Produktegruppenbudget

Produktegruppe KULTUR UND FREIZEIT

Ressortverantwortlicher: **Andreas Müller**

Zusammenfassung

	Rechnung 2025	Budget 2026 (HRM2)	Budget 2027 (HRM2)
Laufende Rechnung			
Aufwand	2'526'752.71	2'565'000.00	2'510'600.00
Ertrag	-1'045'399.88	-1'038'600.00	-1'068'100.00
Saldo	1'481'352.83	1'526'400.00	1'442'500.00
Indirekte Kosten	66'800.00	66'800.00	66'800.00
Mietkosten	-	-	-
Nettoaufwand = **Globalkredit**	**1'548'152.83**	**1'593'200.00**	**1'509'300.00**
+ Einlage/Entnahme Rücklagenkonto	4'631.35	-	-
Massgebendes Ergebnis	1'552'784.18	1'593'200.00	1'509'300.00

Übersicht einzelne Produkte

	Rechnung 2025	Budget 2026 (HRM2)	Budget 2027 (HRM2)
Bibliothek			
Aufwand	319'866.23	321'000.00	325'700.00
Ertrag	-78'666.85	-67'300.00	-68'100.00
Saldo	241'199.38	253'700.00	257'600.00
Indirekte Kosten	6'700.00	6'700.00	6'700.00
Mietkosten	-	-	-
Nettoaufwand Laufende Rechnung = **Globalkredit**	247'899.38	260'400.00	264'300.00
+ Einlage/Entnahme Rücklagenkonto	4'020.20	-	-
Massgebendes Ergebnis	251'919.58	260'400.00	264'300.00
Museum/Schloss			
Aufwand	28'494.45	41'400.00	30'900.00
Ertrag	-1'793.60	-2'500.00	-2'000.00
Saldo	26'700.85	38'900.00	28'900.00
Indirekte Kosten	6'700.00	6'700.00	6'700.00
Mietkosten	-	-	-
Nettoaufwand Laufende Rechnung = **Globalkredit**	33'400.85	45'600.00	35'600.00
+ Einlage/Entnahme Rücklagenkonto	599.75		
Massgebendes Ergebnis	34'000.60	45'600.00	35'600.00
Schwimmbad (inkl. Hallenbad)			
Aufwand	532'204.66	496'400.00	542'400.00
Ertrag	-288'736.92	-282'500.00	-342'200.00
Saldo	243'467.74	213'900.00	200'200.00
Indirekte Kosten	12'600.00	12'600.00	12'600.00
Mietkosten	-	-	-
Nettoaufwand Laufende Rechnung = **Globalkredit**	256'067.74	226'500.00	212'800.00
+ Einlage/Entnahme Rücklagenkonto	-3'170.35		
Massgebendes Ergebnis	252'897.39	226'500.00	212'800.00

	Rechnung 2025	Budget 2026 (HRM2)	Budget 2027 (HRM2)
Sportanlage Rietsamen			
Aufwand	384'334.05	409'600.00	367'200.00
Ertrag	-400'903.81	-422'200.00	-379'800.00
Saldo	-16'569.76	-12'600.00	-12'600.00
Indirekte Kosten	12'600.00	12'600.00	12'600.00
Mietkosten	-	-	-
Nettoaufwand Laufende Rechnung = **Globalkredit**	-3'969.76	-	-
+ Einlage/Entnahme Rücklagenkonto	1'190.95		
Massgebendes Ergebnis	-2'778.81	-	-
Wisidanger			
Aufwand	84'745.53	84'700.00	87'700.00
Ertrag	-66'681.50	-57'800.00	-60'800.00
Saldo	18'064.03	26'900.00	26'900.00
Indirekte Kosten	6'700.00	6'700.00	6'700.00
Mietkosten	-	-	-
Nettoaufwand Laufende Rechnung = **Globalkredit**	24'764.03	33'600.00	33'600.00
+ Einlage/Entnahme Rücklagenkonto	1'990.80		
Massgebendes Ergebnis	26'754.83	33'600.00	33'600.00
Freizeit + Kulturförderung			
Aufwand	1'177'107.79	1'211'900.00	1'156'700.00
Ertrag	-208'617.20	-206'300.00	-215'200.00
Saldo	968'490.59	1'005'600.00	941'500.00
Indirekte Kosten	21'500.00	21'500.00	21'500.00
Mietkosten	-	-	-
Nettoaufwand Laufende Rechnung = **Globalkredit**	989'990.59	1'027'100.00	963'000.00
+ Einlage/Entnahme Rücklagenkonto	-	-	-
Massgebendes Ergebnis	989'990.59	1'027'100.00	963'000.00

Produkt Bibliothek

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Jun 26	Budget 2026	Budget 2027	
Bibliothek										
3210	3010.00	Besoldungen	147'494.80	151'747.25	143'425.15	42'007.15	147'500.00	147'500.00	147'500.00	
3210	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals								
3210	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'437.65	9'624.85	9'066.20	2'681.60	10'000.00	10'000.00	10'000.00	
3210	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'697.60	14'988.80	16'111.95	5'462.60	16'000.00	16'000.00	17'000.00	
3210	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'737.40	1'799.15	1'707.30	492.75	1'800.00	1'800.00	1'800.00	
3210	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'587.40	1'536.60	1'447.20	426.80	1'600.00	1'500.00	1'600.00	
3210	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'254.00	1'562.80	1'476.20	432.55	1'500.00	1'500.00	1'000.00	
3210	3099.00	Allg.Personalaufwand	8'232.50	5'570.45	6'085.80	2'008.20	8'000.00	6'800.00	10'200.00	1
3210	3100.00	Büromaterial	1'995.60	928.80	1'195.40	594.35	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
3210	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'150.45	4'768.85	6'028.65	1'161.95	6'000.00	6'000.00	6'000.00	
3210	3102.00	Drucksachen und Publikationen	3'988.00	2'417.40	2'634.70	167.55	3'000.00	3'000.00	2'400.00	
3210	3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften	135.00	220.00	150.00	150.00	300.00	300.00	300.00	
3210	3103.01	Bücher, Platten und Kassetten	33'468.28	36'295.91	36'556.38	15'356.86	38'000.00	38'000.00	38'000.00	
3210	3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	6'911.40	8'833.45	9'784.30		7'500.00	7'500.00	8'800.00	2
3210	3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'998.25	23'162.19	32'626.55	10'234.03	27'400.00	28'400.00	27'400.00	
3210	3130.01	Verwaltungskosten / Tel.Abonnement	1'553.65	1'513.50	1'909.75	582.75	2'300.00	1'600.00	2'400.00	3
3210	3160.00	Miete und Benützungskosten	47'400.00	47'400.00	48'070.00		47'800.00	48'100.00	48'100.00	
3210	3170.00	Reisekosten und Spesen	409.40	190.80	343.80	36.60	500.00	500.00	500.00	
3210	3199.00	Allg. Verwaltungsaufwand	1'136.70	983.45	1'246.90	345.95	1'000.00	1'000.00	1'200.00	
3210	3635.00	Sanierungsbeiträge an BVK								
3210	3910.00	Verrechneter Personalaufwand								
3210	3910.01	Pauschalverrechnung	7'000.00	7'000.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00	
3210	4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-26'162.50	-27'587.90	-29'569.45	-6'720.15	-29'000.00	-28'000.00	-28'000.00	
3210	4260.00	Rückerstattungen Dritter	-28'115.42	-16'474.35	-19'072.80	-3'041.20	-10'200.00	-10'800.00	-10'200.00	
3210	4612.00	Beitrag Schulgemeinde	-27'604.50	-28'259.00	-29'904.60		-28'500.00	-28'500.00	-29'900.00	
3210	4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche								
3210	4910.01	Pauschalverrechnung		-120.00	-120.00		-	-	-	
	Gesamt Produkt Bibliothek		**237'705.66**	**248'103.00**	**247'899.38**	**79'080.34**	**260'700.00**	**260'400.00**	**264'300.00**	

