

Budget 2026



Pausenplatz Schulhaus Zentral

SPERRFRIST MEDIEN BIS 7. OKTOBER 2025, 10:30 UHR



**Politische Gemeinde
8953 Dietikon**

Budget 2026

Ablieferung an Stadtrat
Abnahmebeschluss Stadtrat
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission
Abnahmebeschluss Gemeindeparlament
Veröffentlichung

17. September 2025
22. September 2025
3. Oktober 2025
2. Dezember 2025
4. Dezember 2025
12. Dezember 2025

Inhaltsverzeichnis

Bericht, Anträge und Beschlüsse	5
Bericht des Stadtrats	6
Antrag des Stadtrates	15
Antrag der Rechnungsprüfungskommission	17
Beschluss des Gemeinderats	19
Budget	21
Steuerertrag und Steuerfuss	22
Finanzierung	23
Haushaltsgleichgewicht	25
Erfolgsrechnung	27
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	29
Investitionsrechnung Finanzvermögen	30
Budget - Details (FIS-Auswertungen)	31
Erläuterung zur Erfolgsrechnung – kurz und bündig	32
Erfolgsrechnung	37
Erläuterung zur Investitionsrechnung – kurz und bündig	245
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	254
Investitionsrechnung Finanzvermögen	284
Anhang zum Budget	291
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	292
Finanzkennzahlen	302

Kontakt

Finanzabteilung
Bremgartnerstrasse 22
8953 Dietikon

Finanzvorstand
Leiter Finanzen
Telefon
E-Mail

Reto Siegrist
Patrick Uehlinger
+41 44 744 37 25
Patrick.Uehlinger@dietikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrats

A) wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung

Die wirtschaftliche Entwicklung im globalen Rahmen zeigt sich inkohärent, in der Schweiz im Allgemeinen stabil, respektive leicht wachsend. Die aktuelle Zollsituation verunsichert. Seit dem 23. April 2025 beträgt der Leitzins der Europäischen Zentralbank 2.25 %. Die Schweizerische Nationalbank senke im Juni 2025 ihren Leitzins letztmals auf 0.00 %. Somit steht erneut eine Phase mit Tiefst-Zinsen oder sogar Negativzinsen an. Die Teuerung hat sich sehr deutlich abgeschwächt und beträgt im September 2025 gegenüber dem Vorjahresmonat noch + 0.2 %. In den Konjunkturprognosen des Bundes wird im Jahr 2026 aktuell mit einem BIP-Wachstum in der Höhe von 1.2 % gerechnet.

Die Rechnung 2024 hat mit einem Ertragsüberschuss von CHF 6.76 Mio. abgeschlossen. Dieser lag um CHF 7.30 Mio. über dem budgetierten Verlust von CHF -0.54 Mio. Der entstandene Ertragsüberschuss ist mehrheitlich auf die Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen zurückzuführen. Aufgrund von Rückzahlungen einiger Einzelfälle war ein grösserer Einbruch bei den Steuern Vorjahre juristischer Personen zu verzeichnen. Da im Abschluss 2024 noch keine periodengerechte Abgrenzung des Ressourcenzuschusses verbucht werden durfte, ist durch diesen Einmaleffekt nun im Jahr 2025 mit Mehrerträgen beim Finanzausgleich zu rechnen.

Eine Hochrechnung für das Jahr 2025 zeigt leicht eine positive Tendenz. Insbesondere beim Ressourcenausgleich ist ein grösserer Mehrertrag zu verzeichnen. Dies durch die gesunkene Steuerkraft in Dietikon im Vorjahr und einer gestiegenen Steuerkraft im kantonalen Mittel. Auf der Aufwandsseite sind Mehrkosten im Bereich Alter und Pflege (Pflegefinanzierung, ZL) zu erwarten, trotz Entscheid des Regierungsrates zur Reduktion der Normkosten von CHF 30.00 auf CHF 15.00 für pflegende Angehörige. Ebenfalls musste aufgrund des Erwerbs einer Liegenschaft eine negative Wertberichtigung getätigt werden. Stabil zeigen sich die Steuererträge, insbesondere bei den Grundstückgewinnsteuern und Quellensteuern zeigen sich positive Tendenzen. Dies wurde im Budget 2026 mit höheren Budgetwerten bei den Erträgen berücksichtigt. Eine Stabilisierung zeigt sich bei den Zinsaufwänden, trotz steigender Verschuldung. Mit der Aufnahme einer Anleihe in der Höhe von CHF 100.00 Mio., welcher die Volatilität massiv reduziert, und den sinkenden Zinssätzen konnte dieser positive Turnaround erreicht werden. Die Vereinbarung zu den Versorgertaxen (CHF 15.50 Mio.) wurde mit dem Kanton abgeschlossen, sodass einer Verbuchung im Jahr 2025 nichts mehr im Wege steht.

Dem zweckfreien Eigenkapital werden Ertragsüberschüsse gutgeschrieben und Aufwandüberschüsse belastet. Ende 2024 wies dieses einen Bestand von rund 127.94 Mio. Franken aus. Nach Berücksichtigung des laufenden Jahres und des Budgets 2026 wird sich dieses bis Ende 2026 gegenüber dem heutigen Stand massiv erhöhen. Die budgetierte Einlage in die Finanzpolitische Reserve über CHF 78.00 Mio. im Jahr 2025 trägt dazu einen grossen Anteil bei.

B) Budget 2026

Erfolgsrechnung:

Für das Budget 2025 wird mit einem unveränderten Steuerfuss von 121 % und mit einem Aufwandüberschuss von CHF 0.54 Mio. gerechnet.

Ambition Stadtrat

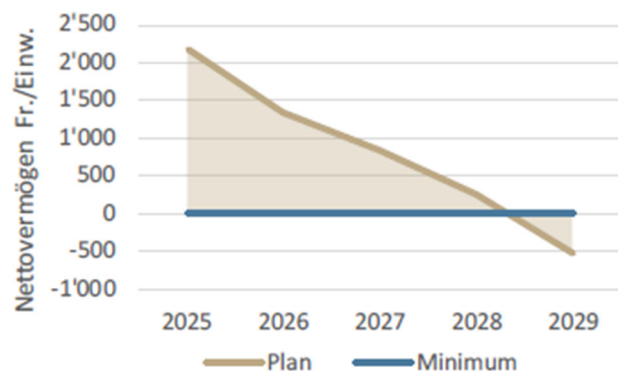
Der Stadtrat hat die Ambition möglichst ein ausgeglichenes Budget (kein strukturelles Defizit) vorzulegen. Aufgrund der tiefen Selbstfinanzierung und hohen Investitionen sollte jährlich ein Ertragsüberschuss von bis zu CHF 10.00 Mio. ausgewiesen werden, sodass es zu keiner grossen Mehrverschuldung mehr kommt. Das Ziel eines ausgeglichenen Budgets wurde mit dem Budget 2026 knapp verfehlt. Insbesondere nicht beeinflussbare Kostensteigerungen etwa im Bereich Pflegefinanzierung, Zusatzleistungen und Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund ZVV haben dazu beigetragen. Auch machen sich die Investitionen in Schulraumprovisorien mit zusätzlichen Abschreibungen bemerkbar. Ebenfalls verursachen die Investitionen in neue Hard- und Software in der Verwaltung und im Schulbetrieb Mehrkosten, auch wenn diese notwendig sind.

Für einen möglichst ausgeglichenen Haushalt müssen die Bestrebungen des Stadtrates fortgesetzt werden. Auch im Jahr 2026 wurden nur in Ausnahmefällen neue Stellen bewilligt. Ebenfalls müssen die Bestrebungen zur Optimierung der Selbstfinanzierung bis Ende 2026 vollständig umgesetzt werden. Teils entfalten die angedachten Massnahmen erst im Folgejahr vollständig ihre Wirkung. Zudem ist genau zu prüfen, ob bereits im Jahr 2027 weitere Optimierungen notwendig werden.

Finanzpolitische Zielsetzung

Der Stadtrat hat am 21. Oktober 2024 die folgenden drei finanzpolitischen Zielsetzungen festgelegt. Diese können allesamt im Budget 2026 eingehalten werden. Insbesondere das Nettovermögen und die gute Eigenkapitalquote sorgt für stabile Voraussetzungen auf dem Kapitalmarkt zur Schuldenbewirtschaftung. Diese Zielwerte können aktuell noch sehr gut eingehalten werden. Ab den Jahren 2028 und 2029 sind jedoch weitere Massnahmen notwendig. Beim Investitionsdach sind in den Jahren 2028 und 2029 noch Feinjustierungen notwendig, dies passiert aktuell mit dem Projekt "Langfristige Investitionsplanung 2025 – 2050).

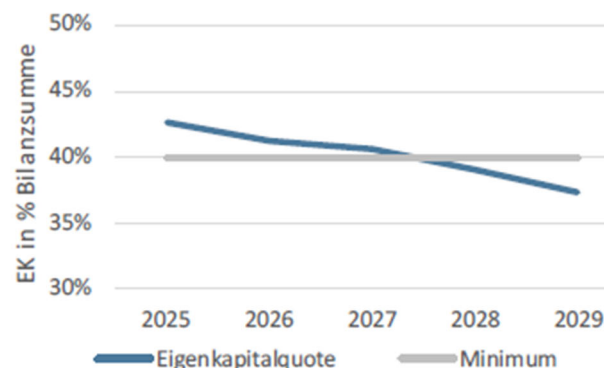
Steuerhaushalt



Begrenzung der Verschuldung

Nettovermögen pro Einwohner > 0

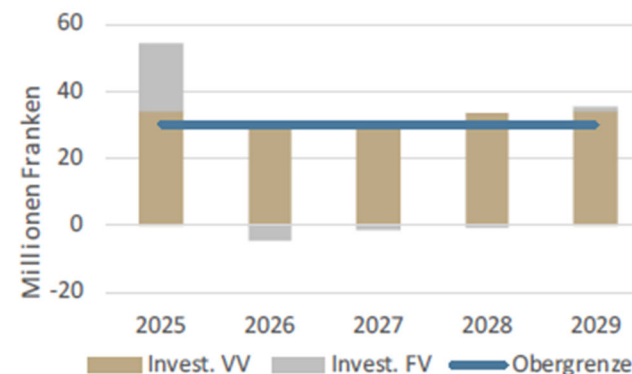
Gesamthaushalt



Sicherstellung genügend Eigenkapitalquote

Eigenkapitalquote > 40 %

Steuerhaushalt



Begrenzung des Investitionsvolumens

Investitionen VV und FV (ohne Gebühren) max. 30.00 Mio.

