

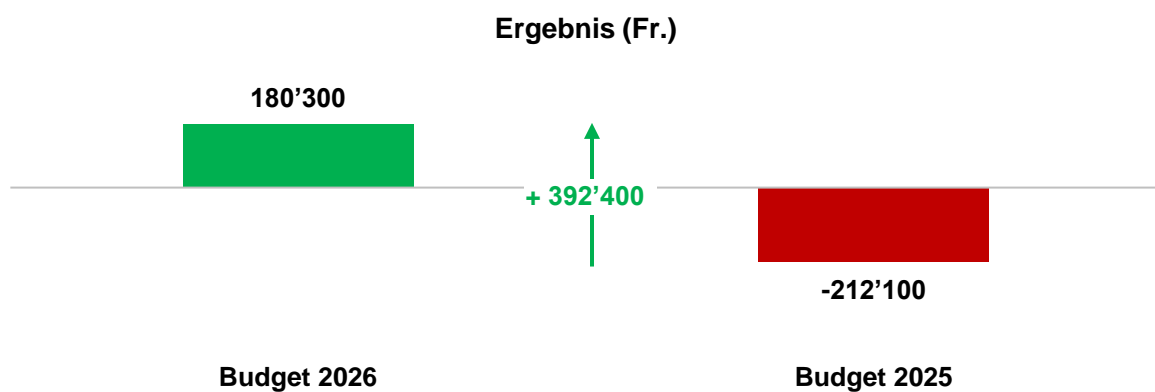
## Traktandum 2

### Budget 2026 und Festsetzung des Steuerfusses für 2026

Das detaillierte Budget 2026 kann auf der Gemeindekanzlei (Tel. 071 663 30 30) bestellt oder abgeholt werden. Die detaillierten Unterlagen sind zudem auf der Website der Gemeinde Ermatingen ([www.ermatingen.ch](http://www.ermatingen.ch)) abrufbar.

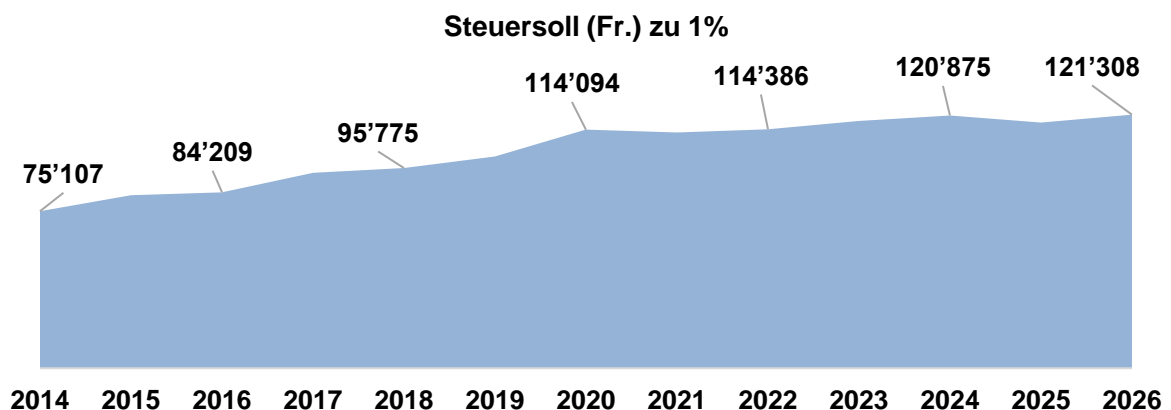
### Erfolgsrechnung

Das Budget 2026 weist einen Ertragsüberschuss (Gewinn) von Fr. 180'300.- aus. Gegenüber dem Vorjahresbudget (2025) verbessert sich das Ergebnis damit um Fr. 392'400.-.