1) 2026: Weiterbildung "Zertifikatskurs Bibliosuisse" Sonia Malik / 2027: Weiterbildung CAS Cornelia Bernold
2) Ersatz Laptop (2016)
3) 2026 / 2027: Swisscom - höhere Gebühren

14.07.2026/ma

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Bibliothek**
Verantwortliche Stelle	**Bibliotheksleiterin**

Übergeordnete Ziele

- Kundenorientierte und wirtschaftlich geführte kombinierte Gemeinde- und Schulbibliothek in Wiesendangen und Gundetswil
- Bietet ungehinderten Zugang zu einem breiten Angebot unterschiedlichster Medien und weiteren Artikeln sowie Aktivitäten
- aktiver Beitrag zur Leseförderung mittels gezielten Aktionen

Umschreibung

- Ausleihe und Ansicht von aktuellem und vielfältigem Angebot
- Aktive Zusammenarbeit mit Schule und Lehrerschaft
- Wirkt ergänzend bei der Förderung von Lese-, Medien- und Informationskompetenz und bietet eine attraktive Lernumgebung an
- Aktive Zusammenarbeit mit anderen Bibliotheken der Region
- Öffentlichkeitsarbeit
- Organisation und Durchführung von Ausstellungen, Veranstaltungen, Ort der Begegnung

Kunden

- Gemeindebevölkerung, insbesondere Kinder und Jugendliche
- Bibliotheken der Region
- weitere Kunden/Kundinnen aus der Region

Politische Gemeinde Wiesendangen

Budget 2027

Leistungsvorgaben Bibliothek		Produkteverantwortliche: Marlise Allenspach	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2027)**	
kunden - und produktbezogen			
Starke Verankerung in der Bevölkerung			
- Anteil eingeschriebene LeserInnen	20 %		
- Regelmässige Einführungslektionen in den Primarschulklassen	90 %		
- Kundenzufriedenheit	80 %		
Angemessener Medienbestand			
- Anzahl Bücher	mind. 12'000		
- Anzahl andere Medien	mind. 3'500		
Aktuelles Medienangebot			
- Anzahl Medien mit Null Ausleihen pro Jahr (% des Bestandes)	max. 5 %		
- Jährliche Bestandeserneuerung (% des Bestandes)	10%		
Intensive Nutzung des Bestandes			
- Anzahl Ausleihen pro Jahr	54'000		
- Umsatz des Medienbestandes pro Jahr	3,5 x		
wirtschaftlich (statistisch)			
Stabiler Aufwand			
- Jahresstunden Bibliothekspersonal	175 %		
- Kosten / Ausleihe (Fr.)	2.79		
- Kosten / Einwohner (Fr.; exkl. ao und indirekte Kosten)	35.00		
Vermehrte Einnahmen (Gebühren, Vermietung, Sponsoring)			
- Kostendeckungsgrad	31.48%		
- ohne Schulbeitrag	20.34%		

	Rechnung 2025	Hochrechn. 2026	Budget 2026	Budget 2027
Aufwand	319'866.23	321'700.00	321'000.00	325'700.00
Ertrag	-78'666.85	-67'700.00	-67'300.00	-68'100.00
Saldo	241'199.38	254'000.00	253'700.00	257'600.00
Indir. Kosten	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00
Mietkosten			-	-
Globalkredit	247'899.38	260'700.00	260'400.00	264'300.00

Basis für Berechnung

6'880 Einwohner (Stand Budgetierung 2027)

Einfache Staatssteuer Fr. 20'000'000.-- (Budget 2027)

Jährliche Produktekosten (netto)

Produkt Museum/Schloss (3120)

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Juni 26	Budget 2026	Budget 2027
Denkmalpflege und Heimatschutz									
3120	3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'235.00	12'410.00	11'435.00		13'000.00	13'000.00	13'000.00
3120	3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	4'482.45	4'353.35	3'925.70	1'217.65	4'300.00	4'500.00	4'500.00
3120	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	189.45	184.65	170.15		200.00	200.00	200.00
3120	3052.00	Sozialleistungen BVK							
3120	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	81.70	75.05	28.55	4.85	100.00	100.00	100.00
3120	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31.85	29.45	27.15				
3120	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.15	90.90	14.10		100.00	100.00	100.00
3120	3100.00	Büromaterial					-	300.00	300.00
3120	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	470.05	783.65	841.25		1'000.00	1'000.00	1'000.00
3120	3103.00	Drucksachen und Publikationen							
3120	3111.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge							
3120	3199.00	Allgemeiner Sachaufwand					-	200.00	200.00
3120	3120.00	Wasser, Energie und Heizung	6'412.35	8'200.95	8'319.40	197.30	8'000.00	7'000.00	8'000.00
3120	3130.00	Dienstleistungen Dritter	365.00	365.00	375.00	150.00	300.00	500.00	500.00
3120	3130.01	Verwaltungskosten / Tel.Abonnement							
3120	3134.00	Sachversicherungsprämien	405.40	439.20	439.20	439.20	400.00	500.00	500.00
3120	3144.00	Baulicher Unterhalt (bis 2020 Kto. 3140)	520.30	1'628.15		16'820.45	16'800.00	12'000.00	-
3120	3151.00	Unterhalt Mobilien, Geräte und Einrichtungen			1'608.55			500.00	1'000.00
3120	3170.00	Reisekosten und Spesen	288.20	543.20	1'310.40	105.85	1'000.00	1'500.00	1'500.00
3120	3910.01	Pauschalverrechnung	15'700.00	7'000.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00
3120	4240.01	Besichtigungsgebühren Museum		-188.00	-120.00		-200.00	-500.00	-500.00
3120	4260.00	Rückerstattungen		-3'712.50	-323.60				
3120	4472.00	Mieterträge Schloss	-676.00	-1'530.00	-1'350.00	-480.00	-1'150.00	-2'000.00	-1'500.00
3120	4502.00	Entnahme aus Legat							
3120	4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche							
	Gesamt Produkt Museum		**41'585.90**	**30'673.05**	**33'400.85**	**25'155.30**	**50'550.00**	**45'600.00**	**35'600.00**