Ressourcenausgleich

Die Stadt Dietikon erhält im Budget 2026 einen Ressourcenzuschuss in der Höhe von 50.84 Mio. Diese Zahl basiert auf dem Steuerbudget 2026 und berücksichtigt die Differenz zwischen der Steuerkraft der Stadt Dietikon und dem kantonalen Mittel (Prognose Swissplan.ch) in der Höhe von CHF 4'400.00 pro Person). Mit der Einführung des periodengerechten Ressourcenausgleichs im Jahr 2025 sind in Zukunft weniger Schwankungen auf der Ertragsseite zu erwarten, da entsprechende Mehr- oder Mindereinnahmen bei den Steuererträgen im selben Jahr mit dem Ressourcenausgleich erfolgswirksam ausgeglichen werden.

Finanzpolitische Reserve

Aktuell verfügt die Stadt Dietikon über eine Finanzpolitische Reserve in der Höhe von 78.00 Mio. Franken. Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat mit dem Budget 2026 eine Entnahme in der Höhe von Fr. 1'410'000.00. Dabei handelt es sich um die Mehrkosten für die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund ZVV, welche im Jahr 2026 zu leisten sind. Mit der Inbetriebnahme der Limmattalbahn sind die Anzahl der Halte deutlich gestiegen, dies verursacht die Beitragsanpassung. Diese Investition ist als Vorleistung für zukünftige Erträge anzusehen. Gemäss der Argumentation des Kantons Zürich (siehe Vorlage Anteil Grundsteuern) ist damit in Zukunft mit deutlichen Mehreinnahmen im Steuerbereich zu rechnen. Dies als Folge der Erneuerung und Aufwertung im Perimeter der Limmattalbahn. Bis diese Erträge eintreffen, sind entsprechende Entnahmen für diese Vorleistung im Rahmen der ZVV-Beiträge bei Notwendigkeit und einem Haushaltsdefizit zu prüfen.

Interner Zinssatz

Im Budget 2026 ist ein unveränderter interner Zinssatz von 1.00 % (Vorjahr 1.00 %) eingestellt. Verzinst werden die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen, die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe, die Liegenschaften des Finanzvermögens und das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Investitionsrechnung:

Der angewandte Realisierungsfaktor im Investitionsplan 2026 - 2029 beträgt 75 % für das Jahr 2026 und in den Folgejahren ebenso 75 %. Damit werden allfälligen Verzögerungen bei der Realisierung von Vorhaben und Projekten und weiteren Unwägbarkeiten Rechnung getragen. Das Gesamttotal der für 2026 budgetierten Investitionsausgaben beträgt bei einem Realisierungsgrad von 75 % CHF 29.77 Mio. und teilt sich wie folgt auf:

a) Verwaltungsvermögen (VV) Steuerfinanzierter Haushalt	CHF	30.65 Mio.
b) Verwaltungsvermögen (VV) Gebührenfinanzierter Haushalt	CHF	3.60 Mio.
c) Finanzvermögen (FV) Steuerfinanzierter Haushalt	CHF	-4.48 Mio.

Im Bereich der Investitionen wird ein jährliches Investitionsdach von 30 Mio. Franken (75 % Umsetzung) für die Bereiche Verwaltungsvermögen Steuerfinanzierter Haushalt und Finanzvermögen angewandt, welches im Budget 2026 demzufolge eingehalten ist.

c) Stand der Aufgabenerfüllung

11 – Präsidialabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Das Projekt "Microsoft 365" soll gemäss Planung bis im November 2025 abgeschlossen sein und wird die Informatik weiter modernisieren. Neu werden alle Mitarbeitenden ein Laptop zur Verfügung haben und können die verschiedenen Kommunikationskanäle nutzen. Die Zusammenarbeit zwischen den Abteilungen und mit externen Stellen wird noch einmal vereinfacht. Das Stadtfest soll im September Dietikon von seiner besten Seite zeigen.

Damit Dietikon sich als attraktives Regionalzentrum positionieren kann, muss sich die Stadt insbesondere qualitativ entwickeln. So konnte in der Grunschen ein neuer Bacherlebnispfad erstellt und verschiedene Projekte der Biodiversitätsinitiative umgesetzt werden. In der Silbern wurde das Bauprojekt für die Ertüchtigung des Knotens Mut-schellen-/Silbernstrasse fertiggestellt und öffentlich aufgelegt. Zusammen mit der interessierten Bevölkerung wurden im Rahmen des "Dialog Zentrumsentwicklung" des Studio Dietikon verschiedene Aufwertungsmassnahmen für den Bereich Kirchplatz/Löwenstrasse entwickelt und evaluiert, die sehr zeitnah umgesetzt werden können.

12 - Hochbauabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Die Auslastung verharrt in allen Bereichen auf hohem Niveau. So befinden sich im Bauamt zahlreiche Projekte in der Umsetzungsphase. Auch sind bereits mehrere grössere Projekte bekannt, welche das Bauamt zukünftig beschäftigen werden. Das Immobilienmanagement bewirtschaftet weiterhin die Präzisierung der strategischen Zielsetzung und die quantitative und terminliche Planung der zukünftigen Bauprojekte. Zudem ist gerade eine Baurechtsstrategie inkl. Massnahmenplanung pro Objekt in Bearbeitung. Wesentliche aktuelle Aufgaben im Baumanagement sind die Realisierung der Schulanlage Wolfsmatt, die Bauplanung am Schulhaus Luberzen und die Erneuerungen am Kronenareal inkl. dessen Aussenraumgestaltung. Inzwischen ist zudem absehbar, dass als nächstes die Planungen für die definitive Schulanlage im Limmatfeld und das Stadthaus II angegangen werden. Die Liegenschaftenverwaltung wiederum implementiert im Moment den letzten Zukauf der Kirchstrasse 20 ins Portfolio. Auch bedarf das angewachsene Portfolio einer einheitlichen Bewirtschaftungsstrategie. Dieses Konzept ist zurzeit in Arbeit. Neben der permanenten Aufgabe zu Energieeinsparungen wird im Bereich Energiefachstelle momentan die Elektro-Mobilität behandelt. Zudem hat das Förderprogramm kürzlich ein Update erhalten.

13 - Infrastrukturabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Trotz stetig wachsenden Aufgaben in der Infrastrukturabteilung liegt das Hauptaugenmerk im Tagesgeschäft. Viele, zum Teil sehr grosse Projekte und Kampagnen prägen die Tätigkeiten in der Infrastrukturabteilung. So sind Themen wie Hauptsammelstelle Zelgli, Schwammstadt, Neophyten aktuell im Fokus. Im Bereich Abfallentsorgung laufen die Vorbereitungsarbeiten für die Littering Kampagne 2026.

Im Bereich der Pflege Grünanlagen, beim baulichen und betrieblichen Strassenunterhalt stehen die Verdichtung der Prozesse und der Fremdvergabeanteil im Zentrum. Die Binz (Werkhof II) wird diesen Herbst bezogen. Im Bereich der Gasversorgung konnten die Gebühren stabil gehalten werden. Die Preisentwicklung ist immer noch dynamisch und sehr von den globalen Energiemärkten abhängig. Im Bereich der Abwasserentsorgung ist im Moment die Überprüfung der SEV und das Teilprojekt Sanierung und Unterhalt in der Bearbeitung.

14 - Finanzabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Mit der Umsetzung verschiedener Projekte, wie der Verabschiedung einer Finanzierungsstrategie, konnten wichtige Grundbausteine für finanzielle Stabilität und Investitionssicherheit gelegt werden. Die nun vollständig im Budget abgebildete periodische Abgrenzung des Ressourcenausgleich führt zu verlässlicheren finanziellen Einschätzungen und diese entspricht noch besser den Prinzipien nach True and Fair View.

Die finanzpolitischen Ziele können aktuell eingehalten werden (Nettovermögen > 0 pro Einwohner, Eigenkapitalquote > 40 %, Investitionsdach CHF 30 Mio.). Trotzdem ist zu diesen ein Monitoring notwendig und auch bereits bald weitere Massnahmen. Das Ziel zum Nettovermögen und zur Eigenkapitalquote kann voraussichtlich ab dem Jahr 2029 nicht mehr eingehalten werden. Bis dahin muss die Selbstfinanzierung weiter optimiert werden. Ebenfalls kann das Investitionsdach ab dem Jahr 2028 nicht eingehalten werden. Dazu läuft bereits das Projekt "Langfristige Investitionsplanung 2025 – 2050", welche eine effiziente und bedarfsgerechte Staffelung der Grossprojekte vorsieht. Die daraus resultierenden Massnahmen sollen im Jahr 2026 in Umsetzung gehen. Ebenfalls bleibt ein wichtiger Aspekt die Lastenverteilung zwischen Kanton und den Gemeinden. Hier soll weiterhin aktiv für gute Rahmenbedingungen lobbyiert werden, gerade in Bezug auf das Vorhaben des Kantons zur Neuverteilung der Erträge aus den Grundsteuern (neu 25 % an den Kanton) oder die Überprüfung des kantonalen Ressourcenausgleichssystems. Verschiebungen zu Lasten der Gemeinden sind deutlich abzulehnen und sind nicht zielführend.

