.00	10'630.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	63'300.00	63'300.00	63'300.00	86'349.70			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	82'000.00	63'000.00	81'980.00	69'635.00	19'000.00	30.16	Mehr Nutzung durch Vereine gemäss Berechnung Dezember 2025
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-600.00	-600.00	-680.00	-690.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV	-39'000.00	-39'000.00	-39'556.00	-39'336.00			
342	Freizeit	66'200.00	84'100.00	79'103.08	96'430.61	-17'900.00	-21.28	
3420	Freizeit	66'200.00	84'100.00	79'103.08	96'430.61	-17'900.00	-21.28	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'500.00	2'523.05	104.85			
3101.01	Treibstoffe							
3101.04	Pflanzen, Pflanzenschutzmittel							
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00		3'849.25			
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkzeugeschirr							
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'500.00	9'000.00	14'014.60	5'166.85	1'500.00	16.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter				1'245.85			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	245.10	245.10			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00	2'000.00	1'052.60	1'179.05			
3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehrswege				107.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	15'000.00	2'118.45	8'794.70	-12'000.00	-80.00	Wegfall der Instandstellung und Verbreiterung des Wegnetzes der Familiengärten.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00	1'500.00	3'776.85	2'669.90			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'800.00	12'100.00	13'934.45	12'556.05	-7'300.00	-60.33	Miete Silbergrueb-Pavillon-WC nur noch für öffentliche Anlässe - keine Dauermiete mehr erforderlich.
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV							
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV							
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	400.00	400.00	374.18	2'037.01			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				20'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'200.00	48'200.00	48'200.00	48'200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-800.00	-700.00	-800.00	-3'765.00	-100.00	14.29	
4290.00	übrige Entgelte							
4470.03	Pachtzinse Liegenschaften VV	-9'800.00	-9'800.00	-9'761.20	-9'660.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-400.00	-400.00	-575.00	-200.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck							
4	GESUNDHEIT	2'240'200.00	2'163'200.00	2'284'754.69	2'008'679.39	77'000.00	3.56	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'205'800.00	1'170'800.00	1'228'626.11	1'037'180.10	35'000.00	2.99	
411	Spitäler			-131'374.00				
4110	Spitäler			-131'374.00				
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen							
4391.00	Aufwertungen VV			-131'374.00				
4490.00	Aufwertungen VV							
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'205'800.00	1'170'800.00	1'360'000.11	1'037'180.10	35'000.00	2.99	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			71'923.18	71'923.18			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			71'923.18	71'923.18			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'205'800.00	1'170'800.00	1'288'076.93	965'256.92	35'000.00	2.99	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	280'000.00	250'000.00	219'795.55	216'365.95	30'000.00	12.00	Mehr Heimkosten
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	10'000.00	10'000.00	21'784.80	5'172.50			
3635.46	Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	400'000.00	400'000.00	459'251.43	292'214.22			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpfl	500'000.00	500'000.00	557'415.80	438'518.75			
3636.45	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Ü	15'000.00	10'000.00	29'029.35	12'185.50	5'000.00	50.00	Mehr private Pflegekosten
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00	100.00	100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00	700.00	700.00	700.00			
42	Ambulante Krankenpflege	909'700.00	858'700.00	959'498.46	869'563.58	51'000.00	5.94	
421	Ambulante Krankenpflege	900'700.00	845'900.00	950'543.51	862'433.68	54'800.00	6.48	
4210	Ambulante Krankenpflege	53'700.00	53'900.00	50'126.66	45'482.68	-200.00	-0.37	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600.00	3'500.00	3'300.00	3'300.00	100.00	2.86	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	11.40	20.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	59.80	32.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	300.00	713.90	509.40	400.00	133.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften							
3105.00	Lebensmittel	37'000.00	40'000.00	34'032.00	32'520.00	-3'000.00	-7.50	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	1'000.00			-500.00	-50.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00	2'000.00	1'521.01	1'348.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600.00	4'600.00	5'106.55	4'210.40			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	300.00	300.00	279.54	511.37			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.							
3134.00	Sachversicherungsprämien			17.71	17.71			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften							
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'700.00	10'900.00	10'418.15	10'470.40	-200.00	-1.83	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			45.60				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'500.00	5'500.00	3'718.00	3'694.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00	900.00	900.00	900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700.00	9'700.00	9'700.00	9'700.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-37'000.00	-40'000.00	-34'697.00	-36'751.00	3'000.00	-7.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							
4390.00	Übriger Ertrag							
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	847'000.00	792'000.00	900'416.85	816'951.00	55'000.00	6.94	
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen	500'000.00	530'000.00	510'320.15	526'773.80	-30'000.00	-5.66	Weniger öffentliche Spitex (gemäss Tendenz Vorjahren)
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	45'000.00	35'000.00	48'333.20	23'850.05	10'000.00	28.57	Mehr Sptexleistungen (gemäss Tendenz Vorjahren)
3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)							
3634.50	Beitr. an öff. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	15'000.00	20'000.00	16'666.05	14'601.30	-5'000.00	-25.00	Weinger ambulante Pflege (gemäss Tendenz Vorjahren)
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	280'000.00	200'000.00	317'942.25	250'897.95	80'000.00	40.00	Mehr private Spitex (gemäss Tendenz Vorjahren)
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	7'000.00	7'000.00	7'155.20	827.90			
422	Rettungsdienste	9'000.00	12'800.00	8'954.95	7'129.90	-3'800.00	-29.69	
4220	Rettungsdienste	9'000.00	12'800.00	8'954.95	7'129.90	-3'800.00	-29.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			991.35				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00	4'000.00	4'200.00				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00	1'500.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00	3'500.00		3'366.30			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		3'800.00	3'763.60	3'763.60	-3'800.00	-100.00	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						
43	Gesundheitsprävention	115'300.00	118'400.00	86'286.07	93'160.51	-3'100.00	-2.62
431	Alkohol- und Drogenprävention	29'500.00	31'800.00	27'989.10	27'638.16	-2'300.00	-7.23
4310	Alkohol- und Drogenprävention	29'500.00	31'800.00	27'989.10	27'638.16	-2'300.00	-7.23
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00	895.65			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00	100.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'900.00	17'200.00	14'288.45	15'199.16	-2'300.00	-13.37
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500.00	13'500.00	12'705.00	12'439.00		
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'600.00	5'700.00	2'059.00	3'670.50	-2'100.00	-36.84
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'600.00	5'700.00	2'059.00	3'670.50	-2'100.00	-36.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'100.00			-2'100.00	-100.00
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00		1'621.50		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'100.00	2'100.00	2'059.00	2'049.00		
433	Schulgesundheitsdienst	81'000.00	79'500.00	55'287.17	60'791.85	1'500.00	1.89
4330	Schulgesundheitsdienst	81'000.00	79'500.00	55'287.17	60'791.85	1'500.00	1.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'600.00	5'600.00	4'904.65	4'316.90		
3010.90	Dienstaltersgeschenke						
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00	1'000.00	960.00	960.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00	400.00	274.70	229.70		

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	69.75	47.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	43.85	36.70			
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	106.15	51.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00	400.00					
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00					
3106.00	Medizinisches Material	500.00	500.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'900.00	2'900.00	469.62	2'710.85			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00	200.00	20.00				
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	6'500.00	6'500.00	3'802.60	6'216.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			21.20	530.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	57'400.00	55'900.00	39'414.65	40'342.35	1'500.00	2.68	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00	500.00	500.00	500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'400.00	5'400.00	5'400.00	5'400.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-300.00	-300.00	-700.00	-550.00			
434	Lebensmittelkontrolle	1'200.00	1'400.00	950.80	1'060.00	-200.00	-14.29	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'200.00	1'400.00	950.80	1'060.00	-200.00	-14.29	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'100.00	1'300.00	850.80	960.00	-200.00	-15.38	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00	100.00	100.00	100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen							
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen							
4270.00	Bussen							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
49	Gesundheitswesen, Übriges	9'400.00	15'300.00	10'344.05	8'775.20	-5'900.00	-38.56	
490	Gesundheitswesen, Übriges	9'400.00	15'300.00	10'344.05	8'775.20	-5'900.00	-38.56	
4900	Gesundheitswesen, übriges	9'400.00	15'300.00	10'344.05	8'775.20	-5'900.00	-38.56	
3102.02	Publikationen			666.50				
3130.00	Dienstleistungen Dritter		6'000.00	571.85	256.90	-6'000.00	-100.00	Gemeindeduell entfällt
3130.03	Porti u. Versandkosten			353.60				
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00	300.00	257.75	254.10	100.00	33.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen			6.30				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'000.00	9'000.00	8'488.05	8'264.20			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'270'700.00	2'600'800.00	2'865'656.16	2'374'013.67	669'900.00	25.76	
51	Krankheit und Unfall	-6'200.00	7'100.00	-1'861.35		-13'300.00	-187.32	
512	Prämienverbilligungen	-6'200.00	7'100.00	-1'861.35		-13'300.00	-187.32	
5120	Prämienverbilligungen	-6'200.00	7'100.00	-1'861.35		-13'300.00	-187.32	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und BH-Beziehend (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und BH-Beziehende (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3181.13	Abschreibung von Rückerstattungsforderun-gen KVG-Prämien aus Nachlass an EL- und Beihilfebeziehend (rechtmässig bezogene							
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	156'000.00	261'100.00	248'794.95	260'690.20	-105'100.00	-40.25	neues Fibuposten (3635.14) Steigende KK-Prämien, Kontingenterfüllung Asyl und steigende Einwohnerzahlen