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Museum im Schloss und Spycher**
Verantwortliche Stelle	**Museumsleiter**

Übergeordnetes Ziel

- Förderung des historischen Interesses und Verständnisses in Bezug auf die kulturelle, gesellschaftliche, wirtschaftliche und politische Entwicklung der Gemeinde und ihrer Bevölkerung

Umschreibung

- Organisation und Führung des Museumsbetriebes in Schloss und Spycher
- Organisation und Durchführung von Ausstellungen, Veranstaltungen und Führungen
- Restaurieren und Inventarisieren des Museumsgutes
- Öffentlichkeitsarbeit

Kunden

- Gemeindebevölkerung, insbesondere SchülerInnen und NeuzuzügerInnen
- weitere Personen, welche an der Geschichte der Gemeinde interessiert sind

Politische Gemeinde Wiesendangen Budget 2027

Leistungsvorgaben Museum im Schloss und Spycher		**Produkteverantwortlicher: Andreas Kindhauser**	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2027)**	
kunden - und produktbezogen			
Anbieten von themen- bzw. gruppenspezifischen Führungen			
- Anzahl Führungen pro Jahr	min. 4		
Durchführung von Sonderausstellungen zu ausgewählten bzw. aktuellen Themen			
- Anzahl Sonderausstellungen pro Jahr	min. 1		
- Besucherzahl pro Sonderausstellung	320		
Öffentlichkeitsarbeit/Medienpräsenz			
- Anzahl Berichte im "Wisidanger" pro Jahr	min. 2		
Gestaltung einer informativen, attraktiven und zeitgemässen permanenten Ausstellung			
- jährliche Besucherzahl permanente Ausstellung	150		
- jährliche Besucherzahl Führungen	100		
- Besucherzahl jährlich gesamthaft, mindestens	570		
wirtschaftlich			
Stabiler Nettoaufwand (ohne Liegenschaftenunterhalt) Zielgrösse langfristig			
- Kosten / Einwohner (Fr.)	5.--		
- Kosten / Besucher (Fr.; exkl. Indirekte und Mietkosten)	40.--		

			Rechnung 2025	**Hochrechn. 2026**	**Budget 2026**	**Budget 2027**
Basis für Berechnung		Aufwand	28'494.45	45'200.00	41'400.00	30'900.00
6'880 Einwohner (Stand Budgetierung 2027)		Ertrag	-1'793.60	-1'350.00	-2'500.00	-2'000.00
Einfache Staatssteuer Fr. 20'000'000.-- (Budget 2027)		Saldo	26'700.85	43'850.00	38'900.00	28'900.00
		Indir. Kosten	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00
		Mietkosten			-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	33'400.85	50'550.00	45'600.00	35'600.00

Produkt Schwimmbad

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Juni 26	Budget 2026	Budget 2027	
Schwimmbad im Büel										
3411	3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	161'780.95	155'031.55	147'053.40	41'044.30	210'000.00	140'000.00	160'000.00	1)
3411	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-16'000.00			
3411	3030.00	Temporäre Arbeitskräfte								
3411	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'001.00	9'882.55	9'182.25	2'644.40	13'500.00	8'600.00	10'000.00	
3411	3052.00	Sozialleistungen BVK	15'691.00	12'992.35	12'538.10	4'554.95	16'000.00	13'000.00	14'000.00	
3411	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'237.30	2'201.85	3'382.70	971.00	4'700.00	3'500.00	3'800.00	
3411	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'682.30	1'577.50	1'465.80	420.80	2'200.00	1'500.00	1'700.00	
3411	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'374.95	1'596.75	1'499.40	422.80	2'200.00	1'400.00	1'200.00	
3411	3091.00	Personalwerbung		183.75		670.77	670.00	0.00	0.00	2)
3411	3099.00	Allg. Personalaufwand	4'185.40	3'198.30	2'563.67		2'200.00	2'200.00	2'200.00	
3411	3100.00	Büromaterial	278.40	171.90	120.65	100.79	450.00	200.00	200.00	3)
3411	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'764.28	26'583.53	21'055.38	9'511.28	25'000.00	24'000.00	24'000.00	
3411	3103.00	Drucksachen und Publikationen	2'869.75	1'121.65	607.20	597.97	600.00	1'200.00	600.00	4)
3411	3111.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'179.05	11'727.40	34'510.85	14'525.35	16'000.00	10'000.00	15'000.00	5)
3411	3120.00	Wasser, Energie und Heizung	49'907.20	66'325.70	50'302.70	743.94	65'000.00	65'000.00	55'000.00	6)
3411	3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'737.50	8'496.70	38'960.79	-17'429.50	-5'000.00	8'000.00	8'000.00	7)
3411	3130.01	Verwaltungskosten / Tel.Abonnement	2'430.70	2'507.70	2'638.95	631.70	2'600.00	2'600.00	2'600.00	
3411	3134.00	Sachversicherungsprämien	396.45	417.45	417.45	417.45	500.00	500.00	500.00	
3411	3137.00	Steuern, Gebühren, Abgaben	9'714.23	7'953.20	8'658.02	8'500.00	7'000.00	7'000.00	8'500.00	
3411	3140.00	Baulicher Unterhalt	27'731.88	26'569.85	25'216.50	6'041.91	20'000.00	20'000.00	20'000.00	8)
3411	3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'693.45	14'904.07	10'902.68	5'092.69	11'000.00	13'000.00	13'000.00	9)
3411	3170.00	Reisekosten und Spesen	396.00	396.00	346.80	115.60	500.00	500.00	500.00	
3411	3199.00	Übriger Sachaufwand			140.00	250.00	300.00	300.00	300.00	
3411	3635.00	Beiträge an private Institutionen			300.00		300.00	300.00	300.00	
3411	3910.00	Verrechneter Personalaufwand	5'568.50	5'964.00	9'271.42		6'000.00	6'000.00	8'000.00	10)
3411	3910.01	Pauschalverrechnung	13'300.00	13'300.00	12'600.00	12'600.00	12'600.00	12'600.00	12'600.00	
3411	3950.00	Verrechnete Abschreibungen	30'787.00	4'296.00	4'296.00		4'300.00	4'300.00	4'300.00	
3411	4240.00	Mobiliarmiete Kioskbetrieb	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00		-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	
3411	4240.01	Billett- und Werbeeinnahmen	-143'965.34	-101'365.80	-137'858.67	-15'505.08	-120'000.00	-110'000.00	-150'000.00	11)
3411	4260.00	Rückerstattungen	-1'111.10	-514.30	-504.30		-800.00	-800.00	0.00	
3411	4260.01	Rückerstattungen (ohne MWST)	-5'366.18	-331.87	-100.00		0.00	-4'900.00	0.00	
3411	4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche	-3'356.95			-4'293.50	-13'000.00	0.00	0.00	5)
3411	4910.00	Aufteilung Personalaufwand								
		Zwischentotal	**266'407.72**	**271'687.78**	**256'067.74**	**72'629.62**	**265'320.00**	**226'500.00**	**212'800.00**	