In den operativen Bereichen der Finanzabteilung stehen weiterhin eine Vielzahl von Projekten an. Nach dem Abschluss der Einführung des Kreditorenworkflows sollen im Rechnungswesen weitere innovative Projekte geprüft werden, zum Beispiel mit dem Einsatz von KI. Hier steht ein Projekt in Zusammenarbeit mit einer Hochschule zur Diskussion. Im Bereich Lohnbuchhaltung sollen weitere automatisierte Schnittstellen eingeführt werden und das Versicherungsportfolio muss laufend überprüft werden. Im Steueramt stehen verschiedene gesetzliche Anpassungen im Vordergrund, wie die steuerliche Neubewertung der Liegenschaften. Mit einer minimalen Organisationsanpassung

sollen zudem zusätzliche Ressourcen frei werden. Damit könnte zum Beispiel eine Möglichkeit für eine Online-Terminbuchung von Schaltermgeschäften geprüft werden, was einen besseren und individuellen Austausch mit den Bürgern fördern würde.

Im Alters- und Gesundheitszentrum (AGZ) werden die strategischen Projekte "Pflegebettenplanung" und "Entwicklung des Areals Oberdorf" (Legislaturziel) intensiv durch eine dazu gebildete Projektgruppe weiterentwickelt. Im operativen Betrieb wurde im ersten Halbjahr eine reibungslose Stabsübergabe von zwei Leitungsfunktionen infolge von Pensionierungen sichergestellt (Bereiche Hauswartung/Betriebsunterhalt und Tageszentrum). Das Schweizer Gesundheitswesen und der Bereich Langzeitpflege sind in einem schnellen, starken Wandel. Zusammen mit der Firma Keller Unternehmensberatung wurde deshalb eine umfassende Organisationsanalyse erarbeitet und daraus eine Re-Organisation abgeleitet, welche per 1. Januar 2026 umgesetzt wird. Vor dem Hintergrund des Personalstopps wurde dabei geprüft, wo personelle Ressourcen innerhalb des AGZ umverteilt werden können. Im zweiten Halbjahr wird im AGZ eine Arbeitszeitanalyse durchgeführt. Die Erhebung dient dazu, die gesetzlich geforderte Aufteilung der Lohnkosten des Pflegepersonals für die Kostenträgerrechnung vornehmen zu können. Zudem kann aufgrund der Daten der Stellenplan überprüft und der personelle Ressourceneinsatz optimiert werden.

15 - Sicherheits- und Gesundheitsabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Die Kontrollen des Spezialgewerbes wurden in Zusammenarbeit mit der Kantonspolizei intensiviert. Die Erstellung eines Risikomanagements ist in Arbeit. Im Anschluss wird, wie im Regierungsprogramm vorgesehen, das Projekt mit dem Thema Business Continuity Management weitergeführt. Der Unterhalt des Friedhofs Guggenbühl wird ab 2026 nicht mehr durch eine externe Firma ausgeführt, sondern durch die Infrastrukturabteilung. Bei den öffentlichen Toilettenanlagen wurden Massnahmen bei der Reinigung ergriffen, um den Sauberkeitszustand zu erhöhen. Zum Beispiel wird die Grundreinigung der Toilettenanlage unter dem Kirchplatz, welche 2025 durch eine spezialisierte Firma vorgenommen wurde, 2026 durch die Sanierung des Bodens inklusive Neuversiegelung abgeschlossen.

16 - Sozialabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Bei den Zusatzleistungen zur AHV ist weiterhin mit einer Zunahme der Kosten und der Anzahl Anspruchsberechtigten zu rechnen. Dies hat mit Erhöhungen der Taxen in den Alters- und Pflegeheimen und mit der Veränderung der Altersstruktur zu tun. Im Januar 2025 ist eine Änderung der Verordnung zu den Zusatzleistungen in Kraft getreten. Die Veränderung hat die Zielsetzung die Selbstbestimmung und Autonomie der AHV-Beziehenden zu stärken und damit Heimeintritte zu vermeiden oder zu verzögern. Die Beziehenden können Hilfe- und Betreuungsleitungen, wie Hilfe bei der Haushaltsführung, psychosoziale Betreuung und Begleitung etc. abrechnen. Die Bedarfsabklärung werden von der Regio/Spitex und Pro Senectute durchgeführt. Die Kosten für die Abklärungen wurden neu im Budget aufgenommen.

In der Sozialhilfe wird weiterhin mit stabilen Kosten gerechnet. Die Entwicklung des Arbeitsmarktes und des Wirtschaftswachstums ist aktuell schwer voraussehbar, es kann aber davon ausgegangen, dass eine negative Veränderung keinen unmittelbaren Einfluss auf die Fallzahlen haben wird.

Die Fachstelle Asyl ist im Jahr 2025 gut gestartet. Auf Grund der neuen Organisation kam es im Budget 2026 noch einmal zu leichten Verschiebungen im Kontenplan. Damit die geflüchteten Personen möglichst nachhaltig in den Arbeitsprozess integriert werden können, wird die Zusammenarbeit mit der Fachstelle Arbeitsintegration intensiviert. Dafür ist eine Stellenaufstockung geplant. Die Stadt Dietikon plant den Mieterausbau für die Unterbringung von Asylsuchenden an zwei Standorten, da Zwischennutzungen von Wohnungen wegfallen. Diese Umsetzung ist für das Jahr 2026 budgetiert.

Die Teilrevision EG KESR wurde vom Regierungsrat am 18. Juni 2025 an den Kantonsrat überwiesen. Die Revision enthält auch eine Veränderung bezüglich der Grösse der Zuständigkeitsgebieten. Beim Mandatszentrum Erwachsenenschutz muss somit mit Veränderungen und einer Neuausrichtung gerechnet werden.

19 - Schulabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Im Vergleich zu den Vorjahren steigen die Schülerzahlen etwas weniger stark an. Dank verschiedener schulorganisatorischer Massnahmen konnte jedoch die Anzahl der Betreuungsplätze über Mittag erweitert werden, sodass zu Beginn des Schuljahres keine pendenten Anmeldungen mehr bestanden. Im Therapiebereich gelang es, mehrere seit Langem vakante Stellen erfolgreich zu besetzen. Gleichzeitig nimmt der Bedarf an Sonderschulung stetig zu, was ein verstärktes Controlling und die Einleitung geeigneter Gegenmassnahmen erforderlich macht. Die Sicherstellung einer adäquaten Schul- und Betreuungsinfrastruktur bleibt für die Schul- und Hochbauabteilung eine zentrale Herausforderung. Die Erweiterungsbauten auf dem Areal Wolfsmatt kann voraussichtlich Ende 2026/Anfang 2027 in Betrieb genommen werden; im Anschluss daran beginnt die Sanierung der bestehenden Schulgebäude. Bereits im Sommer 2025 konnte der Modulbau-Pavillon im Stelzenacker erfolgreich in Betrieb genommen werden, welcher die Raumknappheit insbesondere für die Sekundarklassen entspannt.

Die Fachstelle Medien und Informatik arbeitet derzeit an der Ersatzbeschaffung der IT-Infrastruktur, die für Sommer 2026 vorgesehen ist. In diesem Zusammenhang wurden auch die technische Infrastruktur sowie das pädagogische Konzept überprüft und weiterentwickelt.

Abschluss

d) Wesentliche Abweichungen Budget 2026 zu Budget 2025

(in Millionen CHF)

	Budget 2025	Budget 2026	Abw. Budget 2025	%
30 - Personalaufwand	80.026	83.510	3.484 ↗	4.35
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	49.001	50.922	1.921 ↗	3.92
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9.550	10.068	0.518 ↗	5.42
34 - Finanzaufwand	3.230	3.284	0.055 ↗	1.69
35 - Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1.222	0.964	-0.258 ↘	-21.10
36 - Transferaufwand	124.168	129.737	5.569 ↗	4.49
37 - Durchlaufende Beiträge	0.050	0.050	0.000 →	0.00
38 - Ausserordentliches Aufwand	78.000	--	-78.000 ↘	--
39 - Interne Verrechnungen	6.577	7.611	1.035 ↗	15.73
40 - Fiskalertrag	102.628	109.453	6.825 ↗	6.65
41 - Regalien und Konzessionen	0.028	0.030	0.002 ↗	7.14
42 - Entgelte	50.617	53.901	3.285 ↗	6.49
43 - Verschiedene Erträge	0.939	1.368	0.429 ↗	45.71
44 - Finanzertrag	4.892	5.819	0.928 ↗	18.96
45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.763	0.483	-0.280 ↘	-36.71
46 - Transferertrag	192.433	105.482	-86.951 ↘	-45.19
47 - Durchlaufende Beiträge	0.050	0.050	0.000 →	0.00
48 - Ausserordentlicher Ertrag	--	1.410	1.410 ↗	--
49 - Interne Verrechnungen	6.577	7.611	1.035 ↗	15.73
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	7.104	-0.538	-7.641 ↘	-107.57

+ = Verbesserung / - = Verschlechterung

Das Budget 2026 ist weniger geprägt durch Sondereffekte als das Vorjahresbudget, jedoch ist die Vergleichbarkeit mit dem Vorjahresbudget aufgrund dieser erschwert. Mit der periodengerechten Abgrenzung des Ressourcenausgleichs konnte im Bereich der Einnahmen die Planungssicherheit massiv verbessert werden. Aber viele Faktoren haben eine Abhängigkeit von der wirtschaftlichen Entwicklung oder nicht beeinflussbaren weltweiten Entwicklungen. Dadurch ist die Planungssicherheit in Bezug auf die Entwicklung der Fiskalerträge oder der Fallzahlen der Sozialhilfe schwer abschätzbar und kann nur anhand von Tendenzen budgetiert werden.