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3635.14	Beiträge an oblig. Krankenpflegevers. für vorläufig aufgenommene Ausl.	144'000.00				144'000.00	100.00	neues Fibuposten Steigende KK-Prämien, Kontingenterfüllung Asyl und steigende Einwohnerzahlen
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende			12'058.80	-5'117.10			
3637.11	Beiträge für Ergänzungsleistungsbeziehende							
3637.12	Beiträge für Beihilfebeziehende							
3637.14	Beiträge an vorläufig aufgenommene Ausl.							
4290.00	übrige Entgelte	-1'200.00		-3'722.70		-1'200.00	-100.00	
4290.11	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL- und Beihilfebeziehend (zu Unrecht bezogene Le							
4290.13	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL- Beziehend (rechtmässig bezogene Leistungen aus							
4630.00	Beiträge vom Bund			1'861.35				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-224'000.00	-195'200.00	-188'038.30	-198'804.80	-28'800.00	14.75	Krankenkassenprämien, IPV und Fallzahlen werden ansteigen
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-76'000.00	-53'800.00	-72'399.95	-49'250.30	-22'200.00	41.26	Krankenkassenprämien, IPV und Fallzahlen werden ansteigen
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (ab 22: zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)							
4637.12	Durch BH-Beziehende rückerstattete Prämien (ab 22: zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)							
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)	-5'000.00	-5'000.00	-415.50	-7'518.00			
4637.14	Durch voläufig aufgenommene Ausl. rückerstt. Prämien							
52	Invalidität	340'600.00	339'000.00	346'167.05	252'227.40	1'600.00	0.47	
522	Ergänzungsleistungen IV	340'600.00	339'000.00	346'167.05	252'227.40	1'600.00	0.47	
5220	Ergänzungsleistungen IV	340'600.00	339'000.00	346'167.05	252'227.40	1'600.00	0.47	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'400.00	400.00	1'009.20		1'000.00	250.00	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und BH-Beziehend (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und BH-Beziehende (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)				30'178.00			
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)							
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3181.23	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus N							
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			4'192.00	543.00			
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'009'100.00	1'009'100.00	1'018'156.00	772'803.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000.00	61'400.00	59'115.85	59'676.95	8'600.00	14.01	gem. Rechnung 2025
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00			
4290.00	übrige Entgelte							
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-1'008.00				
4290.21	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlas							
4290.22	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistu							
4290.23	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leist							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-755'400.00	-749'400.00	-751'701.00	-534'861.00	-6'000.00	0.80	gem. Hochrechnung 2026

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (bis 21: zur IV, ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)	-7'000.00	-5'000.00	-6'597.00	-98'595.00	-2'000.00	40.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (bis 21: zur AHV, ab 22: rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-500.00	-500.00		-517.55		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						
53	Alter und Hinterlassene	347'400.00	344'500.00	402'562.95	331'114.87	2'900.00	0.84
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	7'800.00	2'800.00	6'485.20	816.95	5'000.00	178.57
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	7'800.00	2'800.00	6'485.20	816.95	5'000.00	178.57
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	10'000.00	5'000.00	8'627.15	3'320.30	5'000.00	100.00 Praxisänderung Asyl
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00	200.00	200.00	200.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	-3'700.00	-3'700.00	-3'618.00	-3'563.65		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-100.00	-100.00	-123.95	-539.70		
532	Ergänzungsleistungen AHV	378'400.00	389'000.00	398'926.48	387'510.00	-10'600.00	-2.72
5320	Ergänzungsleistungen AHV	378'400.00	389'000.00	398'926.48	387'510.00	-10'600.00	-2.72
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'400.00	800.00	762.15		1'600.00	200.00
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und BH-Beziehend (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und BH-Beziehende (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)							
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3181.23	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus N							
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'700.00		2'700.00		2'700.00	100.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'161'800.00	1'161'800.00	1'201'404.00	1'236'731.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	106'000.00	106'000.00	88'760.38	87'012.55			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'500.00	20'500.00	20'500.00	20'500.00			
4290.00	übrige Entgelte							
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
4290.21	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlas							
4290.22	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistu							
4290.23	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leist							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-887'500.00	-868'600.00	-865'653.00	-853'956.00	-18'900.00	2.18	%-Ansatz im BU26 war falschberechnet
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (bis 21: zur IV, ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)	-27'000.00	-27'000.00	-49'717.00	-68'569.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (bis 21: zur AHV, ab 22: rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-2'000.00	-2'000.00	-1'826.45	-36'708.55			
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-503.60				
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-1'000.00	-5'000.00			4'000.00	-80.00	
533	Leistungen an Pensionierte							
5330	Leistungen an Pensionierte							
3064.00	Überbrückungsrenten							
4980.00	Interne Übertragungen							
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	-73'100.00	-74'900.00	-31'743.58	-77'946.63	1'800.00	-2.40	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	-73'100.00	-74'900.00	-31'743.58	-77'946.63	1'800.00	-2.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial							
3102.02	Publikationen							
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00	129.70	633.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00	13'000.00	21'385.66	12'826.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00	4'500.00	1'760.85	2'347.80			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'500.00	1'500.00	1'441.85				
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00	1'200.00	1'119.71	1'108.52			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'100.00	3'600.00	37'460.60	6'315.95	500.00	13.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	1'809.45				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'200.00	17'200.00	17'196.50	17'196.50			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	300.00	300.00	300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800.00	2'800.00	2'800.00	2'800.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-435.00				

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-8'800.00	-10'100.00	-11'620.20	-12'008.85	1'300.00	-12.87	
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV	-96'400.00	-96'400.00	-90'092.70	-94'465.80			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00			
535	Leistungen an das Alter	34'300.00	27'600.00	28'894.85	20'734.55	6'700.00	24.28	
5350	Leistungen an das Alter	34'300.00	27'600.00	28'894.85	20'734.55	6'700.00	24.28	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'900.00	18'800.00	8'000.00	8'000.00	-8'900.00	-47.34	Lohn Wander- und Turnleiter wurde bisher fälschlicherweise auf diesem Konto gebucht, gehört aber auf 5350.3010.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'400.00		11'885.00	7'500.00	10'400.00	100.00	Lohn Wander- und Turnleiter wurde bisher fälschlicherweise auf Konto 5350.3000.01 gebucht
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals							
3010.90	Dienstaltersgeschenke							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00	200.00	163.10				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	36.45	46.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	26.05				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	189.55	72.70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals							
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00		858.90			
3100.00	Büromaterial				33.00			
3102.01	Drucksachen	2'000.00	2'000.00	1'865.40	1'779.65			
3102.02	Publikationen							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00	1'000.00	1'280.00	1'280.00	300.00	30.00	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren							
3130.03	Porti u. Versandkosten	1'000.00	1'000.00					
3130.06	DL Dritter für Anlässe	15'400.00	15'400.00	20'850.35	21'704.30			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300.00				2'300.00	100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften							
3170.00	Reisekosten und Spesen							
3192.00	Abgeltung von Rechten	200.00				200.00	100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'900.00	4'500.00	4'614.45	4'032.35	2'400.00	53.33	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00	3'000.00	940.00	300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00	3'000.00	3'000.00	2'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	300.00	300.00	300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-24'800.00	-24'800.00	-26'455.50	-26'312.50			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-3'060.00			
4390.00	Übriger Ertrag							
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals							
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00			
4980.00	Interne Übertragungen							
54	Familie und Jugend	1'053'900.00	980'300.00	853'437.60	865'376.01	73'600.00	7.51	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	55'000.00	60'300.00	-16'362.75	64'454.25	-5'300.00	-8.79	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	55'000.00	60'300.00	-16'362.75	64'454.25	-5'300.00	-8.79	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	107'000.00	86'300.00	97'288.95	85'588.35	20'700.00	23.99	generell steigende Fallzahlen und Erhöhungen der Alimentenbeträge
4290.00	übrige Entgelte							
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-52'000.00	-26'000.00	-113'651.70	-21'134.10	-26'000.00	100.00	generell steigende Fallzahlen und Erhöhungen der Alimentenbeträge
544	Jugendschutz	900'000.00	845'400.00	836'856.63	613'930.68	54'600.00	6.46	
5440	Jugendschutz	900'000.00	845'400.00	836'856.63	613'930.68	54'600.00	6.46	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge							
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500.00	500.00					
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00	300.00	307.68	307.68			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	702'900.00	673'300.00	665'248.95	687'499.35	29'600.00	4.40	gem. AJB und Gemeindeamtsschreiben
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	195'000.00	170'000.00	170'000.00	170'000.00	25'000.00	14.71	Budget für "Bauwagen Projekt", gemäss C-Geschäft GR, Umsetzung über Mojuga AG
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00	500.00	500.00				
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00	100.00	100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00	700.00	700.00	700.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-244'676.35			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden							
5441	Kinder- und Jugendheime							
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
545	Leistungen an Familien	98'900.00	74'600.00	32'943.72	186'991.08	24'300.00	32.57	
5450	Leistungen an Familien	54'200.00	28'900.00	22'232.03	31'097.62	25'300.00	87.54	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'900.00	9'800.00	5'378.45	9'744.35	100.00	1.02	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00	600.00	390.80	678.60			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00	900.00	932.65	1'051.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00	200.00	76.35	197.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	62.40	108.35			
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	97.40	94.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00	300.00		260.00			
3091.00	Personalwerbung							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand							
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	100.00	28.35	2'002.90			
3102.01	Drucksachen	2'800.00	3'100.00	2'724.55	1'034.31	-300.00	-9.68	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'300.00	800.00	540.50		12'500.00	1'562.50	Weiterführung Sprachfördercoaching in Kita (wurde im Jahr 2026 mit Zusatzkredit bewilligt).
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	300.00	400.00	462.42	357.00	-100.00	-25.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00	1'400.00	116.76	116.76	100.00	7.14	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	71.40	67.65			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00	2'000.00	2'000.00	6'497.25			
3637.00	Beiträge an private Haushalte							
3637.01	Stipendien, Übernahme Elternbeiträge	18'000.00	5'000.00	6'550.00	4'887.00	13'000.00	260.00	Erhöhter Betrag für Übernahme Elternbeiträge an Betreuungskosten, im Rahmen Frühe Förderung (zusätzliche Aktivität seitens Schule geplant zur Linderung der Problematik im Kiga)
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000.00	3'000.00	1'800.00	2'500.00			
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	44'700.00	45'700.00	10'711.69	155'893.46	-1'000.00	-2.19	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	615'000.00	614'400.00	665'682.75	910'924.85	600.00	0.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000.00	-2'000.00	-14'803.20	-31'918.10			
3010.90	Dienstaltersgeschenke	1'600.00	3'700.00	851.00		-2'100.00	-56.76	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte							
3049.00	Übrige Zulagen	4'000.00	4'000.00	3'550.00	750.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'500.00	39'600.00	40'980.75	56'397.85	-100.00	-0.25	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-88.60	-597.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'300.00	30'500.00	24'956.75	13'385.10	-5'200.00	-17.05	Reduzierte Sozialversicherungsbeiträge aufgrund Stellenplan und Altersstruktur