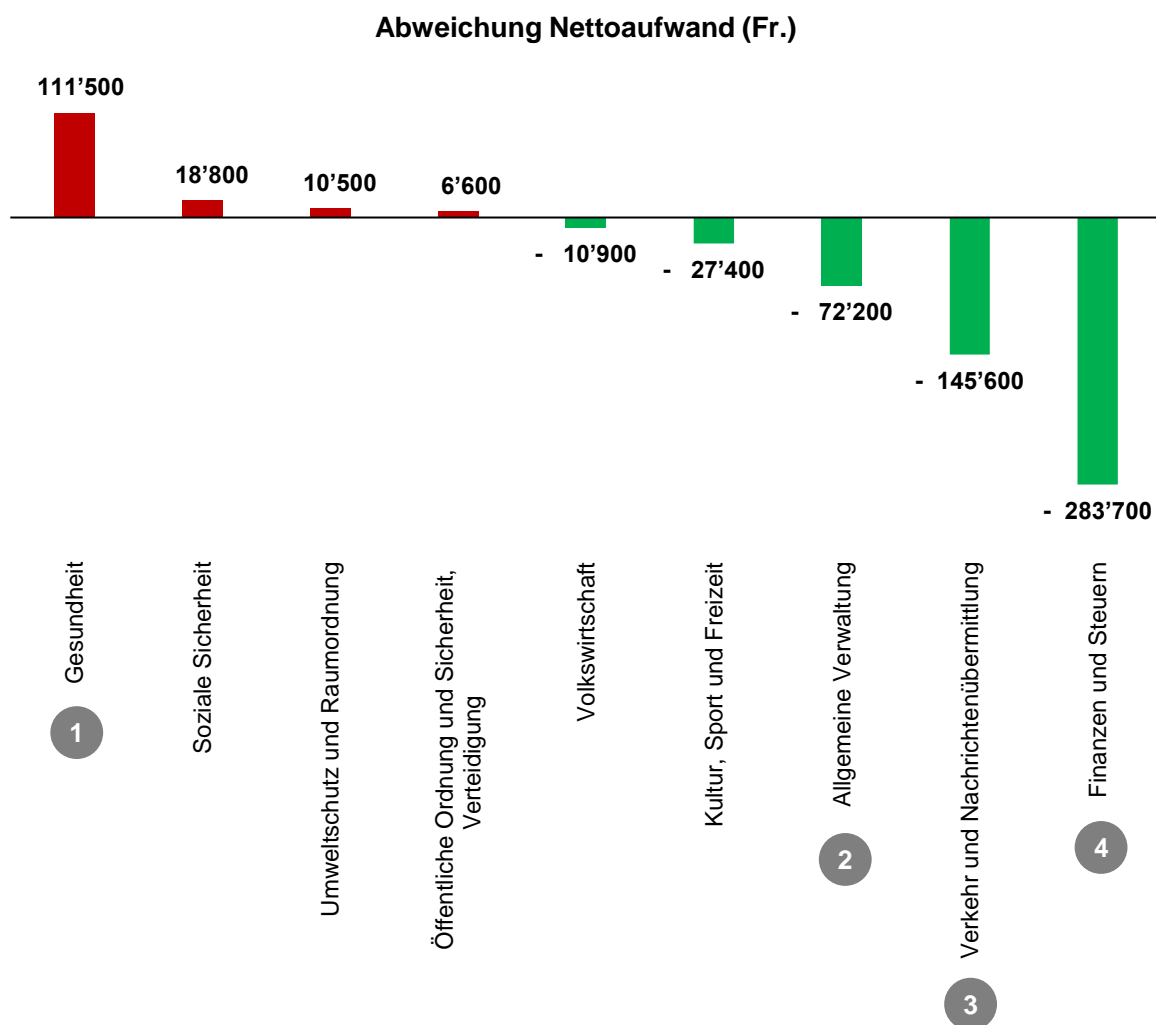


Der **Steuerfuss** liegt im Budget 2026 unverändert bei **40%**.

Die erwartete Entwicklung des Steuersolls zu 1% steigt gegenüber dem Vorjahresbudget leicht und setzt damit den positiven Trend der letzten Jahre fort.



Der Nettoaufwand auf der obersten funktionalen Gliederung zeigt gegenüber Vorjahresbudget die folgenden Abweichungen. Diese sind hauptsächlich auf die erwähnten Erläuterungen zurückzuführen. Zudem gibt es innerhalb der einzelnen Funktionen diverse kleinere Abweichungen, welche sich gegenseitig kompensieren.



Erläuterungen zu den Abweichungen:

**1 Gesundheit**  
 Der Beitrag an den Kanton für die Pflegefinanzierung steigt weiter an. Die Gemeinde muss mittlerweile eine knappe halbe Million dafür aufwenden. Auch bei den Spitexleistungen muss ein weiterer Kostenanstieg verzeichnet werden. Dies aufgrund höherer Tarife, zunehmenden Fallzahlen und steigenden strukturellen Kosten bei den Spitexorganisationen.

**2 Allgemeine Verwaltung**  
 Der tiefere Nettoaufwand ist hauptsächlich auf den Entfall der folgenden im Vorjahresbudget enthaltenen Positionen zurückzuführen:  
 - 2. Etappe Liegenschaftsanalyse  
 - Partizipation am Wettbewerb Schulraumentwicklung

Beim Personalaufwand ist in Anlehnung an den Kanton eine Lohnsummenentwicklung von 1.0% vorgesehen.

3

### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Gemeindeanteil an den Strassenverkehrssteuern wurde von 15% auf 23% erhöht und führt damit zu höheren Erträgen. Zudem wurden die internen Verrechnungen aufgrund der IST-Zahlen 2024 zu Gunsten des Werkhofs erhöht, wobei dies ein rein buchhalterischer Effekt ist und keine Auswirkung auf den Geldfluss hat.