Beim *Personal- und Sachaufwand* ist über die letzten vier Jahre ein linearer Wachstumstrend erkennbar. Dies ist auf mehrere Einzel-Faktoren zurückzuführen: So spielen das zukünftige Wachstum der Bevölkerung und der Schülerzahlen sicher eine Rolle. Der Personalstopp trug wesentlich zur Stabilisierung des Personalaufwands bei und wurde unter Berücksichtigung definierter Ausnahmeregelungen umgesetzt. In der Vergangenheit betrug das Wachstum teilweise gegen 10 % pro Jahr. Im vorliegenden Budget wurden zusätzliche Stellen durch den Stadtrat zurückhaltend bewilligt und nur dort wo zwingend notwendig.

e) Festlegung des Steuerfusses

Mit den Sondereffekten im Vorjahr, einem budgetierten Ertragsüberschuss im Vorjahr und der Einlage in die Finanzpolitische Reserve in der Höhe von 78.00 Mio. konnte eine sehr stabile Ausgangslage geschaffen werden, sodass der Steuerfuss trotz kleinem Aufwandüberschuss im Budget 2026 ohne Bedenken beibehalten werden kann. Aus diesem Grund beantragt der Stadtrat beim Gemeinderat einen unveränderten Steuerfuss von 121 %.

Antrag des Stadtrates

1 Antrag zum Budget

Der Stadtrat hat das **Budget 2026** der Stadt Dietikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

			Budget 2026
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	286'146'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	218'858'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-67'287'700
	Steuerertrag mit aktuellem Steuerfuss	CHF	66'750'000
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-537'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	34'803'200
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	550'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	34'253'200
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	4'421'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	8'905'300
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-4'484'300

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat das Budget 2026 der Stadt Dietikon und die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve in der Höhe von Fr. 1'410'000.00 zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

			Budget 2026
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	CHF		55'165'289
Steuerfuss	%		121

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 121 % (Vorjahr 121 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 22. September 2025

STADTRAT DIETIKON

Stadtpräsident


Roger Bachmann

Stadtschreiberin


Claudia Winkler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Stadt Dietikon in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 22. September 2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

			Budget 2026
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	286'146'600
	Gesamtertrag	CHF	285'608'900
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-537'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	34'803'200
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	550'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	34'253'200
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	4'421'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	8'905'300
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-4'484'300
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100%		CHF	55'165'289
Steuerfuss		%	121

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Stadt Dietikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die Finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2026 der Stadt Dietikon entsprechend dem Antrag des Stadtrates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 121 % (Vorjahr 121 %) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Gemeinderat, die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve in der Höhe von Fr. 1'410'000.00 zu genehmigen.

8953 Dietikon, 2. Dezember 2025

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DIETIKON

Präsident

Sekretärin

Konrad Lips

Andrina Schild

Beschluss des Gemeinderats

- 1 Der Stadtrat beantragte das Budget 2026 der Stadt Dietikon mit folgenden Eckdaten:

			Budget 2026
Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-537'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	34'253'200
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-4'484'300
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100%		CHF	55'165'289
Steuerfuss		%	121

- 2 Der Gemeinderat beschliesst folgende Änderungen:

Erfolgsrechnung	Konto	Text	Betrag
Investitionsrechnung	Konto	Text	Betrag
Investitionsrechnung	Konto	Text	Betrag
Investitionsrechnung	Konto	Text	Betrag

- 3 Der Gemeinderat genehmigt das Budget 2026 der Stadt Dietikon am 4. Dezember 2025 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

			Budget 2026
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	286'146'600
	Gesamtertrag	CHF	285'608'900
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-537'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	34'803'200
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	550'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	34'253'200
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	4'421'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	8'905'300
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-4'484'300
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100%		CHF	55'165'289
Steuerfuss		%	121

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss überwiesen.

- 4 Der Steuerfuss der Stadt Dietikon für das Jahr 2026 wird auf 121 % (Vorjahr 121 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.
- 5 Die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve in der Höhe von Fr. 1'410'000.00 wird genehmigt.

8953 Dietikon, 4. Dezember 2025

GEMEINDERAT DIETIKON

Präsident Gemeinderat

Konrad Lips

Sekretärin Gemeinderat

Patricia Meyer

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2025	Budget 2026
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	351'823'000.00	286'146'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	294'976'630.00	218'858'900.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-56'846'370.00	-67'287'700.00
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	51'991'869.92	55'165'289.26
Steuerfuss	121	121
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 - Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	45'400'000.00	47'400'000.00
4001.0 - Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'300'000.00	4'300'000.00
4010.0 - Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	12'800'000.00	13'450'000.00
4011.0 - Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'450'000.00	1'600'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	63'950'000.00	66'750'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung - Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	7'103'630.00	-537'700.00

Finanzierung

Finanzierung - Gesamthaushalt / Allgemeiner Haushalt / Eigenwirtschaftsbetriebe

	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenbetriebe Budget 2026
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-537'700	-537'700	--
+ Betriebsgewinn Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	--	--	829'400
- Betriebsverlust Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	--	--	-383'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	10'291'900	8'978'900	1'313'000
- Ertrag aus Aufwertungen	--	--	--
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	964'200	134'800	--
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-483'100	-100'000	--
+ Einlagen in das Eigenkapital	--	--	--
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-1'410'000	-1'410'000	--
Selbstfinanzierung	8'825'300	7'066'000	1'759'300
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	34'253'200	30'653'200	3'600'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-25'427'900	-23'587'200	-1'840'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	29.9	27.6	48.9

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

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

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

	Wasserwerk Budget 2026	Abwasserbeseiti- gung Budget 2026	Abfallbeseitigung Budget 2026	Gasversorgung Budget 2026	Ruggacher 2 Budget 2026
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	--	424'400	--	106'000	299'000
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	-50'300	--	-332'800	--	--
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	559'800	62'700	30'200	81'700	578'600
Ertrag aus Aufwertungen					
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen					
Einlagen in das Eigenkapital					
Entnahmen aus dem Eigenkapital					
Selbstfinanzierung	509'500	487'100	-302'600	187'700	877'600
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'715'000	360'000	412'500	75'000	37'500
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'205'500	127'100	-715'100	112'700	840'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	18.8	135.3	-73.4	250.3	2'340.3

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

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

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

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung

Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget

-537'700.00

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Finanzvermögen per 31.12.2024

225'438'381.46

./. Fremdkapital per 31.12.2024

237'755'137.52

= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024

-12'316'756.06

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen

0.00

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt

8'510'900.00

3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr

2'002'500.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld

10'723'300.00

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

Der budgetierte Aufwandüberschuss ist zulässig, da die Abschreibungen und zuzüglich 3% des Steuerertrags nicht überschritten werden. Dieser kann mit dem zweckfreien Eigenkapital vollumfänglich ausgeglichen werden. Mittel- und langfristig wird jedoch ein ausgeglichenes Ergebnis angestrebt.

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
0.0	0.0	45.0	40.8	42.6	37.8	45.1	37.6	62.0	47.3*

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

Zinsbelastungsquote

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
0.0	0.0	0.6	0.7	0.8	0.9	0.6	0.5	0.5	1.0

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

Investitionsanteil

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
0.00	0.00	10.16	6.40	9.39	6.61	8.63	10.99	10.02	11.5

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

* unter Berücksichtigung der Sondereffekte 2025 (Einlage Finanzpolitische Reserve)

Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	%
30	Personalaufwand	76'635'372	80'026'000	83'510'100	4.35 ↗
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'512'019	49'000'800	50'921'600	3.92 ↗
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'710'114	9'550'100	10'067'900	5.42 ↗
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'704'155	1'222'000	964'200	-21.10 ↘
36	Transferaufwand	126'007'008	124'167'900	129'737'200	4.49 ↗
37	Durchlaufende Beiträge	46'400	50'000	50'000	0.00 →
	Total betrieblicher Aufwand	260'615'068	264'016'800	275'251'000	4.26 ↗
40	Fiskalertrag	95'759'021	102'627'800	109'453'300	6.65 ↗
41	Regalien und Konzessionen	31'668	28'000	30'000	7.14 ↗
42	Entgelte	50'604'075	50'616'700	53'901'400	6.49 ↗
43	Verschiedene Erträge	1'165'025	939'200	1'368'500	45.71 ↗
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	567'151	763'300	483'100	-36.71 ↘
46	Transferertrag	103'784'472	192'433'300	105'481'900	-45.19 ↘
47	Durchlaufende Beiträge	46'400	50'000	50'000	0.00 →
	Total betrieblicher Ertrag	251'957'811	347'458'300	270'768'200	-22.07 ↘
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8'657'256	83'441'500	-4'482'800	-105.37 ↘
34	Finanzaufwand	13'757'362	3'229'600	3'284'300	1.69 ↗
44	Finanzertrag	29'179'201	4'891'730	5'819'400	18.96 ↗
	Ergebnis aus Finanzierung	15'421'839	1'662'130	2'535'100	52.52 ↗
	Operatives Ergebnis	6'764'583	85'103'630	-1'947'700	-102.29 ↘
38	Ausserordentlicher Aufwand	--	78'000'000	--	-- ↘
48	Ausserordentlicher Ertrag	--	--	1'410'000	-- ↗

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	%
Ausserordentliches Ergebnis		--	-78'000'000	1'410'000	101.81 
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		6'764'583	7'103'630	-537'700	-107.57 
39/49	Interne Verrechnungen	5'732'925	6'576'600	7'611'300	15.73 
	<i>Total Aufwand</i>	280'105'355	351'823'000	286'146'600	-18.67 
	<i>Total Ertrag</i>	286'869'938	358'926'630	285'608'900	-20.43 