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Juni 26	Budget 2026	Budget 2027

1)	Hochrechnung bzw Ergebnis 2026 dürfte Höher ausfallen aufgrund Mutterschaft F. Brügger und entsprechend mehr Personalaufwand auch für Einarbeitung neuer Mitarbeiter. Höhere Kosten erwartet aufgrund neuer Kasse, allgemein hoher Eintrittszahlen und aufgrund gestiegener Anforderungen an die Aufsicht durch Aktualisierung der VHF Norm über die Aufsicht öffentlicher Bäder
2)	Suche Mutterschaftsvertretung
3)	mehr Ausgaben für Büromaterial weil in grösseren Mengen eingekauft
4)	Drucksachen brauchen wir weniger da wir mehr selber Drucken (deswegen auch höhere Ausgaben für Büromaterial)
5)	Hochrechnung fällt höher aus, da eine Messwasserpumpe unerwartet ersetzt werden musste. Für nächstes Jahr sollte eine Videoüberwachungsanlage gekauft werden. Mehrausgaben für Kassensystem wurde auf dieses Konto gebucht, wird aber aus Rücklagenkonto finanziert > siehe auch Kto. 3411.4892.00 (Nullsummenspiel)
6)	Durch den Neubau der Garderoben mit der Photovoltaikanlage sollten Kosten bei der Energie und eventuell auch beim Wasser eingespart werden können.
7)	Minusbetrag aufgrund Korrekturbuchung Atelier Bleimoos > Umbuchung in Investitionsrechnung
8)	Durch den Neubau der Garderoben und da die Expansionsfugen um und in den Becken nun alle ersetzt wurden, dürften die Ausgaben für den baulichen Unterhalt tiefer Ausfallen, stattdessen sind Reparaturen am Spielplatz notwendig (ca. 8'000.--), die Becken müssen gestrichen werden (Fr. 4'000), das Rutschbahngeländer muss unterhalten werden.
9)	Mariner Service ist günstiger geworden, geklärt werden muss noch wer künftig den Service am Walker bezahlt da dieser nun hauptsächlich vom Fussballplatz verwendet wird.
10)	Dürfte vermutlich dieses Jahr etwas höher ausfallen Aufgrund Entlastung des Badpersonals besonders im Frühling
11)	Durch die Anschaffung der neuen Kasse dürften die Einnahmen insbesondere durch den Verkauf von Sportpässen ab 2027 steigen (dies erfordert aber allenfalls auch mehr Kassenpersonal)

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Juni 26	Budget 2026	Budget 2027	
Hallenbad Gässli										
3413	3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	63'684.95	61'587.15	69'681.50	26'032.60	75'000.00	72'000.00	72'000.00	
3413	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-6'667.00	-4'342.00			-2'000.00			
3413	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'665.00	3'154.75	3'948.25	1'144.10	4'200.00	4'200.00	4'500.00	
3413	3052.00	Sozialleistungen BVK	4'116.95	3'226.65	5'803.00	2'205.15	6'500.00	5'500.00	6'000.00	
3413	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	642.65	641.25	997.20	347.65	800.00	1'100.00	1'100.00	
3413	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	581.35	547.70	629.90	181.85	800.00	700.00	700.00	
3413	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	484.45	589.60	717.85	268.15	800.00	600.00	700.00	
3413	3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten					2'000.00	2'500.00	500.00	1)
3413	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'784.64	16'204.95	11'478.36	713.60	12'500.00	13'000.00	13'000.00	
3413	3111.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'168.95	12'241.65			200.00	2'000.00	2'000.00	
3413	3120.00	Wasser, Energie und Heizung	24'329.60	40'005.70	31'874.90	10'248.95	25'000.00	35'000.00	35'000.00	
3413	3120.01	Einkauf Öl und Gas								
3413	3130.00	Dienstleistungen Dritter	872.37	1'666.04			500.00	500.00	2'000.00	2)
3413	3134.00	Sachversicherungsprämien								
3413	3144.00	Unterhalt LSB Gässli	14'619.17	31'269.55	19'380.19	6'775.77	24'000.00	25'000.00	50'000.00	3)
3413	3170.00	Reisekosten und Spesen	655.85	651.00	962.60	233.40	233.40	300.00	300.00	
3413	3199.00	Übriger Sachaufwand		110.00	700.20		300.00	300.00	300.00	
3413	3635.00	Beiträge an private Institutionen			600.00		600.00	600.00	600.00	
3413	3910.00	Verrechneter Personalaufwand								
3413	4240.00	Benützungsgebühren	-29'369.40	-33'287.00	-31'813.85	-26'295.90	-32'000.00	-40'000.00	-35'000.00	4)
3413	4260.00	Rückerstattungen		-40.00						
3413	4632.00	Rückerstattung Anteil Schule	-93'569.53	-134'226.99	-114'960.10	-21'855.32	-119'433.40	-123'300.00	-153'700.00	
3413	4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche								
		Zwischentotal	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
		Gesamt Produkt Schwimmbad	**266'407.72**	**271'687.78**	**256'067.74**	**72'629.62**	**265'320.00**	**226'500.00**	**212'800.00**	

1) Ausbildung Fachbewilligung für Mario Stampfli sollte 2026 erfolgen. 500.- Beibehalten für z.B. WK oder andere Schulungen

2) Miete Spezialbürste für Bodenreinigung zur Rutschsicherheit

3) Filtersanierung durch Kewatech kostet rund 18'000, ebenfalls müssten diverse Fugen sowie einzelne Plättli in den Duschen und ums Becken ersetzt werden. Neue Abdeckung Überlaufrinne 11'000.