4

### Finanzen und Steuern

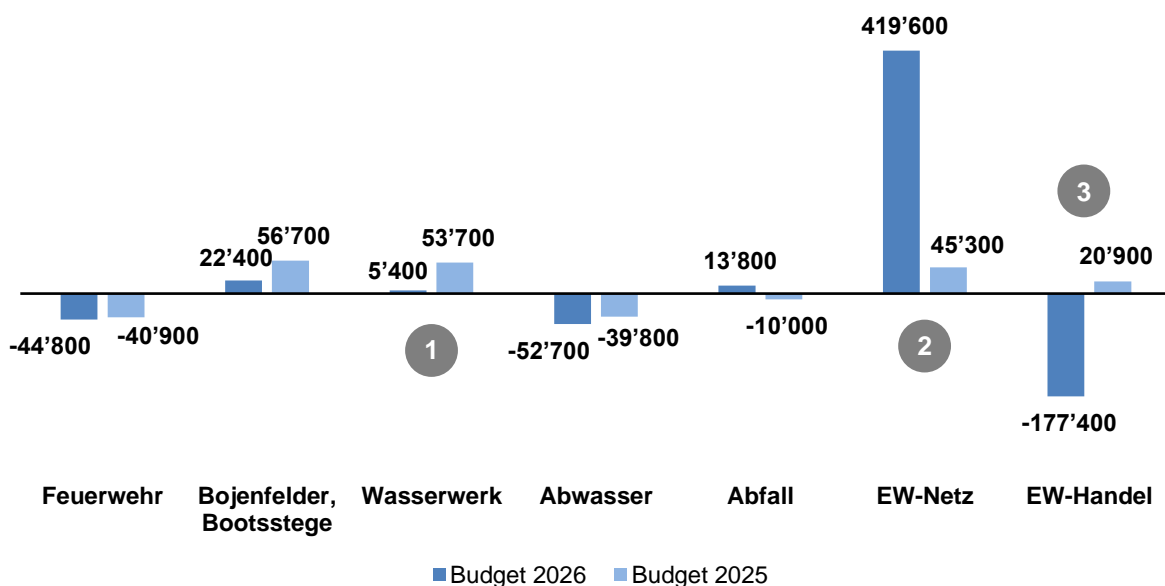
Bei den Gemeindesteuern wird insgesamt mit einem Ertragszuwachs gerechnet. Die Prognose basiert auf der Annahme, dass sich der Steuerertrag aus der Vorjahresrechnung (2024) um die erwartete Bevölkerungs- und Konjunktorentwicklung des laufenden und künftigen Budgetjahrs (2025 + 2026) verändern wird. Aufgrund des hohen Veranlagungsrückstands durch die kantonale Steuerverwaltung ist die Berechnungsbasis nach wie vor sehr unsicher, da kein aktuelles Steuersoll vorliegt. Auch der Steuerertrag aus früheren Jahren unterliegt deswegen starken Schwankungen und kann nicht zuverlässig prognostiziert werden.

Der Beitrag in den Finanzausgleich basiert jeweils auf der durchschnittlichen Steuerkraft der letzten drei Jahre (2023-2025) im Vergleich zum kantonalen Mittel. Da die durchschnittliche Steuerkraft in Ermatingen in den letzten drei Referenzjahren im Vergleich zu den vorherigen Referenzjahren gesunken ist (auch im Vergleich zum kantonalen Mittel), wird mit einer tieferen Beitragszahlung für das Budgetjahr 2026 gerechnet.

Bei der Wertberichtigung auf Forderungen wird aufgrund des erwarteten Debitorenbestands sowie der Vorjahreswerte von einer Aufwanderhöhung ausgegangen.

Bei den Spezialfinanzierungen zeigen sich die Ergebnisse zum Vorjahresbudget wie folgt:

Ergebnis je Spezialfinanzierung (in Fr.)



1

**Wasserwerk**

Die budgetierte Einlage ins Wasserwerk liegt unter Vorjahresbudget, da die erwarteten Erträge aufgrund der IST-Zahlen 2024 korrigiert werden mussten.

2

**EW-Netz / EW-Handel**

Beim EW-Netz führten die negativen Ergebnisse der letzten Jahre sowie hohe Investitionen zu einem Anstieg der Verschuldung. Die Tarife wurden daher im Rahmen der Möglichkeiten so ausgestaltet, dass ein positives Ergebnis erzielt werden kann und die Verschuldung damit stabilisiert bzw. abgebaut wird.

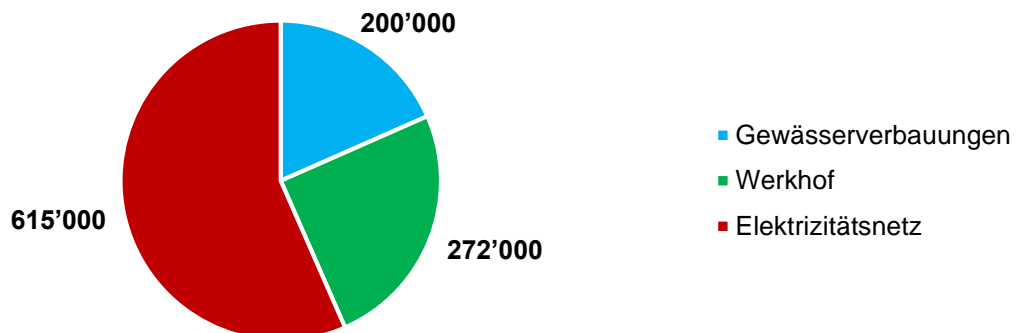
3

Gleichzeitig wurden die Energietarife gesenkt, um das hohe Eigenkapital beim EW-Handel zu reduzieren. Insgesamt resultiert bei den Stromtarifen damit eine Senkung gegenüber dem Vorjahr.

**Investitionen**

Das Investitionsbudget wird aus Sicht der Kreditbewilligung sowie aus Sicht der geplanten Kreditverwendung dargestellt. Dies aus dem Grund, weil die bewilligten Investitionen nicht immer im Budgetjahr, sondern aufgeteilt über mehrere Jahre anfallen können.

Insgesamt sind neue Investitionskredite von Fr. 1'087'000 budgetiert (Investitionsausgaben).