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	%
50 Sachanlagen	30'966'564	26'015'700	34'094'400	31.05 ↗
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	--	--	--	--
52 Immaterielle Anlagen	207'243	2'032'000	708'800	-65.12 ↘
54 Darlehen	--	--	--	--
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	5'000	--	--	--
56 Eigene Investitionsbeiträge	470'000	500'000	--	-- ↘
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	--	--	--	--
Total Investitionsausgaben	31'648'807	28'547'700	34'803'200	21.91 ↗
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	373'203	--	--	--
61 Rückerstattungen	--	--	--	--
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	830'491	550'000	550'000	0.00 →
64 Rückzahlung von Darlehen	12'333	--	--	--
65 Übertragung von Beteiligungen	--	--	--	--
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	--	--	--	--
Total Investitionseinnahmen	1'216'027	550'000	550'000	0.00 →
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben	31'648'807	28'547'700	34'803'200	21.91 ↗
Total Investitionseinnahmen	1'216'027	550'000	550'000	0.00 →
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	30'432'780	27'997'700	34'253'200	22.34 ↗

(Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-))

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	%
70 Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	9'417'460	4'083'200	4'421'000	8.27 ↗
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	5'124	--	--	--
75 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	373'203	--	--	--
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	--	--	--	--
Total Investitionsausgaben	9'795'787	4'083'200	4'421'000	8.27 ↗
80 Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	170	180'000	8'905'300	4'847.39 ↗
82 Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	231	--	--	--
85 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	2'547'807	--	--	--
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	--	--	--	--
Total Investitionseinnahmen	2'548'208	180'000	8'905'300	4'847.39 ↗
Investitionen Finanzvermögen				
Total Investitionsausgaben	9'795'787	4'083'200	4'421'000	8.27 ↗
Total Investitionseinnahmen	2'548'208	180'000	8'905'300	4'847.39 ↗
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	7'247'580	3'903'200	-4'484'300	214.89 ↗

(Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-))

Budget - Details (FIS-Auswertungen)

Erläuterung zur Erfolgsrechnung – kurz und bündig

0 Allgemein

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gem. § 36 VGG wurde für 2026 auf 1.00 % (1.00 % im Vorjahr) festgelegt. Folgende Positionen (Wert gemäss Eingangsbilanz) werden verzinst:

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe (Gas, Wasser, Abwasser, Abfall, Residenz),
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Unter HRM2 dürfen Investitionen erst dann aktiviert und linear über die Lebensdauer abgeschrieben werden, wenn sie in die Nutzung übernommen wurden. Vorher sind sie als "Anlagen in Bau" bilanziert und dürfen nicht abgeschrieben werden.

11 Präsidialabteilung

Im März 2026 sind die Kommunalwahlen geplant, nach den Wahlen wird das Personal zu einem Ausflug eingeladen, der alle vier Jahre zu Beginn der neuen Legislatur stattfindet. Ausserdem werden die neuen Legislaturziele festgesetzt.

Im Stadtzentrum stehen weitere Veränderungen an. So ist die Stadt an der Projektierung des neuen Bushofs und Bahnhofsplatzes. Verschiedene Private Bauvorhaben sind in der Pipeline oder stehen kurz vor der Realisierung. Mit dem Projekt "Zukunft Reppisch" wird zusammen mit dem Kanton weiter an der Aufwertung der Reppisch und der angrenzenden Quartierstrassen gearbeitet. Sie sollen dereinst ein neues und in vielerlei Hinsicht verbindendes Freiraumelement werden.

12 Hochbauabteilung

Der Mehraufwand der Hochbauabteilung bleibt mit ca. 200'000 Fr. annähernd auf Vorjahresniveau. Der Ertrag steigert sich in Folge des Zukaufs an der Kirchstrasse 20 und den neuerdings verrechneten Eigenleistungen um nahezu 1.5 Mio. Fr. massiv, womit nun ein fast ausgeglichenes Budget erreicht wird.

Die Aufwendungen im Bauamt liegen weitgehend im Rahmen des Vorjahres. Die Auslastung bewegt sich auf konstant hohem Niveau. Da vakante Fachstellen wegen ausgetrocknetem Arbeitsmarkt seit längerem unbesetzt sind, müssen diese Leistungen im Moment zugekauft werden. Die Einnahmen orientieren sich am zuletzt abgerechneten Rechnungsjahr von 2024, womit gegenüber 2025 ca. 400'000 Fr. Mehreinnahmen prognostiziert sind.

Die leichte Verschiebung am Aufwand im Immobilienmanagement basiert auf den zu erwarteten Vorarbeiten für die zukünftigen Projektwettbewerbe am Schulhaus Limmatfeld und dem Stadthaus II. Dagegen nehmen die Einnahmen wegen geringerer Verrechnung von Eigenleistungen ab. Der letztjährige hohe Betrag hat mit der Projektleitung am Bären zu tun, welcher ausnahmsweise vom Immobilienmanagement statt dem Baumanagement betreut wurde. Und last but not least wird zur Entlastung der städtischen Finanzen zusammen mit der Finanzabteilung eine Devestition im Immobilienportfolio geprüft.

Der Personalbestand im Baumanagement bleibt konstant, womit auch die Ausgaben unverändert bleiben. Jedoch beeinflusst die kürzlich eingeführte Verrechnung von Eigenleistungen die Einnahmen, welche durch eine interne Verschiebung vom Immobilienmanagement ins Baumanagement um 744'000 Fr. steigen.

Die Konten der Liegenschaftenverwaltung (ab 12500 und ff.) bleiben ebenfalls weitgehend konstant. Sie variieren im üblichen Rahmen vor allem bei den Unterhaltsmassnahmen oder bei energetischen Verbesserungen. Erwähnenswert ist hier vor allem der Zukauf der Kirchstrasse 20, weshalb sich der Liegenschaftsertrag um ca. 1. Mio. Fr. erhöht.

13 Infrastrukturabteilung

Die steuerfinanzierten Bereiche orientieren sich an den Vorjahren und weisen eine relativ stabile Kostenentwicklung auf. Im Bereich Gebäude Werkhof (13510) wird dieses Jahr der Werkhof II wie geplant in Betrieb genommen. Im Bereich der S-Bahn-Station Glanzenberg (13520) konnte die Sanierung der Plattenbeläge wie vorgesehen ausgeführt werden. Ansonsten erwarten wir die üblichen Unterhaltsarbeiten. Bei den Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (13610) ist mit einer leichten Kostenentwicklung im Bereich der Abschreibungen zu rechnen, da verschiedene Anlagen in Nutzung gehen wie etwa die Beschattung und das Wasserspiel auf dem Rapidplatz oder die Anschaffung von neuen, energieeffizienten Maschinen und Geräte. Im Strassenunterhalt (13620) können die Unterhaltsbeiträge des Kantons für Gemeindestrasse (CHF 547'300.00) verbucht werden. Dadurch können verschiedene Projekte in Angriff genommen, wie der Ersatz von weiteren Strassenbeleuchtungen. Beim Aufwand für die Reinigung wird ein Anstieg der Kosten erwartet.

Bei den gebührenfinanzierten Bereichen orientieren sich die Wasserversorgung (13111) und das Abfallwesen (13711) ebenfalls weitgehend an den Vorjahreszahlen und weisen entsprechend geringe Abweichungen auf. Bei der Abwasserbeseitigung (13121) ist die zweite Gebührenanpassung per 1.1.25 in Kraft getreten, sodass die Spezialfinanzierung im positiven Bereich bleibt. Die Gasversorgung (13131) wird auch im neuen Jahr abhängig sein von den globalen Entwicklungen am Energiemarkt. Obwohl sich die Lage beruhigt hat, bleiben die Preise volatil.

14 Finanzabteilung

Ein Vergleich der Budgetzahlen 2026 der Finanzabteilung mit dem Vorjahresbudget 2025 und auch dem Abschluss 2024 ist sehr schwierig. Die Vorjahre waren geprägt durch verschiedene Sondereffekte, wie die neue periodische Abgrenzung des Ressourcenausgleich, die Schaffung einer finanzpolitischen Reserve oder die Steuerfussreduktion auf 121 %. Im Jahr 2026 nun kann nun von einem konsolidierten Budget gesprochen werden, da es nun zu keinen grösseren Verwerfungen mehr kommt. Mit der Finanzierungsstrategie konnte das Kostenwachstum bei den Fremdkapitalzinsen trotz zunehmender Verschuldung deutlich gebremst werden. Für die interne Verzinsung wird weiterhin ein Zinssatz von 1 % angewandt.

Der Fiskalertrag liegt deutlich über dem Vorjahresbudget. Dazu führen weiterhin eine gute Konjunktur und positivere Entwicklung der aktuellen Steuerfaktoren. Gerade im Bereich der natürlichen Personen, Quellensteuern und Grundsteuern sind positive Effekte zu erkennen. Bei den Grundsteuern konnten und können nächstes Jahr Pendenzen aufgearbeitet werden, was Mehrerträge generiert.

Im Bereich Pflegefinanzierung sieht die Entwicklung weniger gut aus. Dort ist mit Mehrkosten, gerade im Bereich ambulant zu rechnen. Der Kanton hat zwar die Bedingungen für die Abrechnung von Leistungen im Bereich "Pflege von Angehörigen Personen" verschärft, trotzdem zeigt sich eine deutliche

Kostenentwicklung durch verschiedene Faktoren. Im Alters- und Gesundheitszentrum wird die Fachstelle Alter AGZ neu als eigene Kostenstelle geführt und nicht mehr direkt im Betriebsergebnis AGZ. Dies mit dem Ziel, dem immer wichtiger werdenden Themengebiet den nötigen Stellenwert zu geben und die nötige Transparenz in finanzieller Hinsicht zu gewährleisten. Im AGZ-Ergebnis zeigen sich Investitionen in das Personal und Projekte, welche aktuell zu Mehrkosten führen. Langfristig sind diese jedoch sehr sinnvoll. Zusätzlich kommt es zu einem kleinen Rückgang auf der Ertragsseite, da im Vorjahr mit einer zu hohen Auslastung gerechnet wurde, welche sich als nicht umsetzbar zeigt.