4) Vermietungen haben noch nicht das gewünschte Niveau erreicht

Produktebudget

Produktegruppe **Kultur und Freizeit**

Produkt **Schwimmbäder (Freibad im Büel und Hallenbad Gässli)**

Verantwortliche Stelle **Bademeister**

Übergeordnete Ziele

- kundenorientierter und nach wirtschaftlichen Grundsätzen geführter Betrieb
- attraktiver Begegnungsort für die Bevölkerung, insbesondere Familien, Kinder und Jugendliche, zur spielerischen Freizeitgestaltung und zur sportlichen Betätigung während des ganzen Jahres (inkl. Schulferien)
- aktiver Beitrag zur Gesundheitsförderung

Umschreibung

- Organisation des Schwimmbetriebs und des Freizeitangebots
- Werterhaltender laufender Unterhalt der Schwimmbadanlage
- Gewährleistung der Sicherheit der Anlage

Kunden

- Gemeindebevölkerung, insbesondere Familien, Kinder und Jugendliche
- Vereine, Schulen
- Gäste aus der weiteren Region
- (Kurs-)Veranstalter/innen

Politische Gemeinde Wiesendangen

Budget 2027

Leistungsvorgaben Schwimmbäder (Frei- und Hallenbad)		Produkteverantwortlicher: Franziska Brügger				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2027)**				
kunden - und produktbezogen						
Attraktives Angebot						
- Kundenzufriedenheit	min. 90 %					
- Anzahl Einzeleintritte K/E	1600 / 3500					
- Anzahl 10-Abos K/E	30 / 50					
- Anzahl Saisonabos K/E	300 / 400					
Einhaltung der Hygiene- und Sicherheitsvorschriften						
- Anzahl Reklamationen pro Jahr	max. 2					
- Anzahl amtliche Beanstandungen pro Jahr	0					
- Anzahl anlagebedingte Unfälle	0					
Gezielte Aktionen zur Attraktivitätssteigerung						
- Anzahl Aktionen pro Jahr	min. 1					
wirtschaftlich						
Wirtschaftlicher Betrieb des Schwimmbads (Freibad)						
- Kostendeckungsgrad	min. 35 %					
(ohne Kiosk; exkl. Indirekte + Mietkosten)						
			Rechnung 2025	**Hochrechn. 2026**	**Budget 2026**	**Budget 2027**
Basis für Berechnung		Aufwand	532'204.66		496'400.00	
6'880 Einwohner (Stand Budgetierung 2026)		Ertrag	-288'736.92		-282'500.00	
Einfache Staatssteuer Fr. 20'000'000.-- (Budget 2027)		Saldo	243'467.74	-	213'900.00	-
		Indir. Kosten	12'600.00	12'600.00	12'600.00	12'600.00
		Mietkosten			-	-
		Anteil Abschr.				
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	256'067.74	12'600.00	226'500.00	12'600.00

Bemerkungen

Produkt Sportanlage Rietsamen

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Juni 26	Budget 2026	Budget 2027	
Sportanlage Rietsamen										
3412	3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	61'705.80	63'839.95	64'036.70	19'743.00	65'000.00	65'000.00	65'000.00	
3412	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'962.90	4'099.65	4'111.90	1'272.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00	
3412	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'306.00	7'357.20	7'386.60	2'478.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	
3412	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	744.20	767.80	770.30	233.00	800.00	800.00	800.00	
3412	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	666.30	654.35	656.50	202.40	700.00	700.00	700.00	
3412	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	524.50	657.70	659.70	203.40	600.00	600.00	600.00	
3412	3099.00	Allgemeiner Personalaufwand					300.00	300.00	300.00	
3412	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				134.90	200.00		200.00	
3412	3111.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	569.55	1'426.93	2'976.25	891.85	28'000.00	1'000.00	1'000.00	3)
3412	3120.00	Wasser, Energie und Heizung	37'494.30	34'510.50	42'927.15	3'562.15	25'000.00	25'000.00	25'000.00	
3412	3130.00	Dienstleistungen Dritter	652.55	2'371.25	215.00	10'704.30	30'000.00	5'000.00	5'000.00	4)
3412	3134.00	Sachversicherungsprämien	991.10	1'043.65	1'082.70	1'169.95	1'500.00	1'000.00	1'500.00	
3412	3140.00	Unterhalt Anlage	48'619.65	96'272.58	72'394.10	15'349.05	77'000.00	75'000.00	70'000.00	5) 1)
3412	3144.00	Unterhalt Klubhäuser	114'808.66	14'611.90	17'409.12	10'233.12	65'000.00	62'000.00	15'000.00	6) 7) 2)
3412	3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'769.20	333.00	2'009.40	32.70	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
3412	3170.00	Reisekosten und Spesen	396.00	396.00	396.00	132.00	400.00	400.00	400.00	
3412	3612.00	Beitrag an Tennisclub	5'500.00	5'500.00	5'500.00		5'500.00	5'500.00	5'500.00	
3412	3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche								
3412	3910.00	Verrechneter Personalaufwand	12'030.60	15'402.95	18'586.63		10'000.00	10'000.00	10'000.00	
3412	3910.01	Pauschalverrechnung	13'300.00	13'300.00	12'600.00	12'600.00	12'600.00	12'600.00	12'600.00	
3412	3950.00	Abschreibungen im Verwaltungsvermögen	139'752.00	141'706.00	143'216.00		144'000.00	144'000.00	152'900.00	
3412	4260.00	Rückerstattungen	-188'040.85	-24'757.70	-35'303.81	-14'350.00	-35'000.00	-35'000.00	-60'000.00	8)
3412	4920.00	Anteil Sachaufwand FC (93.00%)	-291'300.00	-339'600.00	-340'000.00		-360'100.00	-360'100.00	-297'400.00	
3412	4920.00	Anteil Sachaufwand TC (5%)	-15'700.00	-18'300.00	-18'300.00		-19'400.00	-19'400.00	-15'900.00	
3412	4920.00	Anteil Sachaufwand Skaterplatz (2%)	-6'200.00	-7'300.00	-7'300.00		-7'700.00	-7'700.00	-6'500.00	
	Gesamt Produkt Sportanlage Rietsamen		**-51'447.54**	**14'293.71**	**-3'969.76**	**64'591.82**	**57'700.00**	**-**	**-**	