**Aufteilung nach Herkunft (Fr.)**

- **Elektrizitätsnetz**

Im Bereich des EW sind die Sanierungen der Trafostation Breite sowie der Mittelspannungs-Schaltanlage Klingler budgetiert. Aufgrund des neuen Energiegesetzes (Mantelerlass) muss zudem die bestehende Werksoftware erweitert werden, was eine zusätzliche Investition zur Folge hat.

- **Werkhof**

Beim Werkhof ist die Ersatzanschaffung eines Fahrzeugs sowie die Sanierung des Wasserschadens bei der Zivilschutzanlage vorgesehen.

- **Gewässerverbauungen**

Aufgrund der Starkregenereignisse in den letzten Jahren und den damit verbundenen Hochwasserschäden sind Massnahmen im Bereich des Oberflächenabflusses geplant.

Die im Budgetjahr 2026 erwarteten Investitionsausgaben belaufen sich aus den neu zu bewilligenden Investitionen sowie den Restkrediten aus Vorjahren auf Fr. 1'563'000.

## Antrag und Genehmigung

### 1. Genehmigung durch den Gemeinderat

Der Gemeinderat hat das Budget 2026 geprüft und zu Händen der Gemeindeversammlung genehmigt.

### 2. Antrag zur Genehmigung durch die Stimmbürger

Budget 2026 der Gemeinde Ermatingen:

<u>Erfolgsrechnung</u>	Aufwand	Fr. 15'959'200
	<u>Ertrag</u>	Fr. 16'139'500
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr. 180'300</b>

#### Investitionsrechnung

<i>Neu zu bewilligende Kredite (Verpflichtungskredite)</i>	Ausgaben	Fr. 1'087'000
	<u>Einnahmen</u>	Fr. 0
	<b>Nettokredit</b>	<b>Fr. 1'087'000</b>

<i>Budgettranchen (Budgetkredite)</i>	Ausgaben	Fr. 1'573'000
	<u>Einnahmen</u>	Fr. 10'000
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>Fr. 1'563'000</b>

Steuerfuss Gleichbleibend bei 40%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung soll dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben werden.

#### **Antrag**

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Budget 2026 zuzustimmen und den Steuerfuss bei 40% festzusetzen.

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		Betrag	Betrag	Betrag
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>14'848'500.00</b>	<b>14'394'600.00</b>	<b>15'570'949.89</b>
30	Personalaufwand	2'351'800.00	2'267'200.00	2'287'903.96
31	Sach- und übriger Aufwand	5'515'800.00	5'778'800.00	6'335'853.55
33	Abschreibungen	1'440'400.00	1'472'800.00	1'368'483.54
35	Einlagen	461'200.00	176'600.00	612'292.13
36	Transferaufwand	5'044'300.00	4'684'200.00	4'947'177.36
37	Durchlaufende Beiträge	35'000.00	15'000.00	19'239.35
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>14'800'600.00</b>	<b>13'930'400.00</b>	<b>15'172'982.11</b>
40	Fiskalertrag	6'001'600.00	5'639'600.00	5'671'733.25
41	Regalien und KozeSSIONen	18'500.00	18'000.00	18'646.40
42	Entgelte	6'641'400.00	6'420'900.00	7'105'115.61
43	Verschiedene Erträge			83'471.64
45	Entnahmen Fonds	274'900.00	90'700.00	543'236.17
46	Transferertrag	1'829'200.00	1'731'200.00	1'729'979.04
47	Durchlaufende Beiträge	35'000.00	30'000.00	20'800.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-47'900.00</b>	<b>-464'200.00</b>	<b>-397'967.78</b>
34	Finanzaufwand	281'700.00	256'300.00	225'234.30
44	Finanzertrag	508'900.00	507'400.00	512'903.27
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>227'200.00</b>	<b>251'100.00</b>	<b>287'668.97</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>179'300.00</b>	<b>-213'100.00</b>	<b>-110'298.81</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'000.00	1'000.00	1'000.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>180'300.00</b>	<b>-212'100.00</b>	<b>-109'298.81</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'580'300.00</b>	<b>885'500.00</b>	<b>2'695'600.00</b>	<b>928'600.00</b>	<b>2'472'328.39</b>	<b>847'325.65</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>416'100.00</b>		<b>462'800.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>445'378.26</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>58'300.00</b>		<b>74'000.00</b>		<b>64'149.07</b>	
0110	Legislative	58'300.00		74'000.00		64'149.07	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>357'800.00</b>		<b>388'800.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>381'229.19</b>	
0120	Exekutive	357'800.00		388'800.00	3'700.00	381'229.19	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'164'200.00</b>	<b>885'500.00</b>	<b>2'232'800.00</b>	<b>924'900.00</b>	<b>2'026'950.13</b>	<b>847'325.65</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>392'900.00</b>	<b>501'700.00</b>	<b>368'900.00</b>	<b>519'800.00</b>	<b>441'412.96</b>	<b>486'004.45</b>
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	392'900.00	501'700.00	368'900.00	519'800.00	441'412.96	486'004.45
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'440'700.00</b>	<b>266'700.00</b>	<b>1'509'600.00</b>	<b>291'700.00</b>	<b>1'294'730.43</b>	<b>244'842.10</b>
0221	Gemeindekanzlei	379'600.00	124'500.00	386'600.00	129'800.00	712'805.77	125'064.37
0222	Bauverwaltung	285'300.00	132'200.00	314'300.00	153'900.00	581'924.66	119'777.73
0223	Informatik	275'000.00	10'000.00	299'800.00	8'000.00		
0225	Verwaltungsleitung	242'800.00		250'700.00			
0226	Technische Werke	258'000.00		258'200.00			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>330'600.00</b>	<b>117'100.00</b>	<b>354'300.00</b>	<b>113'400.00</b>	<b>290'806.74</b>	<b>116'479.10</b>
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g	15'000.00		75'000.00		19'004.35	
0291	Rathaus	86'300.00	29'500.00	88'500.00	26'500.00	89'397.56	28'858.00
0292	Werkhof	116'000.00	77'000.00	84'700.00	77'000.00	79'166.67	77'014.00
0296	Musikpavillon	5'300.00		6'200.00		4'914.80	
0297	WC-Anlagen, übrige Liegenschaften	108'000.00	10'600.00	99'900.00	9'900.00	98'323.36	10'607.10