Im Budget der Finanzabteilung ist im Jahr 2026 eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve über CHF 1.41 Mio. budgetiert. Dabei handelt es sich um die Mehrkosten für Beiträge an den ZVV aufgrund der Zunahme der "Haltezahlen" in Dietikon (Limmattalbahn). Diese Kosten können nicht selbst durch die Stadt Dietikon beeinflusst werden und aktuell nicht aus dem ordentlichen Budget gedeckt werden. Daher wird der Betrag aus der finanzpolitischen Reserve entnommen, bis die Selbstfinanzierung genügend verbessert ist.

15 Sicherheits- und Gesundheitsabteilung

Die Polizei plant die Beschaffung eines Kontrollschilderkennungsgerätes. Das System kann für automatisierte Fahrverbots- und Zufahrtskontrollen eingesetzt werden. Es müssen altershalber sechs Parkuhren ersetzt werden, da keine Ersatzteile und Updates mehr erhältlich sind. Die neue Parkierverordnung wurde noch nicht in Kraft gesetzt, daher müssen die 2025 budgetierten Markierungskosten nochmals budgetiert werden. In der Einwohnerkontrolle muss altershalber das Kundenticketsystem ersetzt werden. In der Schiessanlage haben die 30 Grundscheibenwechsler der 300-Meter Anlage ihre Lebensdauer erreicht und müssen ersetzt werden. Mit der armasuisse ist zudem eine neue Benützungsvereinbarung der Schiessanlage in Arbeit. Dabei wird das Verrechnungsmodell angepasst und der Anteil für die Nutzung durch das Militär an einen fixen Satz gemäss Versicherungswert der Schiessanlage gebunden. Dabei fallen höhere Einnahmen an. Der Unterhalt des Friedhofs wird ab 2026 nicht mehr durch eine externe Firma durchgeführt, sondern durch die städtische Infrastrukturabteilung. Daher fallen unter Dienstleistungen dritter weniger Kosten an.

16 Sozialabteilung

In der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe wird von stabilen Fallzahlen ausgegangen, was zu leicht sinkenden Ausgaben führt. Im Asylbereich kommt es zu Mehrkosten für die Unterbringung der Asylsuchenden. Für den Mieterausbau für Asylunterkünften an zwei Standorten wurden Büroräumlichkeiten angemietet auf Grund von Rekursen kommt es nun zu Verzögerungen. Was zu Mehrausgaben bei den Mietkosten führt. Beim Amt für Zusatzleistungen ist eine leichte Steigerung der Kosten im Bereich der AHV-Bezüger/innen zurechnen. Dies auf Grund der veränderten Altersstruktur und Förderung der Betreuungsleistungen im Alter.

19 Schulabteilung

Die Ausgaben der Schule sind zum grössten Teil gebunden. Besonders im Bereich der Sonderschulung ist ein kontinuierlicher Anstieg zu verzeichnen. Da seit längerem unbesetzte Stellen im Therapiebereich nun erfolgreich besetzt werden konnten, haben die Personalkosten zugenommen.

Die baulichen Massnahmen im Zusammenhang mit der Sanierung und Erweiterung der schulischen Infrastruktur führen zu Umzügen zahlreicher Klassen. Diese generieren Mehrkosten, insbesondere bei den Personal- und Betriebskosten für Hauswartung und Reinigung sowie bei den externen Dienstleistungen. Aufgrund der begrenzten Kapazitäten wird die jährliche Grundreinigung extern ausgelagert. Im Bereich der Ver- und Entsorgung ist hingegen mit Einsparungen zu rechnen, da sanierungsbedingt einzelne Bestandesbauten vorübergehend leer stehen. Demgegenüber entstehen höhere Mietkosten, etwa durch die Anmietung zusätzlicher Sportkapazitäten infolge der Sanierung bestehender Turnhallen.

Die für 2026 notwendige Ersatzbeschaffung der Schulinformatik führt zu einem erheblichen Mehraufwand bei den Abschreibungen, da die Investition aktiviert werden müssen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	%
11	Präsidialabteilung	-23'484'511	-25'807'900	-27'597'600	-6.93 ↘
12	Hochbauabteilung	-418'846	-1'445'370	140'200	109.70 ↗
13	Infrastrukturabteilung	-5'539'165	-5'716'900	-5'911'600	-3.41 ↘
14	Finanzabteilung	146'722'758	136'592'700	146'555'200	7.29 ↗
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	-6'008'992	-5'678'100	-6'036'100	-6.30 ↘
16	Sozialabteilung	-32'244'190	-17'700'700	-32'452'600	-83.34 ↘
19	Schulabteilung	-72'262'472	-73'140'100	-75'235'200	-2.86 ↘
Summe: Gesamthaushalt		6'764'583	7'103'630	-537'700	-107.57 ↘

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Abteilungen und Bereiche

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
GH	Gesamthaushalt	280'105'355	286'869'938	351'823'000	358'926'630	286'146'600	285'608'900
11	Präsidialabteilung	33'979'316	10'494'804	36'829'000	11'021'100	38'743'900	11'146'300
11010	Legislative (0110)	312'871	--	350'600	--	446'300	--
11020	Exekutive (0120)	962'074	188'877	980'700	177'400	988'900	191'600
11030	Wahlen und Abstimmungen (0110)	31'862	5'469	76'300	--	99'800	19'000
11040	Kommunikation (0120)	73'598	18'000	65'500	17'800	56'700	18'300
11110	Verwaltung (0220)	2'718'315	393'482	2'653'300	382'100	2'597'200	403'900
11120	Einbürgerungen (1400)	--	103'175	2'000	100'500	--	110'000
11210	Stadthaus (0290)	2'451'051	194'143	2'754'600	252'800	2'637'100	252'100
11220	Feuerwehrgebäude (0290)	76'503	44'896	106'500	45'200	58'000	45'200
11230	Verwaltungsgebäude Bühlstr. 14 (0290)	27'488	--	35'500	--	53'000	--
11240	Verwaltungsräume Oberdorfstr. 11 (0290)	272'860	1'800	278'900	2'200	285'800	2'200
11250	Verwaltungsgebäude Schöneeggstr. 30 (0290) / ab 2024	500'600	8'140	490'000	--	472'900	13'500
11270	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 (0290)	389'448	6'450	389'400	6'200	409'400	10'500
11275	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 KESB (0290)	284'059	284'059	385'000	386'000	337'600	338'600
11280	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 24 (0290)	187'704	2'678	211'500	--	236'100	--
11310	Informatik (0220)	4'514'098	769'418	4'649'200	962'100	5'832'400	1'005'000
11320	Regionales Zivilstandsamt (1408)	1'285'867	1'285'867	1'122'800	1'122'800	1'280'800	1'280'800
11321	Zivilstandsamt (1400)	232'692	--	192'600	--	212'000	--
11330	Stadtammann- und Betreibungsamt (1400)	1'558'890	2'445'544	1'544'000	2'300'000	1'647'900	2'570'000
11340	Friedensrichteramt (1200)	105'404	25'730	110'100	27'200	108'900	30'200
11350	Standortförderung (8400)	479'034	14'877	585'600	--	684'200	14'500
11351	Phänomena Ausstellung (8500)	--	--	5'000	--	7'000	--

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11360	Regionalverkehr (6220)	2'120'139	--	2'214'800	--	3'624'800	--
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	961'833	--	1'004'200	--	965'100	--
11370	Personalamt (0220)	1'031'769	148'150	1'135'800	140'000	1'222'000	146'600
11410	Stadtbibliothek (3210)	613'885	92'935	653'600	91'500	637'800	97'500
11420	Skiliftbetrieb (3410)	3'366	--	4'500	2'500	4'500	2'500
11430	Sport und Übriges (3410)	183'255	2'714	173'400	3'000	136'700	6'000
11440	Freizeitgestaltung (3420)	1'139'082	201'451	1'242'900	204'400	1'237'900	204'400
11450	Jugend (5440)	410'785	23'598	471'100	31'800	465'400	26'000
11460	Integrationsförderung (5790)	364'787	179'900	366'800	179'300	377'700	179'300
11470	Frühe Kindheit, Allgemeines (5450) /ab 2022	185'274	11'697	212'000	15'200	212'700	15'200
11471	Frühe Kindheit, Familienergänzende Betreuung und Spielgruppe+ (5451) / ab 2022	1'785'365	127'542	2'214'500	120'000	2'213'000	120'000
11510	Stadtkeller (3290)	12'972	400	17'600	1'500	17'800	1'500
11515	Zehntenscheune FV (9630)	--	--	225'600	34'000	220'100	31'000
11520	Kulturkommission Kulturkredit (3290)	314'140	145'353	328'900	155'500	347'800	152'500
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	330'593	--	341'200	--	335'100	--
11540	Städtische Feste und Märkte (3290)	249'058	89'227	1'115'600	435'900	162'800	18'000
11610	Stadtplanungsamt (7900)	1'755'167	26'198	1'755'100	145'500	1'870'700	150'900
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290) / ab 2022	91'553	--	212'100	--	101'900	--
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500)	87'945	--	152'200	--	152'200	--
11720	Musikschulen (2140)	557'923	--	630'000	--	608'000	--
11730	Bildungswesen (2990)	3'600	--	9'000	--	7'000	--
11740	Landwirtschaft, Jagd und Fischerei (8140)	16'688	23'715	10'000	8'700	10'000	8'700
11750	Forstwirtschaft, Allgemeines (8200)	75'021	--	77'100	--	77'100	--
11760	Jagd und Fischerei (8300)	--	--	--	400	--	--
11810	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (1400)	5'220'700	3'629'320	5'271'900	3'669'600	5'283'800	3'680'800
12	Hochbauabteilung	7'145'205	6'726'360	7'715'800	6'270'430	7'866'400	8'006'600