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'200.00	13'200.00	11'514.70	18'988.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300.00	6'300.00	6'541.40	9'003.70			
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			-14.20	-95.60			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000.00	6'000.00	12'256.85	8'613.35			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'700.00	8'400.00	16'855.00	12'159.40	1'300.00	15.48	
3091.00	Personalwerbung	500.00	1'000.00	1'275.60	753.60	-500.00	-50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00	3'400.00	4'065.80	1'181.56	100.00	2.94	
3100.00	Büromaterial							
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000.00	14'000.00	13'634.49	25'997.31			
3102.01	Drucksachen	500.00	600.00			-100.00	-16.67	
3102.02	Publikationen	3'500.00	2'900.00	2'880.90	2'990.45	600.00	20.69	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	152.50	95.50			
3105.00	Lebensmittel	72'000.00	70'000.00	75'039.48	89'753.83	2'000.00	2.86	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00	15'000.00	25'165.62	32'113.92	-5'000.00	-33.33	Reduzierte Anschaffungskosten, da weniger grosse Projekte geplant
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'300.00	9'200.00	13'332.37	9'156.50	4'100.00	44.57	Höhere Ver- und Entsorgungskosten (vor allem Strom) gemäss Vorjahreszahlen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00	4'600.00	5'078.95	15'770.85	1'000.00	21.74	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	3'200.00	3'200.00	3'044.82	3'310.60			
3130.03	Porti u. Versandkosten							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00	1'400.00	1'363.15	1'495.65	100.00	7.14	
3130.05	Transporte durch Dritte							
3130.06	DL Dritter für Anlässe	700.00	700.00	1'382.30	531.30			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'300.00	1'300.00	1'297.20	3'178.15			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'900.00	6'400.00	7'034.56	5'300.39	4'500.00	70.31	Höhere IT Kosten aufgrund Umstellung auf M365
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	215.05	213.28			
3137.00	Steuern und Abgaben							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'100.00	18'100.00	9'668.75	20'118.85	-6'000.00	-33.15	Reduzierter Liegenschaftenunterhalt, da weniger Projekte geplant.

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00	1'500.00	2'427.20	1'574.70	500.00	33.33	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften							
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	700.00	558.90	727.60	-100.00	-14.29	
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00	400.00	537.30	3'641.50	400.00	100.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV							
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'800.00	30'800.00	30'782.47	30'782.47			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV							
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3637.00	Beiträge an private Haushalte							
3637.01	Stipendien, Übernahme Elternbeiträge	45'000.00	40'000.00	44'974.00	61'799.50	5'000.00	12.50	Leicht höhere Beiträge an Elternsubventionen, gestützt auf aktuelle Hochrechnung.
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'800.00	11'800.00	11'800.00	11'800.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-910'000.00	-910'000.00	-1'000'781.00	-1'150'488.75			
4250.00	Verkäufe	-6'200.00	-4'800.00	-6'160.00	-8'916.00	-1'400.00	29.17	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'300.00	-2'000.00	-2'308.05	-4'900.90	-300.00	15.00	
4630.00	Beiträge vom Bund							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-800.00	-400.00	-5'033.87	-700.00	-400.00	100.00	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
55	Arbeitslosigkeit	69'800.00	73'700.00	66'218.91	64'596.48	-3'900.00	-5.29	
552	Leistungen an Arbeitslose							
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose							
3181.60	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3181.62	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten							
3181.68	Erläss von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen							
3181.69	Erläss von Rückerstattungsforderungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten							
3499.00	Übriger Finanzaufwand							
3637.60	Überbrückungsleistungen							
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - von Kindern							
3637.63	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Zahnbehandlungskosten							
3637.64	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Diätkosten							
3637.65	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Transportkosten							
3637.66	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Hilfsmittel							
3637.67	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Vergütung Kostenbeteiligung nach Art. 64 KVG							
4290.60	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
4290.62	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten							
4630.00	Beiträge vom Bund							
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen							
4637.62	Rückerstattungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten							
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	69'800.00	73'700.00	66'218.91	64'596.48	-3'900.00	-5.29	
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	69'800.00	73'700.00	66'218.91	64'596.48	-3'900.00	-5.29	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	69'800.00	73'700.00	66'218.91	64'596.48	-3'900.00	-5.29	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'465'200.00	856'200.00	1'199'131.00	860'698.91	609'000.00	71.13	
571	Beihilfen/Zuschüsse	96'700.00	100'500.00	102'917.45	59'125.25	-3'800.00	-3.78	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
5710	Beihilfen/Zuschüsse	96'700.00	100'500.00	102'917.45	59'125.25	-3'800.00	-3.78	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und BH-Beziehend (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und BH-Beziehende (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)							
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen							
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse							
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse							
3637.24	Beihilfen	153'900.00	153'900.00	158'058.00	112'293.00			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	29'500.00	29'500.00	30'158.00	6'457.00			
3637.26	Gemeindegzuschüsse	41'700.00	41'700.00	42'000.00	29'820.00			
4290.00	übrige Entgelte							
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
4290.25	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonal-rechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
4290.26	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)							
4290.27	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)							
4290.28	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonal-rechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen au							
4290.29	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)							
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-128'400.00	-124'600.00	-128'338.00	-82'323.00	-3'800.00	3.05	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Erläuterungen	
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)			-1'010.00	-448.00			
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)			-548.00	-699.00			
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (ab 22: zu Unrecht bezogene Leistungen)				-60.00			
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)			2'597.45	-5'914.75			
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)							
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)							
572	Wirtschaftliche Hilfe	683'200.00	375'000.00	386'668.87	383'719.40	308'200.00	82.19	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	683'200.00	375'000.00	386'668.87	383'719.40	308'200.00	82.19	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000.00	275'200.00	429'083.18	306'884.67	274'800.00	99.85	IST-Zustand per 30.06.2026 mit Erhöhung Grundbedarf von ca. 3% und Einführung erweiterter Kindergrundbedarf von Fr. 50.- pro Kind
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			14.15				
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	265'000.00	151'400.00	185'572.40	138'059.30	113'600.00	75.03	IST-Zustand per 30.06.2026 mit Erhöhung Grundbedarf von ca. 3%
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	160'800.00	79'600.00	157'092.30	123'891.68	81'200.00	102.01	IST-Zustand per 30.06.2026 mit Erhöhung Grundbedarf von ca. 3%
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	101'000.00	101'000.00	101'000.00	101'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19'900.00	-10'900.00	-11'169.60	-11'279.00	-9'000.00	82.57	IST-Zustand per 30.06.2026 mit Erhöhung Grundbedarf von ca. 3%
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz							
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-160'800.00	-72'400.00	-126'754.40	-88'998.95	-88'400.00	122.10	IST-Zustand per 30.06.2026 mit Erhöhung Grundbedarf von ca. 3%
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-160'000.00	-90'000.00	-261'567.91	-67'249.30	-70'000.00	77.78	IST-Zustand per 30.06.2026 mit Erhöhung Grundbedarf von ca. 3%
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-50'300.00	-63'700.00	-68'263.35	-95'696.25	13'400.00	-21.04	IST-Zustand per 30.06.2026 mit Erhöhung Grundbedarf von ca. 3%
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-14'600.00	-7'200.00	-30'337.90	-34'892.75	-7'400.00	102.78	IST-Zustand per 30.06.2026 mit Erhöhung Grundbedarf von ca. 3%
573	Asylwesen	371'100.00	142'300.00	510'120.52	218'740.60	228'800.00	160.79	
5730	Asylwesen	371'100.00	142'300.00	510'120.52	218'740.60	228'800.00	160.79	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	500.00		1'196.32	1'500.00	300.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000.00	1'500.00	188.00		5'500.00	366.67	neue Küchengeräte, div. Kühlgeräte
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	400.00	200.00			200.00	100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000.00	6'000.00	6'161.35	8'799.65			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'500.00	10'200.00	18'717.94	12'759.55	6'300.00	61.76	generelle Kostensteigerung der Energiekosten (Wasser und Strom)
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'500.00		661.20		1'500.00	100.00	
3130.12	Kosten Integrationsmassnahmen (IAZH), Angebote Dritter	94'500.00				94'500.00	100.00	andere Kontonummer statt 3614.12
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500.00	600.00			-100.00	-16.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	35.42	35.42			
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut							
3137.00	Steuern und Abgaben	2'700.00	1'300.00	2'015.00	670.00	1'400.00	107.69	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'400.00	16'400.00	33'589.35	5'540.15	4'000.00	24.39	gem. Hochrechnung 2026
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00	2'000.00		108.10	1'000.00	50.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	134'200.00	103'300.00	196'758.35	235'457.34	30'900.00	29.91	IST-Situation, Erfüllung Kontingent
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				900.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	185'400.00	58'100.00	184'889.61	14'893.54	127'300.00	219.10	Höherer Investitionsbedarf
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate							
3611.12	Kosten Integrationsmassnahmen (IAZH), Angebote Kanton							
3612.12	Kosten Integrationsmassnahmen (IAZH), kommunale Angebote							
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen		224'000.00	199'472.10	200'329.20	-224'000.00	-100.00	Wechsel von ORS zu SDBU Konto neu 3632.00

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3614.12	Kosten Integrationsmassnahmen (IAZH), Angebote öff. Unternehmen	2'500.00	114'500.00	100'548.52	72'727.13	-112'000.00	-97.82	Andere Kontonummer neu 3130.12
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	255'000.00				255'000.00	100.00	Wechsel von ORS zu SDBU Konto statt 3614.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3637.00	Beiträge an Asylbewerber und vorläufig Aufgenommene	400'000.00	293'000.00	283'266.00	300'559.40	107'000.00	36.52	IST-Situation, Anpassung Grundbedarf und Erfüllung Kontingent
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00	100.00	100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700.00	1'700.00	1'700.00	1'700.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	57'600.00	40'000.00	42'240.00	35'040.00	17'600.00	44.00	Erfüllung Kontingent und Auslastung Wohnräume
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten							
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'500.00	9'500.00	2'773.90	10.20	1'000.00	10.53	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00		-1'813.47	-1'158.00	-500.00	-100.00	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten			-728.95	-2'214.25			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag							
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV	-11'600.00	-24'000.00	-33'500.00	-34'332.65	12'400.00	-51.67	Wohnung aus Sozialhilfe wird für Asyl verwendet
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-758'400.00	-716'700.00	-526'953.80	-634'380.50	-41'700.00	5.82	Berechnung gestützt auf aktuelle Fallzahlen
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-60'000.00				-60'000.00	-100.00	Dieser Posten wird neu von SDBU ausgewiesen
579	Fürsorge, Übriges	314'200.00	238'400.00	199'424.16	199'113.66	75'800.00	31.80	
5790	Fürsorge, Übriges	314'200.00	238'400.00	199'424.16	199'113.66	75'800.00	31.80	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	16'000.00	16'300.00	14'500.00	13'850.00	-300.00	-1.84	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	298'000.00	250'200.00	259'914.25	241'844.25	47'800.00	19.10	Mehraufwände aufgrund Rotationsverlust und eingeplanter (allfälliger - noch nicht beschlossen) Stellenplanerhöhung (20%).