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>836'500.00</b>	<b>586'800.00</b>	<b>781'500.00</b>	<b>538'400.00</b>	<b>870'474.50</b>	<b>570'488.15</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>55'900.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>43'083.89</b>	<b>42'740.37</b>
<b>112</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>	<b>55'900.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>43'083.89</b>	<b>42'740.37</b>
1120	Verkehrssicherheit	55'900.00	50'000.00	48'700.00	53'000.00	43'083.89	42'740.37
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>347'400.00</b>	<b>195'500.00</b>	<b>323'900.00</b>	<b>152'400.00</b>	<b>353'419.43</b>	<b>182'476.79</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>347'400.00</b>	<b>195'500.00</b>	<b>323'900.00</b>	<b>152'400.00</b>	<b>353'419.43</b>	<b>182'476.79</b>
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	347'400.00	195'500.00	323'900.00	152'400.00	353'419.43	182'476.79
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>316'300.00</b>	<b>316'300.00</b>	<b>309'000.00</b>	<b>309'000.00</b>	<b>321'470.99</b>	<b>321'470.99</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>316'300.00</b>	<b>316'300.00</b>	<b>309'000.00</b>	<b>309'000.00</b>	<b>321'470.99</b>	<b>321'470.99</b>
1500	Feuerwehr (allgemein)	316'300.00	316'300.00	309'000.00	309'000.00	321'470.99	321'470.99
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>116'900.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>99'900.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>152'500.19</b>	<b>23'800.00</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>47'500.00</b>		<b>33'900.00</b>		<b>46'668.87</b>	
1610	Militärische Verteidigung	47'500.00		33'900.00		46'668.87	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>69'400.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>105'831.32</b>	<b>23'800.00</b>
1620	Zivilschutz (allgemein)	66'100.00	25'000.00	58'400.00	24'000.00	77'945.17	23'800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	3'300.00		7'600.00		27'886.15	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>584'100.00</b>	<b>293'300.00</b>	<b>618'500.00</b>	<b>300'300.00</b>	<b>813'643.87</b>	<b>371'979.36</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>20'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>10'945.00</b>	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>20'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>10'945.00</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	20'000.00		30'000.00		10'945.00	
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>55'200.00</b>		<b>56'200.00</b>		<b>233'476.37</b>	<b>62'140.42</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>26'400.00</b>		<b>26'400.00</b>		<b>23'216.50</b>	
3210	Bibliotheken	26'400.00		26'400.00		23'216.50	
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>28'800.00</b>		<b>29'800.00</b>		<b>210'259.87</b>	<b>62'140.42</b>
3290	Kultur, übriges	28'800.00		29'800.00		210'259.87	62'140.42
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>36'300.00</b>		<b>49'100.00</b>		<b>84'564.98</b>	
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>36'300.00</b>		<b>49'100.00</b>		<b>84'564.98</b>	
3320	Massenmedien (allgemein)	36'300.00		49'100.00		84'564.98	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>452'800.00</b>	<b>293'100.00</b>	<b>474'900.00</b>	<b>300'100.00</b>	<b>478'573.69</b>	<b>309'824.14</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>376'300.00</b>	<b>293'000.00</b>	<b>395'300.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>393'823.22</b>	<b>309'724.14</b>
3410	Sport	13'600.00		12'900.00		20'285.20	
3411	Strandbad	83'700.00	14'000.00	96'400.00	14'000.00	75'480.53	11'666.65
3415	Bojenfelder, Bootsstege	279'000.00	279'000.00	286'000.00	286'000.00	298'057.49	298'057.49
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>76'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>79'600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>84'750.47</b>	<b>100.00</b>
3421	Parkanlage	66'800.00		75'100.00		76'915.02	
3422	Spielplätze	9'300.00		4'000.00		7'425.95	
3426	Bunker	400.00	100.00	500.00	100.00	409.50	100.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>19'800.00</b>	<b>200.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6'083.83</b>	<b>14.80</b>
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>19'800.00</b>	<b>200.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6'083.83</b>	<b>14.80</b>
3500	Kapelle Triboltingen	19'800.00	200.00	8'300.00	200.00	6'083.83	14.80