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12010	Leitung Hochbauabteilung (0220)	958'211	11'915	954'800	7'500	967'500	15'000
12020	Kataster- und Vermessungswesen (1400)	92'296	7'101	157'000	10'000	151'100	10'000
12030	Feuerschau und Feuerpolizei (1500)	782	1'435	18'000	1'100	2'500	1'100
12040	Gewässerschutzpolizei (7200)	--	--	1'000	--	500	--
12060	Übriger Umweltschutz (7610)	50'844	48'535	50'000	72'000	50'000	60'000
12110	Bauamt und Baupolizei (0220)	1'157'315	1'289'138	1'442'400	900'000	1'310'700	1'250'000
12210	Energieversorgung (8710)	--	516'837	--	528'000	--	520'000
12220	Energie und Übriges (8790)	275'436	10'000	358'200	13'000	282'000	--
12310	Immobilienmanagement (0220)	1'210'843	--	812'200	451'100	936'000	21'000
12400	Baumanagement (0220)	736'437	1'035'252	866'700	200'000	851'700	944'400
12500	Liegenschaftenverwaltung FV (9630)	217'414	--	411'600	--	413'900	--
12510	Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)	141'986	236'732	28'100	154'200	140'100	241'100
12520	Ortsmuseum, Schöneeggstrasse 20 (3110)	19'476	--	14'000	--	16'000	--
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	27'546	78'390	18'400	62'800	26'800	66'200
12540	Industrie-Stammgeleise (8900)	1'866	5'760	1'900	5'800	1'900	5'800
12550	Schiessanlage (1610)	39'405	17'871	51'100	18'000	44'600	18'000
12560	Familiengärten (3420)	191'478	60'321	66'400	80'200	98'800	100'200
12570	Alterswohnungen Breiti (5340)	--	--	61'400	164'600	--	--
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)	123'019	57	123'900	--	103'900	--
12580	Sportplatz Hätschen (3410)	32'440	18'000	39'300	17'700	42'300	19'500
12610	Grundeigentum Finanzvermögen (9630)	1'868'411	3'389'015	2'239'400	3'584'430	2'426'100	4'734'300
13	<i>Infrastrukturabteilung</i>	<i>28'879'574</i>	<i>23'340'409</i>	<i>26'766'700</i>	<i>21'049'800</i>	<i>29'668'600</i>	<i>23'757'000</i>
13010	Wasserversorgung (7100)	62'240	--	31'400	--	57'100	--
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	2'696'773	2'696'773	3'050'500	3'050'500	2'951'000	2'951'000
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	4'963'620	4'963'620	6'017'400	6'017'400	6'025'800	6'025'800
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	11'220'731	11'220'731	7'408'000	7'408'000	9'935'800	9'935'800
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	361'162	146'464	389'800	165'700	437'700	171'100

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	244'185	304'847	294'800	226'400	284'900	222'700
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	1'634'426	4'199	1'765'100	15'000	2'023'900	220'000
13620	Strassenunterhalt (6150)	4'416'772	759'808	4'376'000	790'000	4'491'200	792'000
13621	Privatstrassen (6180)	845	--	800	--	--	--
13622	Kantonsstrassen, übrige (6130)	2'148	--	2'100	--	1'800	--
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	81'829	70'000	47'800	30'000	47'900	30'000
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)	29'004	--	43'000	--	19'700	--
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	2'790'309	2'790'309	2'980'000	2'980'000	3'021'800	3'021'800
13720	An- und Verkauf regionale Kehrrechtgebührenträger (0220)	375'529	383'656	360'000	366'800	370'000	386'800
14	Finanzabteilung	51'232'842	197'955'600	119'883'400	256'476'100	42'957'200	189'512'400
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	1'587'467	442'894	1'612'500	421'400	1'660'900	446'100
14020	Leistungen für Pensionierte (5330)	113'774	--	30'000	--	70'000	--
14040	Kapitaldienst (9610)	1'964'985	1'563'179	2'112'200	2'216'100	2'216'500	2'273'000
14041	Zweckgebundene Zuwendungen (9951)	180'249	180'249	204'500	204'500	204'800	204'800
14050	SBB-Tageskarten (6290)	99	10'798	--	5'000	200	8'000
14110	Finanz- und Ressourcenausgleich (9300)	--	52'281'441	--	125'666'100	--	50'843'000
14120	Gewinne, Verlust, WB Liegenschaften FV (9639)	10'839'810	24'817'301	--	--	--	--
14130	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8600)	--	2'982'102	--	2'989'200	--	3'008'300
14140	Einnahmenanteile (9710)	--	37'023	--	38'000	--	40'000
14210	Gewinn, Verlust, WB übrige Sachanlagen FV und Kapitalbeschaffung (9693)	172'629	--	150'000	--	148'000	--
14300	Steueramt (0210)	2'081'368	1'367'710	2'028'900	1'595'000	1'961'800	1'598'000
14310	Gemeindesteuern (9100)	556'129	84'341'751	570'000	90'492'800	590'000	95'818'300
14311	Sondersteuern (9101)	26'418	11'417'270	28'500	12'135'000	28'200	13'635'000
14750	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime (4125)	9'249'367	--	9'322'000	--	9'270'000	--

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14760	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex (4215)	4'612'057	--	4'642'600	--	5'409'900	--
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	19'190'550	17'060'795	19'180'400	18'583'700	19'571'600	18'441'400
14811	Alterswohnungen Ruggacker / Residenz (5341)	1'453'087	1'453'087	2'129'300	2'129'300	1'786'500	1'786'500
14850	Fachstelle Alter AGZ (5350)	--	--	--	--	166'000	--
14950	Rückstellungen Personelles, Ferien- und Zeitguthaben (0220)	-66'101	--	-127'500	--	-127'200	--
14960	Wertberichtigungen Forderungen Mandatsträger (1400)	-4'306	--	--	--	--	--
14961	Wertberichtigungen Forderungen Zusatzleistungen (0220)	-22'373	--	--	--	--	--
14962	Wertberichtigungen Forderungen AGZ (4120)	6'777	--	--	--	--	--
14963	Wertberichtigungen Forderungen KESB (1400)	-30'439	--	--	--	--	--
14964	Wertberichtigungen Forderungen Sonderschulung (2200)	-3'320	--	--	--	--	--
14965	Wertberichtigungen Forderungen Schulzahnklinik (4330)	-849	--	--	--	--	--
14966	Wertberichtigungen Forderungen Tagesstrukturen (2180)	-5'383	--	--	--	--	--
14967	Wertberichtigungen Steuerforderungen (9100)	-95'954	--	--	--	--	--
14968	Wertberichtigungen Grundstückgewinnsteuern (9101)	-573'200	--	--	--	--	--
14980	Finanzpolitische Reserve (9900)	--	--	78'000'000	--	--	1'410'000
15	<i>Sicherheits- und Gesundheitsabteilung</i>	11'725'008	5'716'016	11'706'200	6'028'100	12'344'100	6'308'000
15010	Leitung und Sekretariat (1400)	479'659	4'520	472'100	4'000	491'500	4'500
15030	Rechtspflege (1400)	9'253	22'928	10'000	20'000	10'000	20'000
15040	Stadtrichteramt (1200)	18'957	306'280	24'200	245'000	24'200	280'000
15050	Gemeindeführungsorgan GFO (1621)	9'926	--	16'800	--	14'300	--
15110	Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)	3'035'074	196'273	3'327'100	257'800	3'394'600	280'800
15111	Verkehrssicherheit, Ruhender Verkehr (1120)	--	911'193	--	1'250'000	--	1'250'000

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15130	Taxi-Standplätze (6290)	--	12'803	--	6'000	--	1'000
15140	Parkraumbewirtschaftung (6150)	280'007	1'243'161	361'500	1'256'000	461'500	1'364'000
15150	Parkplätze BZLT (6150)	8'396	33'584	9'000	30'000	--	30'000
15210	Feuerwehr (1500)	1'205'386	407'825	1'225'100	433'900	1'286'500	455'900
15310	Regionale Zivilschutzorganisation (1629)	726'371	726'371	670'600	670'600	696'700	696'700
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	504'797	--	545'900	--	555'300	--
15320	Schiesswesen (1610)	66'499	68'501	81'300	72'500	130'300	122'000
15330	Arbeits- und Gesundheitsschutz (0220)	186'042	--	259'200	--	287'700	--
15410	Einwohnerkontrolle (1400)	1'194'631	832'911	1'162'400	821'000	1'254'400	820'000
15510	Übriges Gesundheitswesen (4900)	271'213	4'426	275'500	12'000	277'000	5'000
15560	Lebensmittelkontrolle (4340)	15'065	3'020	13'700	3'000	11'300	3'000
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	995'722	146'107	887'800	124'000	833'600	118'000
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)	151'306	156	174'000	200	185'400	--
15621	Umweltschutz, Allgemeines (7300)	6'610	14	8'300	100	8'700	100
15810	Badeanlage Fondli (3410)	2'543'141	774'148	2'152'800	797'000	2'395'100	832'000
15820	Schwimmbad-Restaurant (3410)	16'954	21'795	28'900	25'000	26'000	25'000
16	Sozialabteilung	68'728'049	36'483'859	69'573'500	51'872'800	71'754'000	39'301'400
16010	Leitung Sozialabteilung, Controlling und Rechtsdienst (5790)	821'935	281'584	1'124'100	200'500	1'154'800	212'400
16015	Administration Sozialhilfe (5790)	935'532	742	992'700	--	1'028'700	--
16020	Mandatsträger (1400)	252'145	261'520	296'800	405'000	285'500	400'000
16030	Sozialversicherung, Allgemeines (5310)	194'738	69'643	235'000	60'000	190'000	72'000
16050	Mandatszentrum Erwachsenenschutz (1400)	1'624'404	437'718	2'007'700	457'100	2'220'100	733'100
16110	Amt für Zusatzleistungen und Dienste Sozialversicherungen (0220)	1'079'490	2'818	1'110'600	--	1'127'200	5'000
16111	Alimentenvervorschussung und -inkasso (5430)	947'809	310'974	935'000	259'000	945'000	300'000
16120	Krankenversicherungen KVG (5120)	2'563'675	2'545'891	3'130'000	3'206'000	3'121'000	3'270'000
16130	Ergänzungsleistungen IV (5220)	11'215'617	7'550'772	10'500'000	6'546'000	11'035'000	7'531'000