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-8'742.40				
3010.90	Dienstaltersgeschenke							
3049.00	Übrige Zulagen	500.00	500.00	500.00	500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300.00	17'000.00	16'975.30	16'231.60	3'300.00	19.41	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'500.00	24'500.00	23'314.90	13'072.10	8'000.00	32.65	Mehraufwände aufgrund Rotationsverlust.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400.00	5'400.00	4'296.65	5'256.25	1'000.00	18.52	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00	2'900.00	2'709.50	2'590.60	500.00	17.24	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00	2'400.00	4'562.40	2'333.40	500.00	20.83	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals							
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'200.00	351.20	899.30			
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00		145.38			
3102.01	Drucksachen							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	144.50	265.75			
3104.01	Lehrmittel	500.00	500.00		333.20			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte							
3113.00	Anschaffung Hardware							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400.00	9'600.00	85'763.35	130'902.30	6'800.00	70.83	Budgetierung Springereinsatz Jahresabschluss 2027
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00	1'100.00	1'383.70	1'318.80	700.00	63.64	
3130.06	DL Dritter für Anlässe							
3130.12	Kosten Integrationsmassnahmen (IAZH), Angebote Dritter	17'500.00	37'200.00		1'440.00	-19'700.00	-52.96	gem. Hochrechnung 2026
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'700.00	6'700.00	2'910.35	9'247.45			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'600.00	26'800.00	23'974.46	23'633.37	13'800.00	51.49	Kostenverschiebung von Konto 3158.00 (Fr. 4'000), Mehrkosten für Schnittstelle Tutoris ins CMI und aufgrund der bevorstehenden Umstellung auf M365.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	4'000.00	6'675.20	3'567.30	-3'000.00	-75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		124.46	272.72	100.00	100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'500.00	4'000.00	6'654.50	5'793.50	2'500.00	62.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700.00	200.00	407.50	219.75	500.00	250.00	
3611.12	Kosten Integrationsmassnahmen (IAZH), Angebote Kanton			2'190.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00	7'900.00	1'350.59	7'108.94	-5'900.00	-74.68	anderes Konto verwendet
3612.12	Kosten Integrationsmassnahmen (IAZH), kommunale Angebote							
3614.12	Kosten Integrationsmassnahmen (IAZH), Angebote öff. Unternehmen							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen			1'921.60				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'200.00	6'200.00	500.00	5'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	26'400.00	26'400.00	26'400.00	26'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter							
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag							
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-5'600.00	-5'100.00	-5'519.35	-5'308.85	-500.00	9.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-17'500.00	-37'200.00	-102'738.50	-136'703.45	19'700.00	-52.96	gem. Hochrechnung 2026
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-18'200.00	-18'200.00	-18'200.00	-18'200.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-152'900.00	-152'900.00	-152'900.00	-152'900.00			
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges							
592	Hilfsaktionen im Inland							
5920	Hilfsaktionen im Inland							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen	
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%		
3637.00	Beiträge an private Haushalte								
593	Hilfsaktionen im Ausland								
5930	Hilfsaktionen im Ausland								
3638.00	Beiträge an das Ausland								
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'167'400.00	1'087'600.00	1'123'203.63	1'063'010.55	79'800.00	7.34		
61	Strassenverkehr	719'100.00	653'400.00	716'383.16	665'573.80	65'700.00	10.06		
613	Kantonsstrassen, übrige	38'600.00	38'600.00	44'113.29	38'607.78				
6130	Kantonsstrassen, übrige	38'600.00	38'600.00	44'113.29	38'607.78				
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	39'700.00	39'700.00	39'713.29	39'713.28				
3661.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate								
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	300.00	300.00	300.00				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'100.00	4'100.00	4'100.00	4'100.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-5'500.00	-5'500.00		-5'505.50				
615	Gemeindestrassen	680'500.00	614'800.00	672'269.87	626'966.02	65'700.00	10.69		
6150	Gemeindestrassen	680'500.00	614'800.00	672'269.87	626'966.02	65'700.00	10.69		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	354'000.00	368'200.00	368'041.35	346'162.45	-14'200.00	-3.86	Rotationsgewinn.	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-8'228.00				
3010.90	Dienstaltersgeschenke	6'800.00				6'800.00	100.00	Im Jahr 2027 steht ein DAG an.	
3049.00	Übrige Zulagen	23'200.00	23'200.00	21'860.00	22'900.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'500.00	25'100.00	23'500.70	23'871.40	-600.00	-2.39		
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten								
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'100.00	26'600.00	26'257.80	12'022.00	-4'500.00	-16.92	Rotationsgewinn.	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500.00	9'700.00	9'940.35	10'935.65	-200.00	-2.06		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00	4'000.00	3'750.90	3'810.50	-100.00	-2.50		

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00	3'800.00	6'755.85	3'602.00	-100.00	-2.63	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00	7'500.00	6'427.70	4'951.00	-500.00	-6.67	
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900.00	1'700.00	1'950.46	2'446.47	200.00	11.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'000.00	44'000.00	25'688.33	46'011.70			
3101.01	Treibstoffe	15'000.00	17'000.00	8'279.00	13'925.32	-2'000.00	-11.76	
3101.03	Erde, Kies, Splitt	6'000.00	6'000.00	9'190.45	3'512.60			
3101.04	Pflanzen, Pflanzenschutzmittel			37.10	1'048.00			
3101.05	Streusalz	10'000.00	10'000.00	7'216.14	11'936.54			
3102.01	Drucksachen				342.15			
3102.02	Publikationen							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	288.56	283.83			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	12'000.00	27'029.00	29'665.30	-6'000.00	-50.00	Wegfall Ersatz Waschmaschine & Trockner.
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkzeugeschirr	3'500.00	3'500.00	1'567.05	934.20			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'500.00	4'500.00	5'890.55	6'121.81			
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00	500.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00	21'500.00	18'755.15	11'671.27	-20'500.00	-95.35	Wegfall Ersatz Abfallsäulen der Unterflurbehälter.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500.00	9'500.00	15'435.26	15'796.70			
3120.11	Energie Strassenbeleuchtung	34'000.00	40'000.00	34'217.39	42'029.45	-6'000.00	-15.00	Effizientere LED-Beleuchtung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	9'000.00	26'934.55	28'379.20			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	3'000.00	3'500.00	2'527.73	2'821.91	-500.00	-14.29	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800.00	800.00	727.50	570.00			
3130.07	Nachführung Dokumentationswerke							
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			4'199.30				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00			333.90	30'000.00	100.00	Aufgrund erfolgte fachlicher, analyse des Werkdienstes fehlen klare Vorgaben für den Werkdienst, welche erarbeitet werden müssen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500.00	4'900.00	5'385.93	3'709.28	1'600.00	32.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00	6'800.00	6'277.40	6'807.28	-300.00	-4.41	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000.00	4'000.00	2'898.50	4'026.20			
3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	197'800.00	167'800.00	178'630.70	191'298.70	30'000.00	17.88	Mehraufwendungen für baulicher Strassenunterhalt (Rissvergüsse & Belaginstandstellungen) zur längerfristigen Werterhaltung.
3141.02	Winterdienst	30'000.00	25'000.00	23'098.20	30'536.10	5'000.00	20.00	
3141.03	Strassenreinigung	7'500.00	7'500.00	7'436.80	5'702.70			
3141.04	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	30'000.00	40'000.00	39'762.25	27'529.45	-10'000.00	-25.00	Wegfall Kandelaberschutz-Strassenpoller. Ersatz 3 Kandelaber Fussweg Langenmatt.
3141.05	geringfügiger Landerwerb							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00	5'000.00	13'106.30	8'579.30	30'000.00	600.00	Renovation Lasur der Holzfassade beim Werkhof (Verschoben von 2026 auf 2027).
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'500.00	28'000.00	32'817.85	28'817.62	-1'500.00	-5.36	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'800.00	15'800.00	14'826.35	16'050.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	32.00				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
3190.00	Schadenersatzleistungen							
3192.00	Abgeltung von Rechten							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			282.50	455.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	147'100.00	88'600.00	129'963.28	123'783.08	58'500.00	66.03	Höherer Investitionsbedarf
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	70'900.00	70'900.00	70'924.88	72'068.60			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'800.00	54'200.00	54'182.25	56'353.31	-24'400.00	-45.02	tieferer Abschr.
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV							
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	47'900.00	47'900.00	47'900.00	47'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'400.00	23'400.00	23'400.00	23'400.00			
4200.00	Ersatzabgaben							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4240.01	Benützungsgebühren	-500.00	-500.00	-775.00	-598.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-5'700.00	-5'700.00	-5'475.40	-5'800.00			
4250.00	Verkäufe	-100.00	-100.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'000.00	-3'000.00	-6'128.05	-16'640.20			
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungsleistungen							
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten							
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV			-1'328.00				
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals							
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-9'000.00	-9'000.00	-12'544.71	-19'659.23			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-358'000.00	-353'000.00	-353'072.33	-357'211.37	-5'000.00	1.42	Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-17'400.00	-17'400.00	-17'400.00	-18'400.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-238'400.00	-238'400.00	-238'400.00	-239'600.00			
618	Privatstrassen							
6180	Privatstrassen							
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV							
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV							
62	Öffentlicher Verkehr	436'500.00	422'400.00	390'331.79	391'461.22	14'100.00	3.34	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	147'600.00	144'500.00	150'832.24	141'323.37	3'100.00	2.15	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	147'600.00	144'500.00	150'832.24	141'323.37	3'100.00	2.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00	4'500.00	4'702.80	4'827.80			
3134.00	Sachversicherungsprämien			26.05	25.83			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	2'000.00	4'803.55	518.90			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00	1'000.00	600.00	600.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800.00	2'800.00	2'786.28	2'786.28			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	137'000.00	133'900.00	137'593.00	132'244.00	3'100.00	2.32	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate							
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100.00	100.00	120.56	120.56			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00	200.00	200.00	200.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	289'900.00	279'900.00	240'622.00	251'046.00	10'000.00	3.57	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	289'900.00	279'900.00	240'622.00	251'046.00	10'000.00	3.57	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	289'900.00	279'900.00	240'622.00	251'046.00	10'000.00	3.57	Höherer ZVV Betrag
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	-1'000.00	-2'000.00	-1'122.45	-908.15	1'000.00	-50.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	-1'000.00	-2'000.00	-1'122.45	-908.15	1'000.00	-50.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				86.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26'000.00	26'000.00	26'699.00	26'213.65			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen							
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-1'000.00		-1'334.45	-1'181.80	-1'000.00	-100.00	
4250.00	Verkäufe	-26'000.00	-28'000.00	-26'487.00	-26'026.00	2'000.00	-7.14	
63	Verkehr, Übriges	11'800.00	11'800.00	16'488.68	5'975.53			
631	Schifffahrt	11'800.00	11'800.00	16'388.68	5'975.53			
6310	Schifffahrt	11'800.00	11'800.00	16'388.68	5'975.53			
3130.00	Dienstleistungen Dritter							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
3140.00	Unterhalt an Grundstücken							
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500.00	1'500.00	2'757.40	516.70			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'200.00	4'200.00	3'648.40	4'134.85			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			501.30	183.25			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	500.00	500.00	540.73	540.73			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	5'000.00	5'000.00	8'340.85				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600.00	600.00	600.00	600.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten							
634	Verkehrsplanung allgemein			100.00				
6340	Verkehrsplanung allgemein			100.00				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			100.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	365'100.00	404'200.00	375'981.95	328'913.06	-39'100.00	-9.67	
71	Wasserversorgung	6'000.00	6'000.00	6'740.90	8'176.45			
710	Wasserversorgung	6'000.00	6'000.00	6'740.90	8'176.45			
7100	Wasserversorgung (allgemein)	6'000.00	6'000.00	6'740.90	8'176.45			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00	6'000.00	6'740.90	8'176.45			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten							
3192.00	Abgeltung von Rechten							
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00	12'500.00	947.04	2'846.74	-8'000.00	-64.00	Wegfall Brunnenmeisterkurs Michael Egli. Neu Wasserwartkurs Matthias Egli.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	928.75	303.15			
3101.01	Treibstoffe	2'000.00	700.00	861.75	603.79	1'300.00	185.71	Verursachergerechte Aufteilung der Treibstoffkosten.
3102.01	Drucksachen	300.00	300.00					
3102.02	Publikationen							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften							
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00	6'000.00	5'993.71		-5'000.00	-83.33	Wegfall Anschaffung von neuen Wassersschläuchen.
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkzeugeschirr	1'000.00	1'000.00	495.19	143.99			
3111.03	Anschaffung Messeinrichtungen	1'000.00	11'000.00		38'904.81	-10'000.00	-90.91	Wegfall Anschaffung Durchflussmessgerät. Anpassung 'Diverses' aufgrund laufendem Investitionsprojekt 'Wasseruhrenersatz'.