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'089'700.00</b>	<b>225'200.00</b>	<b>903'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'030'815.22</b>	<b>193'024.86</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>480'000.00</b>		<b>388'200.00</b>		<b>451'584.00</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>480'000.00</b>		<b>388'200.00</b>		<b>451'584.00</b>	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	480'000.00		388'200.00		451'584.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>585'600.00</b>	<b>225'200.00</b>	<b>491'800.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>556'518.22</b>	<b>193'024.86</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>585'600.00</b>	<b>225'200.00</b>	<b>491'800.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>556'518.22</b>	<b>193'024.86</b>
4210	Ambulante Krankenpflege	585'600.00	225'200.00	491'800.00	150'000.00	556'518.22	193'024.86
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>24'100.00</b>		<b>23'000.00</b>		<b>22'713.00</b>	
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>23'000.00</b>		<b>23'000.00</b>		<b>21'600.00</b>	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	23'000.00		23'000.00		21'600.00	
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>500.00</b>				<b>475.00</b>	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	500.00				475.00	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>600.00</b>				<b>638.00</b>	
4340	Lebensmittelkontrolle	600.00				638.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'567'300.00</b>	<b>762'200.00</b>	<b>1'349'200.00</b>	<b>562'900.00</b>	<b>1'491'063.18</b>	<b>808'904.39</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>294'500.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>292'500.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>345'723.20</b>	<b>49'849.49</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>294'500.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>292'500.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>345'723.20</b>	<b>49'849.49</b>
5120	Prämienverbilligungen	294'500.00	67'500.00	292'500.00	38'000.00	345'723.20	49'849.49
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>2'200.00</b>		<b>2'200.00</b>		<b>2'275.25</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>523</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>2'200.00</b>		<b>2'200.00</b>		<b>2'275.25</b>	
5230	Invalidenheime	2'200.00		2'200.00		2'275.25	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>13'100.00</b>	<b>41'700.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>49'900.00</b>	<b>63'779.54</b>	<b>41'030.00</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>1'000.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>47'600.00</b>	<b>52'103.15</b>	<b>39'322.20</b>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'000.00	39'400.00	15'100.00	47'600.00	52'103.15	39'322.20
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>12'100.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>13'900.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>11'676.39</b>	<b>1'707.80</b>
5350	Leistungen an das Alter	12'100.00	2'300.00	13'900.00	2'300.00	11'676.39	1'707.80
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>225'600.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>194'600.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>242'589.05</b>	<b>32'034.60</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>35'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>18'453.00</b>	<b>10'914.60</b>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	35'000.00	25'000.00	35'000.00	25'000.00	18'453.00	10'914.60
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>43'400.00</b>		<b>39'100.00</b>		<b>39'192.20</b>	
5440	Jugendschutz (allgemein)	43'400.00		39'100.00		39'192.20	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>147'200.00</b>		<b>120'500.00</b>		<b>184'943.85</b>	<b>21'120.00</b>
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	147'200.00		120'500.00		184'943.85	21'120.00
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>	
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>	
5590	Arbeitslosigkeit, n.a.g.	100.00		100.00		100.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'031'800.00</b>	<b>628'000.00</b>	<b>830'300.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>835'431.14</b>	<b>685'990.30</b>
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>445'000.00</b>	<b>245'000.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>351'445.83</b>	<b>299'416.89</b>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	445'000.00	245'000.00	225'000.00	53'000.00	351'445.83	299'416.89