1) Otto Keller Gartenbau Unterhalt Naturrasen CHF 20'000.00 (Budget 2027)
Walo Unterhalt Kunstrasen CHF 8000.00 (Budget 2027)
Nachgranulieren Kunstrasen Platz 2 CHF 15'000.00 (Gummi) (Budget 2027)
Nachgranulieren Kunstrasen Plätze 3+4 CHF 6'500.00 (Kork) (Budget 2027)
Stabilitätskontrolle Masten als Vorabklärung für neue LED- Beleuchtung CHF 4'000.00 (Budget 2027)
Unterhalt Pumptrack und Skaterelemente Annahme CHF 3'000.00 (Budget 2027)

2) Wartungsvertrag Equans neues Klubhaus CHF 1'800.00 (Budget 2027)
Wartungsvertrag Hoval neue WP und Gasheizung CHF 900.00 (Budget 2027)

3) Anschaffung Pumptrack, Miete Mai Coop Gemeindeduell CHF 26'000.00 nicht budgetiert (Hochrechnung 2026)

4) Anwaltskosten Schadenfall neues Garderobengebäude CHF 25'000.00 (Hochrechnung 2026)

5) Otto Keller Gartenbau Unterhalt Naturrasen CHF 20'000.00 (Hochrechnung 2026)
Walo Unterhalt Kunstrasen CHF 8000.00 (Hochrechnung 2026)
Nachgranulieren Kunstrasen Platz 2 CHF 15'000.00 (Gummi) (Hochrechnung 2026)
Nachgranulieren Kunstrasen Plätze 3+4 CHF 6'500.00 (Kork) (Hochrechnung 2026)
Parkplatz Rundhölzer (Trennung Weg, PP) ersetzen CHF 6'100.00 (Hochrechnung 2026)
Neumontage Zaunelemente Plätze 1 und 3/4 CHF 15'000.00 (Hochrechnung 2026)

6) Wartungsvertrag Equans neues Klubhaus CHF 2'300.00 (Hochrechnung 2026)

7) Umrüsten zwei Beschläge neues Klubhaus CHF 6'200.00 (Hochrechnung 2026)
Ersatz Wärmepumpe als Investition Nr. 194 abgerechnet, Kosten CHF 54'000.00 (Hochrechnung 2026)

8) Rückerstattung Pumptrack Sportamt Kt. ZH CHF 25'000.00 (Hochrechnung 2026)

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Sportanlage Rietsamen**
Verantwortliche Stelle	**Bereichsleiterin Liegenschaften**

Übergeordnete Ziele

- Ermöglichen einer zweckkonformen Nutzung der Sportanlage bei möglichst geringen Unterhaltskosten
- Aufsicht über die Einhaltung der Benützungsverträge Sportanlage des FC und des TC

Umschreibung

- Zusammenarbeit mit dem FC und dem TC, Aufsicht über deren Wartungsarbeiten
- Pflege und mähen der Rasenanlagen
- Gewährleistung der Sicherheit der Skater- und Pumptrack-Anlagen
- Pflege des Kunstrasens
- Unterhalt und Pflege der Aussenanlage inkl. Spielplatz

Kunden

- FC, TC
- Kinder und Jugendliche
- Gemeindebevölkerung

Politische Gemeinde Wiesendangen

Budget 2027

Leistungsvorgaben Sportanlage Rietsamen		Produkteverantwortliche: Bettina Wibner				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2027)**				
kunden - und produktbezogen						
Werterhaltung der Anlage						
- Unterhalt pro Jahr in % des Anlagewertes	1,7 %					
(Anlagekosten pro 1991/1992 rund Fr. 3'300'000.-- +						
neu zusätzlich pro 2006/2007 rund Fr. 1'484'000.--)						
Gepflegte und saubere Anlage						
- Anzahl Reklamationen pro Jahr	max. 2					
Unfallverhütung						
- Anzahl anlagebedingte Unfälle pro Jahr	keine					
Anzahl Einsätze des Gemeindepersonals zur Durch-						
führung von Arbeiten aus Nichteinhaltung Wartungsverträge	keine					
			Rechnung 2025	**Hochrechn. 2026**	**Budget 2026**	**Budget 2027**
Basis für Berechnung		Aufwand	384'334.05	467'300.00	409'600.00	367'200.00
6'880 Einwohner (Stand Budgetierung 2027)		Ertrag	-400'903.81	-422'200.00	-422'200.00	-379'800.00
Einfache Staatssteuer Fr. 20'000'000.-- (Budget 2027)		Saldo	-16'569.76	45'100.00	-12'600.00	-12'600.00
		Indir. Kosten	12'600.00	12'600.00	12'600.00	12'600.00
		Mietkosten			-	-
		Anteil Abschr.				
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	-3'969.76	57'700.00	-	-

Produkt Gemeindezeitung Wisidanger (3320)

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Jun 26	Budget 2026	Budget 2027
Massenmedien									
3320	3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'199.85	29'828.40	27'341.00	10'900.25	30'000.00	30'000.00	30'000.00
3320	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	802.95	769.15	747.20	198.85	800.00	800.00	800.00
3320	3052.00	Sozialleistungen BVK							
3320	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	132.10	128.95	119.50	47.05	100.00	100.00	100.00
3320	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	134.95	122.70	119.20	31.60	100.00	100.00	100.00
3320	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	155.75	184.30	144.30	47.20	200.00	200.00	200.00
3320	3102.00	Drucksachen und Publikationen	46'146.90	46'907.75	47'396.40	16'385.35	48'000.00	45'000.00	48'000.00
3320	3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'554.50	7'324.45	7'370.43	2'370.70	7'000.00	7'000.00	7'000.00
3320	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'392.75	1'660.00	1'387.50	136.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00
3320	3910.01	Pauschalverrechnung	7'000.00	7'120.00	6'820.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00
3320	4260.00	Werbeeinnahmen	-56'326.00	-59'750.00	-65'845.50	-55'704.00	-61'000.00	-57'000.00	-60'000.00
3320	4290.00	Verkauf Gemeindezeitung und Abonnemente	-1'008.00	-840.00	-836.00	-826.00	-800.00	-800.00	-800.00
		Gesamt Produkt Wisidanger	**36'185.75**	**33'455.70**	**24'764.03**	**-19'713.00**	**32'600.00**	**33'600.00**	**33'600.00**