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00	6'000.00		163.74	-4'000.00	-66.67	Wegfall Ersatz Totmann-Geräte.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3120.01	Energie Pumpanlagen	8'100.00	8'100.00	12'139.74	9'902.19			
3120.10	Wasser für Wiederverkauf	109'000.00	93'000.00	133'404.73	107'292.73	16'000.00	17.20	Anpassung Verbrauch gemäss Vorjahreszahlen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00	700.00	520.35	725.10			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	700.00	700.00	650.81	470.80			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00	100.00	101.76	110.00	1'700.00	1'700.00	Neu SVGW-Mitglied
3130.07	Nachführung Dokumentationswerke	10'000.00	20'000.00	4'405.48	7'757.18	-10'000.00	-50.00	Wegfall laufende Nachführung GWP (Überarbeitung GWP unter 7101.3131.00). Nachführungsaufwand LK abnehmend.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	63'000.00	23'000.00	13'993.71	6'703.24	40'000.00	173.91	GWP-Aktualisierung alle 10 Jahre nötig – wegen anstehender Entscheide und Klimaanpassung. Bestehender Grundwasserbrunnen ist zu ersetzen; Variantenstudie prüft Weiterbetrieb/Ersatz. Künftige Budgetplanung braucht eine Zustandserfassung der Bauwerke.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00	15'000.00	5'188.81	14'572.10	-5'000.00	-33.33	Aufwand für Expertisen geringer. Neu Finanzplanmanagement Wasser (analog Abwasser).
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00	800.00	726.96	720.49			
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00	400.00	219.50	263.40			
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	60'000.00	60'000.00	129'760.23	48'343.11			
3143.02	Unterhalt Pumpstationen, Reservoir, Quelfassungen, ARA	6'000.00	13'000.00	4'376.55	1'952.03	-7'000.00	-53.85	Wegfall Ersatz Wasserbezugsklappe Reservoir Tobel.
3143.03	Unterhalt Hydranten	5'000.00	10'000.00	3'713.01	10'429.37	-5'000.00	-50.00	Anpassung gem. Vorjahreszahlen (allgemein guter Zustand Hydranten).
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00	2'000.00	86.68	352.22	1'500.00	75.00	Neu Fahrzeugservice.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00	500.00	414.75	881.80			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00	1'500.00	3'137.48	105.90	1'000.00	66.67	
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			0.37	2'873.60			
3190.00	Schadenersatzleistungen							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3192.00	Abgeltung von Rechten							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			599.95	1'280.40			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	83'600.00	47'100.00	58'216.97	41'833.30	36'500.00	77.49	Höherer Investitionsbedarf
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'600.00	13'800.00			4'800.00	34.78	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software							
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen				4'298.80			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			819'780.44	593.01			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	103'500.00	103'500.00	119'250.00	80'500.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		4'900.00		4'883.56	-4'900.00	-100.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen		1'300.00		1'262.53	-1'300.00	-100.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'900.00	13'900.00	13'900.00	13'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	134'900.00	134'900.00	134'900.00	134'900.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'300.00	25'400.00	9'338.95	2'745.60	5'900.00	23.23	Prozentsatz höher als VJ
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen							
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				2'344.20			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen			-166.51				
4240.10	Grund-/Fixgebühren	-180'000.00	-140'000.00	-144'517.98	-140'944.25	-40'000.00	28.57	Gebührenerhöhung um 30%.
4240.11	Verbrauchsabhängige Gebühren regelmässig	-450'000.00	-370'000.00	-395'635.46	-359'033.40	-80'000.00	21.62	Gebührenerhöhung um 30%.
4240.12	Verbrauchsabhängige Gebühren einmalig	-20'000.00	-20'000.00	-40'606.23	-26'429.33			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00	-979.57				
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten							
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-4'100.00	-75'300.00			71'200.00	-94.56	Aufwandüberschuss in SpF
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen	-17'000.00	-17'000.00	-16'548.00	-17'044.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-9'000.00	-9'300.00	-2'271.45	-1'511.90	300.00	-3.23	
4980.00	Interne Übertragungen			-877'328.47				
72	Abwasserbeseitigung							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
720	Abwasserbeseitigung							
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	-782'600.00	-533'500.00	-632'805.41	-533'743.26	-249'100.00	46.69	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial							
3102.01	Drucksachen							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften							
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00	1'000.00					
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkzeugeschirr							
3113.00	Anschaffung Hardware				2'199.12			
3120.01	Energie Pumpanlagen	2'500.00	2'500.00	2'381.36	2'645.60			
3130.03	Porti u. Versandkosten			331.85				
3130.07	Nachführung Dokumentationswerke	10'000.00	15'000.00	5'304.70	25'825.85	-5'000.00	-33.33	Geringere Nachführungsaufwendungen.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	23'000.00	23'000.00	13'317.00	14'500.73			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00	10'000.00	23'279.97	43'175.11			
3137.00	Steuern und Abgaben							
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	45'000.00	15'100.00	29'050.41	23'497.97	29'900.00	198.01	Neu erfolgt ab 2027 wieder jährlich die Kanalisationsspülung (konnte infolge GEP-Aufnahmen in den vergangene 2 Jahren über Investition erfolgen).
3143.02	Unterhalt Pumpstationen, Reservoir, Quelfassungen, ARA	5'000.00	5'000.00	4'351.15	42'944.59			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge							
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				-0.05			
3192.00	Abgeltung von Rechten							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand							
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	56'200.00	44'300.00	52'946.10	50'894.57	11'900.00	26.86	Höherer Investitionsbedarf
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	44'000.00	57'500.00		1'978.63	-13'500.00	-23.48	leicht tiefere Abschr.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00	3'000.00	2'312.40	2'469.20			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate							
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300.00	300.00	343.97	343.97			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	100.00	100.00	64.62	64.62			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'400.00	3'400.00	3'400.00	3'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'900.00	31'900.00	31'900.00	31'900.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'300.00	10'100.00	8'679.40	5'236.35	2'200.00	21.78	
4240.10	Grund-/Fixgebühren	-350'000.00	-250'000.00	-255'914.09	-251'752.66	-100'000.00	40.00	Erhöhung der Grundgebühren
4240.11	Verbrauchsabhängige Gebühren regelmässig	-680'000.00	-505'000.00	-554'310.03	-531'968.06	-175'000.00	34.65	Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.
4240.12	Verbrauchsabhängige Gebühren einmalig	-200.00	-200.00	-244.22	-1'098.80			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-100.00	-500.00			400.00	-80.00	
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten							
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand							
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	782'600.00	533'500.00	632'805.41	533'743.26	249'100.00	46.69	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'200.00	302'200.00	288'034.73	261'386.65	3'000.00	0.99	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'920.70	-4'315.50			
3010.90	Dienstaltersgeschenke		6'800.00			-6'800.00	-100.00	Im Jahr 2027 gibt es kein DAG.
3049.00	Übrige Zulagen	11'500.00	11'500.00	9'580.00	11'520.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300.00	20'500.00	18'810.75	16'369.45	-200.00	-0.98	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'800.00	34'300.00	32'182.50	17'686.00	500.00	1.46	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'800.00	7'900.00	7'852.30	8'017.10	-100.00	-1.27	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00	3'300.00	3'002.70	2'793.25	-100.00	-3.03	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00	3'100.00	5'305.45	2'641.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00	12'000.00	819.51	14'206.94	-7'500.00	-62.50	Minderaufwendungen im Bereich Weiterbildung, da grössere WBK abgeschlossen sind
3091.00	Personalwerbung			1'315.03				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00	1'400.00	1'270.74	770.48			
3100.00	Büromaterial	100.00	500.00			-400.00	-80.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	2'300.00	907.26	937.67	-1'300.00	-56.52	
3101.01	Treibstoffe	1'000.00	2'100.00		1'274.38	-1'100.00	-52.38	
3101.02	Chemikalien	23'000.00	23'000.00	19'575.54	20'533.33			
3102.01	Drucksachen				1'083.86			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte							
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000.00	25'000.00	2'607.36	41'213.49	15'000.00	60.00	Wegfall Anschaffung 3-Rad-Fahrzeug und Drehlichtbalken. Neu Energiespeicher für PV-Eigenverbrauchsoptimierung ARA.
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkgeschirr	1'000.00	1'000.00	753.24	414.39			
3111.03	Anschaffung Messeinrichtungen				169.33			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	2'000.00		1'224.66			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00	2'000.00		3'685.93			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen							
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'200.00	7'200.00	6'633.65	5'787.91			
3120.01	Energie Pumpanlagen	30'000.00	23'000.00	30'142.74	37'697.40	7'000.00	30.43	Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00	800.00	703.65	498.90			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	3'500.00	3'500.00	3'262.88	3'335.08			
3130.03	Porti u. Versandkosten				639.61			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00	600.00	600.00	600.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	9'000.00	8'000.00	2'472.11	680.71	1'000.00	12.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			390.01	1'933.49			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'700.00	3'200.00	3'940.96	3'145.99	5'500.00	171.88	Kostenverschiebung von Konto 3158.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300.00	4'300.00	4'338.72	4'319.25			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3137.00	Steuern und Abgaben	40'700.00	40'200.00	37'413.00	36'526.60	500.00	1.24	
3143.02	Unterhalt Pumpstationen, Reservoirs, Quelfassungen, ARA	29'500.00	11'500.00	107'468.50	66'752.76	18'000.00	156.52	Zusätzlich Notöffnungen für die Zugänge der Pumpstationen.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500.00	5'000.00	2'240.20	15'657.75	6'500.00	130.00	Neu Revision von 2 Frischschlammumpfen.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00	2'000.00	3'590.98	1'578.68			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	4'000.00	5'454.71	5'207.81	-3'000.00	-75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	264.16	263.73			
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'826.08	8'392.04			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'900.00	44'400.00	31'934.28	31'934.28	-12'500.00	-28.15	leicht tiefere Abschr.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'400.00	4'800.00	8'914.08	20'751.98	16'600.00	345.83	Höherer Investitionsbedarf
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software							
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	102'900.00				102'900.00	100.00	Ertragsüberschuss in SpF
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			2'270.00	2'270.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	118'600.00	122'000.00	121'846.49	102'362.52	-3'400.00	-2.79	Gemäss Entwurf Budget ZSA.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	32'600.00	32'600.00	32'600.00	32'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'700.00	15'700.00	15'700.00	15'700.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'100.00	5'000.00	832.40	696.75	1'100.00	22.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen							
4250.00	Verkäufe	-1'000.00	-1'000.00	-1'833.90	-1'721.88			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-100.00	-500.00			400.00	-80.00	
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten							
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		-110'500.00	-23'086.29	-100'212.96	110'500.00	-100.00	Aufwandüberschuss in SpF
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			-5'463.06				