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>400'000.00</b>	<b>383'000.00</b>	<b>447'300.00</b>	<b>397'000.00</b>	<b>386'573.41</b>	<b>386'573.41</b>
5730	Asylwesen	30'000.00	13'000.00	66'000.00	17'000.00		
5732	Asylwesen Schutzstatus S	370'000.00	370'000.00	381'300.00	380'000.00	386'573.41	386'573.41
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>186'800.00</b>		<b>158'000.00</b>		<b>97'411.90</b>	
5790	Fürsorge, n.a.g.	186'800.00		158'000.00		97'411.90	
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, übriges</b>			<b>500.00</b>		<b>1'165.00</b>	
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>			<b>500.00</b>		<b>1'165.00</b>	
5920	Hilfsaktionen im Inland			500.00		1'165.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'637'600.00</b>	<b>630'300.00</b>	<b>1'652'000.00</b>	<b>499'100.00</b>	<b>1'616'243.39</b>	<b>551'953.27</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'375'400.00</b>	<b>630'300.00</b>	<b>1'390'900.00</b>	<b>499'100.00</b>	<b>1'355'403.04</b>	<b>551'953.27</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'375'400.00</b>	<b>630'300.00</b>	<b>1'390'900.00</b>	<b>499'100.00</b>	<b>1'355'403.04</b>	<b>551'953.27</b>
6150	Gemeindestrassen	1'375'400.00	630'300.00	1'390'900.00	499'100.00	1'355'403.04	551'953.27
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>250'300.00</b>		<b>248'700.00</b>		<b>249'605.10</b>	
<b>621</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'051.35</b>	
6210	Bahninfrastruktur	1'100.00		1'100.00		1'051.35	
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>218'700.00</b>		<b>217'600.00</b>		<b>219'424.00</b>	
6220	Regionalverkehr	218'700.00		217'600.00		219'424.00	
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>30'500.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>29'129.75</b>	
6230	Agglomerationsverkehr	30'500.00		30'000.00		29'129.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>63</b>	<b>Verkehr, übrige</b>	<b>11'900.00</b>		<b>12'400.00</b>		<b>11'235.25</b>	
<b>631</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>10'700.00</b>		<b>12'400.00</b>		<b>9'995.70</b>	
6310	Schifffahrt	10'700.00		12'400.00		9'995.70	
<b>634</b>	<b>Verkehrsplanung allgemein</b>	<b>1'200.00</b>				<b>1'239.55</b>	
6340	Verkehrsplanung allgemein	1'200.00				1'239.55	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'268'900.00</b>	<b>1'978'400.00</b>	<b>2'439'000.00</b>	<b>2'159'000.00</b>	<b>2'200'906.62</b>	<b>2'029'313.38</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>782'700.00</b>	<b>765'200.00</b>	<b>960'800.00</b>	<b>940'900.00</b>	<b>808'031.40</b>	<b>795'118.65</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>782'700.00</b>	<b>765'200.00</b>	<b>960'800.00</b>	<b>940'900.00</b>	<b>808'031.40</b>	<b>795'118.65</b>
7100	Wasserversorgung (allgemein)	17'500.00		19'900.00		12'912.75	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	765'200.00	765'200.00	940'900.00	940'900.00	795'118.65	795'118.65
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>812'200.00</b>	<b>812'200.00</b>	<b>812'900.00</b>	<b>812'900.00</b>	<b>835'920.32</b>	<b>835'920.32</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>812'200.00</b>	<b>812'200.00</b>	<b>812'900.00</b>	<b>812'900.00</b>	<b>835'920.32</b>	<b>835'920.32</b>
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	812'200.00	812'200.00	812'900.00	812'900.00	835'920.32	835'920.32
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>279'800.00</b>	<b>277'800.00</b>	<b>289'900.00</b>	<b>289'600.00</b>	<b>255'347.66</b>	<b>257'035.36</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>279'800.00</b>	<b>277'800.00</b>	<b>289'900.00</b>	<b>289'600.00</b>	<b>255'347.66</b>	<b>257'035.36</b>
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'000.00		3'300.00	3'000.00	1'345.50	3'033.20
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	277'800.00	277'800.00	286'600.00	286'600.00	254'002.16	254'002.16
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>40'800.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>66'941.77</b>	<b>21'836.00</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>36'800.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>66'941.77</b>	<b>21'836.00</b>
7410	Gewässerverbauungen	36'800.00		35'500.00		66'941.77	21'836.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>742</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>	<b>4'000.00</b>					
7420	Schutzverbauungen, übrige	4'000.00					
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>100.00</b>		<b>300.00</b>			
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>100.00</b>		<b>300.00</b>			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	100.00		300.00			
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'996.00</b>	
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'996.00</b>	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'000.00		3'000.00		2'996.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>228'300.00</b>	<b>123'200.00</b>	<b>217'700.00</b>	<b>115'600.00</b>	<b>210'095.27</b>	<b>119'437.55</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>228'300.00</b>	<b>123'200.00</b>	<b>217'700.00</b>	<b>115'600.00</b>	<b>210'095.27</b>	<b>119'437.55</b>
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	228'300.00	123'200.00	217'700.00	115'600.00	210'095.27	119'437.55
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>122'000.00</b>		<b>118'900.00</b>		<b>21'574.20</b>	<b>-34.50</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>122'000.00</b>		<b>118'900.00</b>		<b>21'574.20</b>	<b>-34.50</b>
7900	Raumordnung (allgemein)	122'000.00		118'900.00		21'574.20	-34.50
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>4'220'400.00</b>	<b>4'133'000.00</b>	<b>3'905'800.00</b>	<b>3'807'500.00</b>	<b>4'914'370.08</b>	<b>4'826'754.69</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>18'100.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>15'004.79</b>	<b>120.00</b>
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>10'300.00</b>		<b>10'200.00</b>		<b>9'809.25</b>	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	10'300.00		10'200.00		9'809.25	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>7'800.00</b>		<b>7'800.00</b>		<b>5'195.54</b>	<b>120.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'800.00		7'800.00		5'195.54	120.00
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>17'300.00</b>		<b>17'300.00</b>		<b>15'832.70</b>	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>17'300.00</b>		<b>17'300.00</b>		<b>15'832.70</b>	
8209	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	17'300.00		17'300.00		15'832.70	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>13'900.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>14'119.55</b>	<b>9'523.65</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>13'900.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>14'119.55</b>	<b>9'523.65</b>
8300	Jagd und Fischerei	13'900.00	9'500.00	13'700.00	9'500.00	14'119.55	9'523.65
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>17'600.00</b>		<b>28'500.00</b>		<b>18'472.00</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>17'600.00</b>		<b>28'500.00</b>		<b>18'472.00</b>	
8400	Tourismus	17'600.00		28'500.00		18'472.00	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>4'153'500.00</b>	<b>4'123'500.00</b>	<b>3'828'300.00</b>	<b>3'798'000.00</b>	<b>4'850'941.04</b>	<b>4'817'111.04</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>4'123'500.00</b>	<b>4'123'500.00</b>	<b>3'798'000.00</b>	<b>3'798'000.00</b>	<b>4'817'111.04</b>	<b>4'817'111.04</b>
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	2'399'800.00	2'399'800.00	2'020'300.00	2'020'300.00	2'070'772.98	2'070'772.98
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]	1'723'700.00	1'723'700.00	1'777'700.00	1'777'700.00	2'746'338.06	2'746'338.06
<b>873</b>	<b>Nichtelektrische Energie</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'300.00</b>		<b>33'830.00</b>	
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	30'000.00		30'300.00		33'830.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'174'400.00</b>	<b>6'644'800.00</b>	<b>1'110'900.00</b>	<b>6'297'600.00</b>	<b>1'215'489.45</b>	<b>6'425'590.95</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>104'000.00</b>	<b>5'783'600.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>5'489'600.00</b>	<b>86'039.55</b>	<b>5'522'990.25</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>104'000.00</b>	<b>5'783'600.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>5'489'600.00</b>	<b>86'039.55</b>	<b>5'522'990.25</b>
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	104'000.00	5'783'600.00	13'000.00	5'489'600.00	86'039.55	5'522'990.25
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>880'800.00</b>		<b>934'300.00</b>		<b>983'783.00</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>880'800.00</b>		<b>934'300.00</b>		<b>983'783.00</b>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	880'800.00		934'300.00		983'783.00	
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>3'500.00</b>	<b>751'200.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>705'100.00</b>	<b>3'518.00</b>	<b>683'971.75</b>
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>3'500.00</b>	<b>751'200.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>705'100.00</b>	<b>3'518.00</b>	<b>683'971.75</b>
9500	Ertragsanteile, übrige	3'500.00	751'200.00	1'600.00	705'100.00	3'518.00	683'971.75
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>186'100.00</b>	<b>108'800.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>101'700.00</b>	<b>142'148.90</b>	<b>108'129.69</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>186'100.00</b>	<b>107'600.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>100'500.00</b>	<b>142'090.33</b>	<b>106'925.16</b>
9610	Zinsen	186'100.00	107'600.00	162'000.00	100'500.00	142'090.33	106'925.16
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'203.90</b>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'200.00		1'200.00		1'203.90
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen n.a.g.</b>					<b>58.57</b>	<b>0.63</b>
9690	Finanzvermögen n.a.g.					58.57	0.63
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'200.45</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'200.45</b>
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'200.00		1'200.00		1'200.45
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>						<b>109'298.81</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss						109'298.81
9999	Abschluss						109'298.81
		15'959'200.00	16'139'500.00	15'455'500.00	15'243'400.00	16'625'334.70	16'625'334.70
	<b>Gesamtergebnis</b>	180'300.00			212'100.00		
		16'139'500.00	16'139'500.00	15'455'500.00	15'455'500.00	16'625'334.70	16'625'334.70