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Gemeindezeitung "Wisidanger"**
Verantwortliche Stelle	**Redaktionsleiter**

Übergeordnete Ziele

- Information der Gemeindebevölkerung über aktuelle gesellschaftlich, wirtschaftliche, kulturelle und politische Entwicklungen und Ereignisse
- Plattform für Behörden, Vereine und nichtkommerzielle Institutionen
- Diskussionsforum für Gemeindebevölkerung
- Teilweise Finanzierung durch Werbung

Umschreibung

- Herausgabe Gemeindezeitung

Kunden

- Gemeindebevölkerung
- Behörden, Vereine, Institutionen der Gemeinde

Politische Gemeinde Wiesendangen

Budget 2027

Leistungsvorgaben Gemeindezeitung "Wisidanger"		Produkteverantwortlicher: Urs Stanger				
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2027)**				
kunden - und produktbezogen						
Starke Beachtung in der Bevölkerung						
- Anzahl regelmässiger Leser	80%					
(Anteil erwachsene Einwohner)						
- Kundenzufriedenheit	90%					
Regelmässige Erscheinungsweise						
- Anzahl Ausgaben pro Jahr	6					
wirtschaftlich						
Stabile Produktionskosten						
- Kosten / Seite Fr.	108					
- Anzahl Seiten pro Jahr (A4)	300					
Behörden, Parteien und Vereine						
- Anzahl Seiten pro Jahr (A4)	160					
vermehrte Einnahmen durch Inserate, Werbung, Beilagen						
- Kostendeckungsgrad (%) als fixe Zielgrösse langfristig	50%					
			Rechnung 2025	**Hochrechn. 2026**	**Budget 2026**	**Budget 2027**
Basis für Berechnung		Aufwand	84'745.53	87'700.00	84'700.00	87'700.00
6'880 Einwohner (Stand Budgetierung 2027)		Ertrag	-66'681.50	-61'800.00	-57'800.00	-60'800.00
Einfache Staatssteuer Fr. 20'000'000.-- (Budget 2027)		Saldo	18'064.03	25'900.00	26'900.00	26'900.00
		Indir. Kosten	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00
		Mietkosten			-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	24'764.03	32'600.00	33'600.00	33'600.00

Bemerkungen

Produkt Freizeit und Kulturförderung

Kostenst	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Juni 26	Budget 2026	Budget 2027	
Kultur, Übriges										
3290	3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					-		-	
3290	3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonal	500.00	500.00	500.00		500.00	500.00	500.00	
3290	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.75	4.75	4.60		-	-	-	
3290	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					-	-	-	
3290	3100.00	Büromaterial					-	-	-	
3290	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			73.05		-	-	-	
3290	3102.00	Drucksachen und Publikationen			1'240.45		-	-	-	
3290	3111.00	Anschaffungen Geräte, Mobiliar, und Einrichtungen	1'114.85	1'683.35	807.95		1'000.00	1'000.00	1'000.00	
3290	3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'530.00	44'030.00	12'151.45	8'853.70	15'000.00	20'000.00	15'000.00	1)
3290	3130.01	1. Augustfeier Honorar und Gagen	8'738.95	6'958.85	6'939.62		10'000.00	10'000.00	10'000.00	
3290	3130.02	Chilbi	22'296.10	27'100.75	14'210.50		25'000.00	27'000.00	25'000.00	
3290	3170.00	Reisekosten und Spesen		151.60			-	-	-	
3290	3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					-	-	-	
3290	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	27'000.00	27'000.00	27'000.00		27'000.00	27'000.00	27'000.00	
3290	3636.00	Beiträge an Vereine	68'032.40	81'129.85	67'432.08	15'050.14	65'000.00	70'000.00	70'000.00	2)
3290	3910.00	Verrechneter Personalaufwand	4'612.50	4'614.25	20'107.80		5'000.00	4'000.00	5'000.00	
3290	3910.01	Pauschalverrechnung	11'400.00	11'400.00	10'800.00	10'800.00	10'800.00	10'800.00	10'800.00	
3290	3920.00	Verrechneter Sachaufwand	9'700.00	9'700.00	9'700.00		9'700.00	9'700.00	9'700.00	
3290	3980.00	Interne Übertragungen					-	-	-	
3290	4250.00	Verkaufserlöse	-30.00				-	-	-	
3290	4260.00	Rückerstattungen	-11'672.50	-13'297.50	-15'647.50	-500.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	
3290	4502.00	Entnahme aus Legat					-	-	-	
3290	4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche					-	-	-	
3290	4980.00	Interne Übertragungen	-4'446.85	-7'387.47	-2'383.20	-3'047.00	-3'000.00	-	-	
	Zwischentotal		**149'780.20**	**193'588.43**	**152'936.80**	**31'156.84**	**154'000.00**	**168'000.00**	**162'000.00**	

1) Hochrechnung: weniger Ausgaben für Gemeindeduell Gemeindeduell (4500 für Pumptrack)

2) Hochrechnung: wird mit weniger Vereinsbeiträgen gerechnet

Kostenst	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Juni 26	Budget 2026	Budget 2027	
Sport										
3410	3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	81'910.52	94'596.67	94'607.35		94'600.00	94'600.00	102'600.00	
3410	3300.40	Abschreibungen Hochbauten	72'854.80	55'894.14	57'883.29		58'000.00	58'000.00	59'600.00	
3410	3300.60	Abschreibungen Mobilien	9'531.06							
3410	3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV								
3410	3635.00	Beiträge an Vereine	47'268.50	47'850.00	48'830.00		45'000.00	50'000.00	50'000.00	1)
3410	3910.01	Pauschalverrechnung	11'400.00	11'400.00	10'700.00	10'700.00	10'700.00	10'700.00	10'700.00	
3410	3920.00	Verrechneter Sachaufwand (Miete Schiesstand etc.)	64'655.00	75'061.60	73'441.85	73'441.85	73'400.00	73'400.00	73'400.00	
3410	3920.00	Verrechneter Sachaufwand Turnverein	199'700.00	198'100.00	195'800.00		193'500.00	193'500.00	201'900.00	
3410	3920.00	Verrechneter Sachaufwand Fussballclub	326'300.00	376'700.00	375'300.00		395'600.00	395'600.00	332'900.00	
3410	3920.00	Verrechneter Sachaufwand Tennisclub	15'700.00	18'300.00	18'300.00		19'400.00	19'400.00	15'900.00	
3410	3920.00	Verrechneter Sachaufwand Badminton	40'400.00	41'500.00	15'800.00		15'800.00	15'800.00	15'800.00	
3410	3920.00	Verrechneter Sachaufwand Skater	6'200.00	7'300.00	7'300.00		7'700.00	7'700.00	6'500.00	
3410	4260.00	Rückerstattungen	-44'733.60	-42'456.35	-42'148.90		-43'000.00	-45'000.00	-45'000.00	
3410	4950.00	Verrechnung Abschreibungen	-170'539.00	-146'002.00	-147'512.00		-148'300.00	-148'300.00	-157'200.00	
	Zwischentotal		**660'647.28**	**738'244.06**	**708'301.59**	**84'141.85**	**722'400.00**	**725'400.00**	**667'100.00**	