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				-13'035.20			
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-133'900.00	-133'900.00	-133'900.00	-133'900.00			
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-8'700.00	-5'700.00	-5'747.35	-4'232.40	-3'000.00	52.63	
73	Abfallwirtschaft	7'500.00	8'000.00	5'476.55	6'281.75	-500.00	-6.25	
730	Abfallwirtschaft	7'500.00	8'000.00	5'476.55	6'281.75	-500.00	-6.25	
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	7'500.00	8'000.00	5'476.55	6'281.75	-500.00	-6.25	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00		25.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00	3'500.00	2'222.75	2'080.85	-500.00	-14.29	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00	3'500.00	3'253.80	4'175.90			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'500.00	16'400.00	15'293.45	13'889.80	100.00	0.61	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals							
3010.90	Dienstaltersgeschenke							
3049.00	Übrige Zulagen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00	1'100.00	2'113.30	771.45			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00	400.00	740.40	240.60	100.00	25.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00	337.35	123.05			
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	200.00	556.30	140.70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	500.00	174.93				
3091.00	Personalwerbung				390.01			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00		98.52			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	800.00	456.66				
3102.01	Drucksachen	2'800.00	2'800.00	9'022.35	3'225.15			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00	500.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge							
3130.03	Porti u. Versandkosten	600.00	600.00	333.12	701.03			
3130.06	DL Dritter für Anlässe	300.00	300.00					
3130.30	Abfall diverses	17'000.00	13'000.00	11'789.49	11'281.02	4'000.00	30.77	Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.
3130.31	Papier	10'500.00	13'500.00	10'273.54	10'613.41	-3'000.00	-22.22	Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.
3130.32	Glas	7'500.00	7'500.00	7'463.49	7'018.37			
3130.33	Alu, Blech	500.00	1'000.00	318.60	373.63	-500.00	-50.00	
3130.34	Altmetall	4'000.00	4'300.00	3'920.16	3'990.95	-300.00	-6.98	
3130.35	Grubengut, Intertstoffe	9'000.00	10'000.00	8'808.65	7'240.59	-1'000.00	-10.00	
3130.36	Grüngut, Häcksel	125'000.00	115'000.00	122'494.68	127'258.27	10'000.00	8.70	Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.
3130.37	Karton	20'000.00	3'500.00	303.75	598.00	16'500.00	471.43	NEU: Sammeldienst Karton nicht unter 7301.3612.00 'Entschädigung Zweckverbände'.
3130.39	Provisionen (Entgelte für Verkäufe)	7'000.00	7'000.00	5'957.45	6'540.48			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	23.61	23.61			
3137.00	Steuern und Abgaben							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		1'297.36	204.86	8'000.00	100.00	Strategische Grundlagenerarbeitung zur erforderlichen Optimierung der Wertstoffsammelstelle.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge							
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				1.25			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand							
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'800.00	1'800.00	1'768.28	1'768.28			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000.00	3'800.00	3'866.40	3'811.50	200.00	5.26	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	124'800.00	139'800.00	142'107.78	140'759.80	-15'000.00	-10.73	NEU: Sammeldienst Karton unter 7301.3130.37 'Karton'.

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'600.00	46'600.00	46'600.00	46'600.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00	100.00	127.30	91.95			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen							
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen							
4240.10	Grund-/Fixgebühren	-145'000.00	-140'000.00	-149'996.75	-144'559.89	-5'000.00	3.57	Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.
4240.31	Kehricht-/Sperrgutgebühren	-154'000.00	-154'000.00	-160'048.82	-151'087.44			
4240.32	Grüngutabfuhrgebühren	-50'000.00	-50'000.00	-52'028.56	-44'369.40			
4240.39	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	-11'700.00	-11'700.00	-10'992.98	-14'251.27			
4250.00	Verkäufe	-900.00	-900.00	-884.97	-832.34			
4250.31	Erlös Papier	-8'000.00	-9'000.00	-7'558.76	-12'101.10	1'000.00	-11.11	
4250.32	Erlös Altglas							
4250.34	Erlös Altmetall	-1'000.00	-3'000.00	-359.87	-1'207.27	2'000.00	-66.67	
4250.37	Erlös Karton	-100.00	-1'000.00	-498.20	-928.96	900.00	-90.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-811.98			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-39'800.00	-21'800.00	-14'906.59	-19'579.73	-18'000.00	82.57	Aufwandüberschuss in SpF
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-3'400.00	-3'400.00	-2'772.90	-1'926.90			
74	Verbauungen	60'700.00	60'100.00	64'495.27	52'362.36	600.00	1.00	
741	Gewässerverbauungen	60'700.00	60'100.00	64'495.27	52'362.36	600.00	1.00	
7410	Gewässerverbauungen	60'700.00	60'100.00	64'495.27	52'362.36	600.00	1.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	601.25	82.10			
3101.01	Treibstoffe							
3101.04	Pflanzen, Pflanzenschutzmittel	4'000.00	4'000.00					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge							
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkzeugeschirr				2'037.69			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge							
3130.01	Allg. Verwaltungskosten							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%
3142.00	Unterhalt Wasserbau	17'500.00	19'500.00	18'218.45	4'567.00	-2'000.00	-10.26
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	10'600.00	8'000.00	19'075.57	19'075.57	2'600.00	32.50
3301.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Wasserbau VV						
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'600.00	24'600.00	24'600.00	24'600.00		
4290.00	übrige Entgelte						
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						
75	Arten- und Landschaftsschutz	53'000.00	60'500.00	46'980.61	55'772.94	-7'500.00	-12.40
750	Arten- und Landschaftsschutz	53'000.00	60'500.00	46'980.61	55'772.94	-7'500.00	-12.40
7500	Arten- und Landschaftsschutz	53'000.00	60'500.00	46'980.61	55'772.94	-7'500.00	-12.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00	2'500.00		2'064.00	-500.00	-20.00
3049.00	Übrige Zulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			123.25	295.95		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			6.70	27.10		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			19.65	47.25		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			34.80	44.65		
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	2'500.00		686.30	-1'500.00	-60.00
3102.01	Drucksachen	1'000.00	1'000.00	895.05	825.00		
3130.03	Porti u. Versandkosten	500.00	500.00	358.73	345.96		
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	300.00	300.00	300.00		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'500.00	18'000.00	22'132.65	14'974.70	-1'500.00	-8.33
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'000.00	13'000.00	1'020.00	16'268.25	-4'000.00	-30.77
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000.00	3'000.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen			2'337.60	100.00		
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'200.00	4'200.00	3'981.68	3'981.68		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'500.00	3'500.00	4'119.50	4'161.10		