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied.	Neu zu bewilligender Kredit 2026 (Verpflichtungskredit)	Budgettranchen 2026 (Budgetkredit)
<b>INV00007</b>	<b>Sanierung Neustrasse</b>	<b>6150</b>		<b>280'000.00</b>
5010.00	Strassen / Verkehrswege	6150		180'000.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	7201		100'000.00
<b>INV00008</b>	<b>Sanierung Trafostation Wackertal</b>	<b>8711</b>		
5040.00	Hochbauten	8711		
<b>INV00009</b>	<b>Bachöffnung Dürrmühlbach (2. Etappe, Süd)</b>	<b>7410</b>		<b>56'000.00</b>
5020.00	Wasserbau	7410		56'000.00
<b>INV00015</b>	<b>Ersatz Stromzähler (Smart Meter)</b>	<b>8711</b>		<b>125'000.00</b>
5060.00	Mobilien	8711		125'000.00
<b>INV00016</b>	<b>Erneuerung Rundsteuersendeanlage</b>	<b>8711</b>		
5060.00	Mobilien	8711		
<b>INV00063</b>	<b>Neubau Trafostation Breite</b>	<b>8711</b>	<b>240'000.00</b>	<b>240'000.00</b>
5040.00	Hochbauten	8711	240'000.00	240'000.00
<b>INV00080</b>	<b>Ersatz Fahrzeug Werkhof 3</b>	<b>6150</b>	<b>222'000.00</b>	<b>222'000.00</b>
5060.00	Mobilien	6150	222'000.00	222'000.00
<b>INV00081</b>	<b>Ersatz Mittelspannungskabel - Teil Schaltposten EKT bis Trafostation Breite</b>	<b>8711</b>	<b>80'000.00</b>	<b>80'000.00</b>
5040.00	Hochbauten	8711	80'000.00	80'000.00
<b>INV00083</b>	<b>Sanierung Wasserschaden Zivilschutzanlage Werkhof</b>	<b>0292</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
5040.00	Hochbauten	0292	50'000.00	50'000.00
<b>INV00087</b>	<b>Massnahmen Oberflächenabfluss Teilgebiet 1</b>	<b>7420</b>	<b>200'000.00</b>	<b>200'000.00</b>
5020.00	Wasserbau	7420	200'000.00	200'000.00
<b>INV00090</b>	<b>Sanierung Schaltanlagen Mittelspannung Klingler</b>	<b>8711</b>	<b>200'000.00</b>	<b>200'000.00</b>
5030.00	Übrige Tiefbauten	8711	200'000.00	200'000.00
<b>INV00091</b>	<b>Umsetzung Biodiversitätskonzept</b>	<b>7500</b>		<b>15'000.00</b>
5000.00	Grundstücke	7500		25'000.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	7500		-10'000.00
<b>INV00092</b>	<b>Einführung Zeitreihenmodul</b>	<b>8711</b>	<b>95'000.00</b>	<b>95'000.00</b>
5200.00	Software	8711	95'000.00	95'000.00
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'087'000.00</b>	<b>1'563'000.00</b>