1) Hochrechnung: wird mit weniger Vereinsbeiträgen gerechnet

Jugend										
5440	3010.00	Besoldungen Verwaltungspersonals	87'418.90	90'073.05	90'170.50	28'140.80	92'000.00	92'000.00	92'000.00	
5440	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals		-323.00						
5440	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'595.60	5'742.15	5'789.70	1'813.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	
5440	3052.00	Sozialleistungen BVK	10'957.20	11'457.60	11'622.60	3'969.60	12'000.00	12'000.00	12'000.00	
5440	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'052.10	1'079.90	1'084.80	332.20	1'200.00	1'200.00	1'200.00	
5440	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	941.20	919.85	924.30	288.40	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
5440	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	743.15	924.30	928.80	289.80	1'000.00	1'000.00	700.00	
5440	3099.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		140.00		-	500.00	0.00	1
5440	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	571.85	275.85	648.90	16.50	700.00	700.00	700.00	2
5440	3105.00	Lebensmittel	2'013.20	1'670.20	1'353.65		1'500.00	2'000.00	1'500.00	
5440	3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	417.90	838.40	149.95	301.00	3'300.00	2'000.00	1'500.00	3
5440	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'957.15	1'012.35	1'359.15	755.70	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
5440	3130.01	Verwaltungskosten / Tel. Abonnement	1'620.00	2'084.15	1'926.45	666.60	2'000.00	1'800.00	2'000.00	
5440	3140.00	Baulicher Unterhalt		1'621.75			-	500.00	2'000.00	4
5440	3160.00	Mieten und Benützungskosten	12'700.00	12'700.00	13'029.00		13'000.00	12'700.00	13'000.00	5
5440	3170.00	Reisekosten und Spesen		900.00	550.00	100.00	300.00	300.00	300.00	
5440	3199.00	Übriger Sachaufwand					-	0.00	0.00	
5440	3636.00	Beitrag an Verein für Jugendarbeit					-	-	0.00	
5440	4250.00	Verkaufserlöse	-2'250.30	-1'901.80	-925.60	-89.40	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	
5440	4260.00	Rückerstattungen Dritter								

Kostenst	Kostenart	Bezeichnung	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Effektiv Jan.-Mai 26	Hochrechnung Juni 26	Budget 2026	Budget 2027
		Zwischentotal	**125'637.95**	**129'074.75**	**128'752.20**	**36'584.20**	**134'000.00**	**133'700.00**	**133'900.00**
	Gesamt Produkt Freizeit und Kulturförderung		**936'065.43**	**1'060'907.24**	**989'990.59**	**151'882.89**	**1'010'400.00**	**1'027'100.00**	**963'000.00**

1) Hochrechnung: Beteiligung an Weiterbildungskosten Stephy Zehnder unklar, da keine Rückmeldung erhalten.
2) Budget: Küchenutensilien 200.-
3) Hochrechnung: Anschaffungen neuer Mac ca. CHF 2500.-, Anschaffung Wisch-/Staubsauger 700.-
   Budget: Anschaffung Spieleschrank 500.-, Anschaffung Bistrotisch und Esstisch: 500.-, Ersatz Beamer: 500.-
4) Budget: Ersatz Beleuchtung 2000.-
5) Hochrechnung und Budget: Reservationen Hallen 300.-

Produktebudget

Produktegruppe	**Kultur und Freizeit**
Produkt	**Freizeit und Kulturförderung**
Verantwortliche Stelle	**Traber Marina**

Übergeordnete Ziele

- Koordination eines vielseitigen Kultur- und Freizeitangebotes für alle Altersgruppen als aktiver Beitrag zu Lebensqualität und zur sozialen Integration
- Unterstützung von kulturellen, sportlichen und freizeitbezogenen Anlässen
- Spezielle Unterstützung von Organisationen und Anlässen für die Jugendförderung

Umschreibung

- Koordination der Kultur- und Freizeitangebote, Ansprechstelle
- Ausrichten von Unterstützungen durch finanzielle Beiträge, zur Verfügung stellen von Räumen, Reduktion oder Erlass von Gebühren etc.
- Information der Bevölkerung über Freizeit- und Kulturangebote
- Bereitstellen eines Jugendtreffs im UG des Werkgebäudes

Kunden

- Gemeindebevölkerung
- Sportvereine, Jugendorganisationen
- Kulturell tätige Vereine/Gruppierungen/Institutionen

Politische Gemeinde Wiesendangen

Budget 2027

Leistungsvorgaben Freizeit und Kulturförderung		Produkteverantwortliche: Marina Traber	
Ziele / Indikatoren	**Leistungsstandards**	**IST Leistungen (Pro 2027)**	
kunden - und produktbezogen			
Regelmässige Information der Bevölkerung			
- Anzahl Veranstaltungskalender im "Wisidanger" pro Jahr	6		
- Aktuelle Info im Internet	laufend		
Bedürfnisorientiertes Angebot			
- Kundenzufriedenheit	min. 80 %		
Öffnungszeiten des Jugendtreffs, mindestens pro Woche während Schulzeit	11 Std.		
Angemessene Unterstützung Einricht. der Stadt W'thur			
- Beiträge (Fr.)	3.-- / Einwohner		

			Rechnung 2025	Hochrechn. 2026	Budget 2026	Budget 2027
Basis für Berechnung		Aufwand	1'177'107.79	1'196'200.00	1'211'900.00	1'156'700.00
6'880 Einwohner (Stand Budgetierung 2027)		Ertrag	-208'617.20	-207'300.00	-206'300.00	-215'200.00
Einfache Staatssteuer Fr. 20'000'000.-- (Budget 2027)		Saldo	968'490.59	988'900.00	1'005'600.00	941'500.00
		Indir. Kosten	21'500.00	21'500.00	21'500.00	21'500.00
		Mietkosten			-	-
Jährliche Produktekosten (netto)		Globalkredit	989'990.59	1'010'400.00	1'027'100.00	963'000.00

Bemerkungen