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00	12'000.00	11'651.00	11'651.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	57'400.00	56'800.00	29'099.55	29'732.95	600.00	1.06	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	57'400.00	56'800.00	29'099.55	29'732.95	600.00	1.06	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	57'400.00	56'800.00	29'099.55	29'732.95	600.00	1.06	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	5'500.00	5'300.00	5'000.00	5'000.00	200.00	3.77	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	300.00	83.45	32.10	-200.00	-66.67	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		1.75		100.00	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	13.35	5.15			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		9.05		100.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00	1'100.00	200.00	49.50			
3102.01	Drucksachen	700.00	700.00		646.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter							
3130.03	Porti u. Versandkosten	400.00	400.00		518.75			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'100.00	2'100.00	2'100.00	1'900.00			
3130.06	DL Dritter für Anlässe	2'000.00	2'000.00	94.50	1'223.60			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'000.00	26'000.00	3'273.30	1'412.55			Wegfall ReAudit EnergieStadt-Label. Neu Erarbeitung Energiestrategie als Basis für Energieplanung im Jahr 2028. Neu Konzept E-Ladeinfrastruktur.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700.00	300.00	324.30	324.30	400.00	133.33	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00	2'500.00	1'999.85	2'620.10			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'600.00	14'600.00	14'600.00	14'600.00			
4630.00	Beiträge vom Bund							
77	Übriger Umweltschutz	140'700.00	163'100.00	177'013.72	139'438.36	-22'400.00	-13.73	
771	Friedhof und Bestattung	140'700.00	163'100.00	177'013.72	139'438.36	-22'400.00	-13.73	

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen	
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%		
7710	Friedhof und Bestattung	140'700.00	163'100.00	177'013.72	139'438.36	-22'400.00	-13.73		
3049.00	Übrige Zulagen	1'300.00	1'300.00	1'400.00	1'280.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			89.85	100.15				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			23.85	33.80				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			14.30	15.90				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			25.30	15.15				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'500.00	2'709.54	662.62				
3101.01	Treibstoffe	2'000.00	2'000.00	2'317.40	1'106.90				
3101.03	Erde, Kies, Splitt	4'000.00	4'000.00		3'551.70				
3101.04	Pflanzen, Pflanzenschutzmittel	11'500.00	15'500.00	12'759.35	5'498.40	-4'000.00	-25.81		
3101.06	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Bestattungen	15'000.00	17'600.00	20'432.31	13'297.25	-2'600.00	-14.77		
3102.02	Publikationen	5'000.00	6'500.00	6'828.45	5'256.35	-1'500.00	-23.08		
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00	3'500.00	4'248.55	17'380.65				
3111.02	Anschaffung Werkzeuge und Werkzeugeschirr	1'000.00	1'000.00		690.20				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00	2'000.00						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00	13'000.00	17'600.91	13'522.55	3'000.00	23.08	Anpassungen gemäss Vorjahreszahlen.	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00	4'458.00	2'975.50				
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	300.00	300.00	250.88	251.41				
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		100.00			-100.00	-100.00		
3130.11	Bestattungsdienstleistungen Dritter	20'000.00	30'000.00	28'076.74	21'472.00	-10'000.00	-33.33	Mehr auswärtige Bestattungen ohne Folgekosten	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00	500.00	1'513.92	469.01	500.00	100.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00	3'000.00			-2'000.00	-66.67		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	12'000.00	19'038.25	1'978.05	-7'000.00	-58.33	2027: Keine Sonderausgaben nur Unterhalt.	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00	2'000.00	227.00	3'041.85				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00	1'600.00	1'623.15	1'298.50	-100.00	-6.25		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00	500.00			500.00	100.00		
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen								
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste								

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'700.00	8'300.00	12'972.73	11'328.18	3'400.00	40.96	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'400.00	3'400.00	3'392.24	3'392.24			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'100.00	4'100.00	4'100.00	4'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'900.00	51'900.00	51'900.00	51'900.00			
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen	-24'000.00	-24'000.00	-17'180.00	-25'180.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'000.00	-1'500.00	-1'809.00		-2'500.00	166.67	
79	Raumordnung	39'800.00	49'700.00	46'175.35	37'148.25	-9'900.00	-19.92	
790	Raumordnung	39'800.00	49'700.00	46'175.35	37'148.25	-9'900.00	-19.92	
7900	Raumordnung	39'800.00	49'700.00	46'175.35	37'148.25	-9'900.00	-19.92	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen							
3102.01	Drucksachen		500.00		166.25	-500.00	-100.00	
3130.03	Porti u. Versandkosten							
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	500.00		453.00			
3130.06	DL Dritter für Anlässe							
3130.07	Nachführung Dokumentationswerke			2'621.90				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'000.00	8'000.00	7'505.00	1'301.85			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00	2'000.00	350.00	2'100.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'300.00				2'300.00	100.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'600.00	25'300.00	21'798.75	19'343.35	-11'700.00	-46.25	tieferer Abschr.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate							
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'000.00	7'000.00	7'499.70	7'383.80			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	600.00	600.00	600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'800.00	5'800.00	5'800.00	5'800.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4250.00	Verkäufe							
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten							
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-425'300.00	-438'400.00	-432'172.27	-434'552.64	13'100.00	-2.99	
81	Landwirtschaft	47'000.00	40'300.00	37'502.28	34'914.91	6'700.00	16.63	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'000.00	18'000.00	19'568.90	18'047.45	7'000.00	38.89	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'000.00	18'000.00	19'568.90	18'047.45	7'000.00	38.89	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00	18'000.00	19'568.90	18'047.45	7'000.00	38.89	Gemäss Gesuch vom 02.02.2026 und Antwort des GR vom 24.03.2026 (C-Geschäft).
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	7'200.00	7'200.00	7'508.73	7'150.01			
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	7'200.00	7'200.00	7'508.73	7'150.01			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse							
3102.01	Drucksachen							
3130.03	Porti u. Versandkosten			358.73	345.96			
3130.06	DL Dritter für Anlässe							
3170.00	Reisekosten und Spesen							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'200.00	7'200.00	7'150.00	7'150.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-345.95			
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	14'800.00	15'100.00	10'424.65	9'717.45	-300.00	-1.99	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	14'800.00	15'100.00	10'424.65	9'717.45	-300.00	-1.99	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00	3'800.00	3'504.00	3'600.00	-300.00	-7.89	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			225.00	471.60			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			12.20	46.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			35.95	75.25			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			63.45	71.20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	8'000.00	3'584.05	2'453.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	200.00	200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00	200.00	200.00	200.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00	200.00	200.00	200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
82	Forstwirtschaft	40'900.00	31'900.00	25'672.91	26'774.10	9'000.00	28.21	
820	Forstwirtschaft	40'900.00	31'900.00	25'672.91	26'774.10	9'000.00	28.21	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	40'900.00	31'900.00	25'672.91	26'774.10	9'000.00	28.21	
3130.03	Porti u. Versandkosten			355.16				
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			70.00				
3145.00	Unterhalt Wald	8'000.00	8'000.00		6'459.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	698.90				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'000.00	23'000.00	22'842.05	22'328.45	8'000.00	34.78	Wechsel im Förster aufgrund Pensionierung, höhere Ansätze als früher.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00	1'000.00	309.95				
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00	100.00	100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00			
4250.00	Verkäufe	-1'000.00	-2'000.00	-303.15	-3'713.85	1'000.00	-50.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
83	Jagd und Fischerei	900.00	900.00	1'183.20	1'494.60			
830	Jagd und Fischerei	900.00	900.00	1'183.20	1'494.60			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
8300	Jagd und Fischerei	900.00	900.00	1'183.20	1'494.60			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00	600.00	860.00	1'200.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00	100.00	100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	800.00	800.00	800.00	800.00			
4601.00	Anteil am Ertrag kantonalen Steuern	-600.00	-600.00	-576.80	-605.40			
84	Tourismus	42'800.00	40'000.00	33'744.74	31'552.20	2'800.00	7.00	
840	Tourismus	42'800.00	40'000.00	33'744.74	31'552.20	2'800.00	7.00	
8400	Tourismus	42'800.00	40'000.00	33'744.74	31'552.20	2'800.00	7.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	2'112.00	3'917.80			
3102.01	Drucksachen	500.00	500.00	926.94				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00	30'000.00	26'361.80	23'109.40	3'000.00	10.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00	300.00	300.00	300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00	400.00	400.00	400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800.00	4'800.00	4'800.00	4'800.00			
4240.01	Benützungsgebühren	-2'000.00	-1'900.00	-2'000.00	-1'920.00	-100.00	5.26	
4250.00	Verkäufe	-200.00	-100.00	-156.00	-55.00	-100.00	100.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000.00	12'100.00	11'592.50	11'387.50	-100.00	-0.83	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000.00	12'100.00	11'592.50	11'387.50	-100.00	-0.83	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	12'000.00	12'100.00	11'592.50	11'387.50	-100.00	-0.83	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'200.00	11'300.00	10'792.50	10'587.50	-100.00	-0.88	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00	100.00	100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00	700.00	700.00	700.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%
86	Banken und Versicherungen	-480'400.00	-472'500.00	-452'179.15	-449'565.85	-7'900.00	1.67
860	Banken und Versicherungen	-480'400.00	-472'500.00	-452'179.15	-449'565.85	-7'900.00	1.67
8600	Banken und Versicherungen	-480'400.00	-472'500.00	-452'179.15	-449'565.85	-7'900.00	1.67
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	-480'400.00	-472'500.00	-452'179.15	-449'565.85	-7'900.00	1.67
		Aufgrund der steigenden Einwohnerzahl leicht höhere Ausschüttung erwartet.					
87	Brennstoffe und Energie	-88'500.00	-91'100.00	-89'688.75	-91'110.10	2'600.00	-2.85
871	Elektrizität	-83'000.00	-85'600.00	-83'893.00	-85'605.00	2'600.00	-3.04
8710	Elektrizität (allgemein)	-83'000.00	-85'600.00	-83'893.00	-85'605.00	2'600.00	-3.04
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	-83'000.00	-85'600.00	-83'893.00	-85'605.00	2'600.00	-3.04
		Anpassung gemäss Vorjahreszahlen.					
872	Erdöl und Gas	-5'500.00	-5'500.00	-5'795.75	-5'505.10		
8720	Erdöl und Gas (allgemein)	-5'500.00	-5'500.00	-5'795.75	-5'505.10		
4120.00	Konzessionen	-5'500.00	-5'500.00	-5'795.75	-5'505.10		
9	FINANZEN UND STEUERN	-24'157'400.00	-22'697'600.00	-22'680'514.43	-20'480'909.47	-1'459'800.00	6.43
91	Steuern	-14'499'400.00	-14'165'400.00	-15'999'804.32	-14'233'144.58	-334'000.00	2.36
910	Steuern	-14'499'400.00	-14'165'400.00	-15'999'804.32	-14'233'144.58	-334'000.00	2.36
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-12'470'000.00	-11'736'000.00	-13'017'830.02	-12'114'815.43	-734'000.00	6.25
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen			-14'809.56	-286.25		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	19'000.00	27'000.00	-15'892.04	34'216.84	-8'000.00	-29.63
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-9'400'000.00	-8'917'000.00	-9'429'452.51	-8'816'948.08	-483'000.00	5.42
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-793'000.00	-530'000.00	-1'055'284.04	-1'326'379.91	-263'000.00	49.62
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-3'000.00	-12'000.00	-1'963.30	-4'413.70	9'000.00	-75.00
		gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen					
		gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen					
		gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen					

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-149'000.00	-183'000.00	-172'081.55	-120'627.25	34'000.00	-18.58	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	271'000.00	224'000.00	247'255.70	359'812.40	47'000.00	20.98	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	6'000.00	9'000.00	6'001.25	7'388.55	-3'000.00	-33.33	
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'310'000.00	-1'217'000.00	-1'245'080.64	-1'152'563.87	-93'000.00	7.64	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-130'000.00	-130'000.00	-428'668.16	-121'437.19			
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-12'000.00	-7'000.00	-18'254.40	-4'947.75	-5'000.00	71.43	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-31'000.00	-41'000.00	-30'780.10	-25'315.10	10'000.00	-24.39	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	53'000.00	43'000.00	43'532.90	84'317.90	10'000.00	23.26	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-296'000.00	-279'000.00	-313'736.71	-274'699.71	-17'000.00	6.09	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4008.00	Personalsteuern	-88'000.00	-89'000.00	-86'823.01	-84'517.76	1'000.00	-1.12	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-475'000.00	-506'000.00	-489'948.30	-492'934.51	31'000.00	-6.13	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	50'000.00	90'000.00	111'904.17	26'562.53	-40'000.00	-44.44	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen							
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-96'000.00	-131'000.00	-41'908.45	-121'609.35	35'000.00	-26.72	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen							
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen							
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-54'000.00	-51'000.00	-48'982.30	-50'296.64	-3'000.00	5.88	
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-18'000.00	-14'000.00	-23'588.27	-8'907.78	-4'000.00	28.57	
4011.20	Nachsteuern Kaptialsteuer juristische Personen							
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-14'000.00	-22'000.00	-9'270.70	-21'228.80	8'000.00	-36.36	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen							
4012.00	Quellensteuern juristische Personen							
9101	Sondersteuern	-2'029'400.00	-2'429'400.00	-2'981'974.30	-2'118'329.15	400'000.00	-16.46	
3180.00	Wertberechtigungen auf Forderungen							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			129.55	770.00			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'400.00	7'400.00	7'470.00	7'860.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'000'000.00	-2'400'000.00	-2'952'156.35	-2'088'249.60	400'000.00	-16.67	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4033.00	Hundesteuern	-36'800.00	-36'800.00	-37'417.50	-38'435.00			
4290.00	übrige Entgelte				-274.55			
93	Finanz- und Lastenausgleich	-9'377'000.00	-8'434'000.00	-7'465'090.00	-6'865'464.00	-943'000.00	11.18	
930	Finanz- und Lastenausgleich	-9'377'000.00	-8'434'000.00	-7'465'090.00	-6'865'464.00	-943'000.00	11.18	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-9'377'000.00	-8'434'000.00	-7'465'090.00	-6'865'464.00	-943'000.00	11.18	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-9'377'000.00	-8'434'000.00	-7'465'090.00	-6'865'464.00	-943'000.00	11.18	Steuerkraft der Gemeinde steigt im Verhältnis zu jenem des Kantons weniger stark an, daher steigt der Ressourcenausgleich an
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-191'100.00	-156'300.00	-135'939.40	-150'275.17	-34'800.00	22.26	
961	Zinsen	-173'800.00	-157'600.00	-91'464.14	-81'057.37	-16'200.00	10.28	
9610	Zinsen	-173'800.00	-157'600.00	-91'464.14	-81'057.37	-16'200.00	10.28	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'000.00	1'505.97	3'654.18			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			68.98				
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'600.00	100.00	17'796.41	1'732.60	1'500.00	1'500.00	
3401.06	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	54'800.00	40'300.00	14'567.91	28'280.60	14'500.00	35.98	Prozentsatz höher als VJ
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	15'000.00	15'000.00	59'667.99	22'895.17			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'500.00	27'600.00	18'069.80	12'570.10	3'900.00	14.13	
4290.00	übrige Entgelte				-37.60			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				-22'208.89			
4401.01	Zinsen Forderungen (ohne Steuern)	-400.00	-200.00	-413.10	-458.95	-200.00	100.00	
4401.02	Zinsen Kontokorrente							
4401.03	Zinsen Depotgelder			-160.10	-164.10			
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-29'000.00	-20'000.00	-45'566.10	-28'939.18	-9'000.00	45.00	gemäss durchschnittl. VJ-Zahlen
4402.00	Zinsen Finanzanlagen							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öff. Unternehmen als Aktienges. oder von anderen privatrechtl. Organisationsformen							
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-249'300.00	-222'400.00	-157'001.90	-98'381.30	-26'900.00	12.10	Prozentsatz höher als VJ
962	Emissionskosten							
9620	Emissionskosten							
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung							
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-23'300.00	-3'700.00	-38'345.74	-73'799.98	-19'600.00	529.73	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-23'300.00	-3'700.00	-38'345.74	-73'799.98	-19'600.00	529.73	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse							
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals							
3091.00	Personalwerbung							
3099.00	Übriger Personalaufwand							
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV							
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'500.00	6'500.00	5'629.45	6'094.99			
3430.41	Baulicher Unterhalt Schulhausstr. 4	5'000.00	12'500.00	7'833.45	2'578.20	-7'500.00	-60.00	Diverse Sanierungen wurden im 2026 ausgeführt, daher keine grösseren Ausgaben im 2027.
3430.42	Baulicher Unterhalt Esslingerstr. 1	2'000.00	8'500.00	12'045.90	2'186.95	-6'500.00	-76.47	Diverse Sanierungen wurden im 2026 ausgeführt, daher keine grösseren Ausgaben im 2027.
3430.43	Baulicher Unterhalt Chalet Rietwis	1'000.00	2'000.00			-1'000.00	-50.00	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	10'600.00	10'600.00	7'122.90	10'794.95			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00	200.00					
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000.00	3'000.00	4'875.92	4'600.00	-1'000.00	-33.33	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00	500.00		587.70			

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt							
3439.10	Ver- und Entsorgung	3'300.00	3'300.00	2'434.90	2'386.65			
3439.11	Ver- und Entsorgung Schulhausstr. 4	14'700.00	14'700.00	13'004.65	13'059.55			
3439.12	Ver- und Entsorgung Esslingerstr. 1	12'000.00	12'000.00	12'190.66	12'214.95			
3439.13	Ver- und Entsorgung Chalet Rietwis	1'500.00	1'500.00	1'385.30	1'496.35			
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'800.00	1'800.00	1'935.53	1'929.53			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	800.00	800.00	2'598.00	1'259.45			
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter							
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00	900.00	900.00	900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700.00	9'700.00	9'700.00	9'700.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	129'500.00	121'500.00	95'908.20	63'938.80	8'000.00	6.58	Prozentsatz höher als VJ
3980.00	Interne Übertragungen			877'328.47				
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV			-877'328.47				
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV	-117'300.00	-117'300.00	-116'335.00	-117'260.00			
4430.03	Pachtzinse Liegenschaften FV	-5'500.00	-11'500.00	-16'314.90	-12'022.00	6'000.00	-52.17	Pachtzins Blatt und Blüte fällt ab 2027 weg .
4431.00	Vergütung für Dienstwohnungen FV	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00			
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-25'900.00	-25'900.00	-23'020.70	-24'310.30			
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter	-1'000.00	-1'000.00		-895.75			
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV							
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-57'600.00	-40'000.00	-42'240.00	-35'040.00	-17'600.00	44.00	Höhere Belegung 2026 + 2027.
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens							
3411.00	Realisierte Verluste auf Grundstücken FV							
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV							
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV							
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV							
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV							
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV							
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV							
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV							

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
969	Finanzvermögen, Übriges	6'000.00	5'000.00	-6'129.52	4'582.18	1'000.00	20.00	
9690	Finanzvermögen, Übriges	6'000.00	5'000.00	-6'129.52	4'582.18	1'000.00	20.00	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'100.00	100.00	304.00	169.18	1'000.00	1'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'000.00	5'000.00	4'433.29	4'544.74			
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV							
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV			-10'840.90				
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen FV							
4499.00	Übrige Finanzerträge	-100.00	-100.00	-25.91	-131.74			
97	Rückverteilungen	-4'100.00	-4'000.00	-4'077.60	-3'629.80	-100.00	2.50	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-4'100.00	-4'000.00	-4'077.60	-3'629.80	-100.00	2.50	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-4'100.00	-4'000.00	-4'077.60	-3'629.80	-100.00	2.50	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-4'100.00	-4'000.00	-4'077.60	-3'629.80	-100.00	2.50	
99	Nicht aufgeteilte Posten	-85'800.00	62'100.00	924'396.89	771'604.08	-147'900.00	-238.16	
990	Nicht aufgeteilte Posten							
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen							
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve							
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve							
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge							
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge							
4390.00	Übriger Ertrag							
9951	Zweckgebundene Zuwendungen							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand							
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	11'400.00	10'200.00	99'805.93	15'146.36	1'200.00	11.76	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	96'600.00	66'100.00	31'002.60	26'839.50	30'500.00	46.14	Nutzung Schwimmbadfonds

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Rechnung	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	2024	Betrag	%	
3980.00	Interne Übertragungen							
4390.00	Übriger Ertrag	-1'000.00	-1'000.00	-92'527.83	-10'247.46			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-96'600.00	-66'100.00	-31'002.60	-26'839.50	-30'500.00	46.14	Nutzung Schwimmbadfonds
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-10'400.00	-9'200.00	-7'278.10	-4'898.90	-1'200.00	13.04	
999	Abschluss	-85'800.00	62'100.00	924'396.89	771'604.08	-147'900.00	-238.16	
9999	Abschluss	-85'800.00	62'100.00	924'396.89	771'604.08	-147'900.00	-238.16	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		62'100.00	924'396.89	771'604.08	-62'100.00	-100.00	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-85'800.00				-85'800.00	-100.00	
Gesamtergebnis								