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16131	Ergänzungsleistungen AHV (5320)	15'818'241	10'658'963	15'000'000	9'650'000	16'565'000	11'393'000
16132	Beihilfen und Zuschüsse (5710)	2'573'534	1'287'620	1'735'000	915'000	1'975'000	963'000
16133	Überbrückungsleistungen ältere Arbeitslose (5525)	74'783	74'783	103'000	103'000	103'000	103'000
16140	Jugendschutz und Kinder- und Jugendheimgesetz KJG (5440)	3'952'715	--	3'900'500	14'000'000	4'128'300	--
16200	Intake (5790)	779'430	110	716'400	--	639'200	--
16205	Sozialberatung (5790)	1'475'454	214	1'558'300	--	1'476'200	--
16210	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (5720)	17'366'662	9'345'468	16'705'000	8'590'000	16'360'000	8'710'000
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730)	3'214'735	79'117	3'111'100	40'000	3'454'800	157'100
16310	Asylfürsorge und Integrationsagenda (5730)	2'133'866	3'161'160	4'663'800	7'041'200	4'080'900	5'041'800
16320	Integrationsagenda (5790)	228'694	244'662	182'000	200'000	210'000	210'000
16400	Fachstelle Arbeitsintegration (5790)	551'400	170'100	607'600	200'000	696'300	200'000
16430	Betreuung Suchtabhängiger (4310)	923'191	--	958'900	--	958'000	--
19	<i>Schulabteilung</i>	<i>78'415'362</i>	<i>6'152'890</i>	<i>79'348'400</i>	<i>6'208'300</i>	<i>82'812'400</i>	<i>7'577'200</i>
19002	Kindergarten (2110)	8'052'252	87'071	7'740'700	46'900	8'308'800	117'100
19005	Primarstufe (2120)	24'229'214	226'033	23'211'700	309'300	24'383'700	388'700
19006	Schulprojekte QUIMS (2120)	414'820	431'449	428'500	425'000	418'600	425'000
19008	Sekundarstufe (2130)	10'298'782	126'883	10'590'900	137'900	10'477'500	117'700
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	8'821'915	56'367	9'743'100	69'000	9'748'600	60'400
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	1'267'521	146'697	1'218'700	80'000	1'260'200	139'100
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	3'047'255	5'983	3'047'300	10'700	2'993'400	223'200
19045	Schulsozialarbeit (2192)	905'089	--	905'800	--	908'900	--
19046	Fachstelle Intensive Sozialpädagogische Begleitung ISB (2192)	6'569	--	666'500	--	729'900	--
19050	Schulverwaltung (2191)	1'208'263	2'163	1'088'200	4'000	1'028'700	2'100
19051	Schulleitungen und Schulleitungsassistenzen (2190)	2'623'641	4'674	2'326'400	--	2'703'400	--
19052	Schulpflege (2190)	150'134	--	304'600	--	233'300	--
19053	Leitung Pädagogische Dienste und Fachstellen (2190)	832'937	452	198'300	--	179'100	--

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19054	Geschäftsleitung (2190)	734'421	417	770'100	--	828'800	--
19055	Berufswahlschule Limmattal (2130)	831'585	114'018	743'800	138'600	905'600	157'800
19056	Fachstelle Therapien (2200)	1'161'151	1'161'151	1'149'200	1'079'200	1'778'400	1'753'900
19058	Sonderschulung (2200)	6'050'016	95'847	6'384'400	110'000	6'906'900	110'000
19060	Fachstelle Pädagogik (2192) / ab 2024	205'171	--	229'400	--	233'900	--
19065	Schulpsychologischer Dienst (2192)	999'413	898	991'000	--	1'003'300	--
19070	Sportlager (2120)	19'842	9'450	19'400	12'000	22'400	12'000
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)	82'582	58'869	99'100	85'200	142'500	90'200
19079	Schulzahnpflege (4330)	167'823	--	161'500	--	171'000	--
19080	Schulzahnklinik (4330)	1'318'971	987'105	1'220'800	991'500	1'373'800	981'000
19081	Übriger Gesundheitsdienst (4330)	75'718	--	77'200	--	90'300	--
19090	Tagesstrukturen / Schulergänzende Betreuung (2180)	4'663'049	2'637'362	5'780'400	2'709'000	5'726'400	2'999'000
19097	Berufsberatung und Elternbildung (2990)	247'229	--	251'400	--	255'000	--

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Stadt Dietikon	286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	286'146'600.00	286'146'600.00
11	Präsidialabteilung	33'979'315.80	10'494'804.47	36'829'000.00	11'021'100.00	38'743'900.00	11'146'300.00
11010	Legislative (0110)	312'870.55		350'600.00		446'300.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	212'886.60		245'000.00		235'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					74'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'383.10		15'100.00		19'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					9'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	714.20		700.00		1'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'988.60		2'600.00		3'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	309.90		200.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'163.40		1'500.00		2'500.00	
3091.00	Personalwerbung	183.75					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'469.50		14'500.00		18'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'250.00		1'300.00		2'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	59'319.95		51'000.00		58'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'201.55		17'500.00		19'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00		200.00	
11020	Exekutive (0120)	962'073.84	188'877.00	980'700.00	177'400.00	988'900.00	191'600.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	672'110.35		696'400.00		702'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'810.60		39'600.00		41'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'333.80		100'400.00		102'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'976.70		7'700.00		7'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'848.80		6'600.00		6'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'019.35		7'800.00		7'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			900.00		900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'175.65		5'000.00		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'739.30		2'000.00		2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'722.90		16'000.00		18'000.00	
3105.00	Lebensmittel	536.90		2'000.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'242.04		69'000.00		64'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'903.60		2'000.00		6'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	44'653.85		22'800.00		17'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			500.00		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'877.00		35'000.00		45'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		144'000.00		142'400.00		146'600.00
11030	Wahlen und Abstimmungen (0110)	31'862.25	5'468.50	76'300.00		99'800.00	19'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'260.00		25'000.00		42'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	419.75		1'600.00		2'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	82.75		300.00		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	68.80		200.00		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	62.65		200.00		300.00	
3100.00	Büromaterial	45.80		7'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'543.85		20'000.00		50'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	213.20		20'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'165.45		2'000.00		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'468.50				19'000.00
11040	Kommunikation (0120)	73'597.52	18'000.00	65'500.00	17'800.00	56'700.00	18'300.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'159.62		14'000.00		13'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	542.50				2'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	619.00		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'276.40		46'000.00		39'000.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'000.00		17'800.00		18'300.00
11110	Verwaltung (0220)	2'718'315.11	393'481.98	2'653'300.00	382'100.00	2'597'200.00	403'900.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'089'876.50		1'108'800.00		1'071'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-672.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'633.90		72'900.00		70'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'896.85		147'700.00		143'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'423.60		15'700.00		15'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'101.80		12'000.00		11'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'080.90		14'200.00		13'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'562.65		2'000.00		2'000.00	
3091.00	Personalwerbung	269.15					
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'311.15		13'000.00		17'000.00	
3100.00	Büromaterial	135'931.90		110'000.00		110'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'769.90		10'000.00		12'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'086.30		9'000.00		9'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	769.35		2'500.00		2'500.00	
3105.00	Lebensmittel	57'117.34		55'000.00		55'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'175.75		40'000.00		45'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'740.25		5'000.00		13'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'217.60		51'600.00		85'600.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	23'951.25		22'000.00		22'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porto	415'390.08		370'000.00		300'000.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Porto Betriebsamt	445'042.70		450'000.00		450'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	95'492.15		95'000.00		104'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	480.60				500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'284.00		8'500.00		8'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'569.60				5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'279.88		3'000.00		3'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	140.00		1'000.00		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'146.00		3'700.00		4'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'106.90		2'000.00		2'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'811.18		15'400.00		15'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'327.88		13'300.00			
4250.00	Verkäufe		72'859.33		70'000.00		80'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'122.65		3'000.00		3'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		317'500.00		309'100.00		320'900.00
11120	Einbürgerungen (1400)		103'175.00	2'000.00	100'500.00		110'000.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		98'525.00		100'000.00		110'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'650.00		500.00		
11210	Stadthaus (0290)	2'451'050.83	194'143.43	2'754'600.00	252'800.00	2'637'100.00	252'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'239'003.25		1'345'400.00		1'319'000.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	74'685.85		107'300.00		76'400.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'578.80					
3049.00	Übrige Zulagen	6'290.55		7'000.00		11'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'996.75		90'300.00		91'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'013.95		129'100.00		141'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'824.65		18'600.00		19'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'256.25		14'900.00		14'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'340.35		15'600.00		16'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'150.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'725.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'230.48		30'000.00		25'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	547.00		1'000.00		1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'617.35		20'000.00		20'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'317.57		53'000.00		79'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	239.45		1'500.00		1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	233'155.53		190'000.00		190'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'540.30		98'000.00		112'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'911.90		3'100.00		2'900.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	871.00		900.00		900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	162'316.44		295'500.00		218'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'174.64		2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'594.40		25'000.00		20'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	209.20		4'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	771.60		500.00		700.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.10		7'100.00		7'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.47		1'600.00		1'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	118'674.15		131'600.00		127'100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'477.06		158'100.00		134'700.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.39		3'000.00		3'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		968.40		2'000.00		2'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		3'935.03				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'150.00		32'800.00		32'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'400.00		88'400.00		88'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		129'690.00		129'600.00		129'700.00
11220	Feuerwehrgebäude (0290)	76'502.70	44'896.10	106'500.00	45'200.00	58'000.00	45'200.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'601.20		8'500.00		8'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'486.30		10'000.00		10'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'563.65		8'000.00		10'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'106.75		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'405.95		12'600.00		12'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'293.25		56'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'354.20		3'500.00		3'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'691.40		6'900.00		6'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'403.60				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'264.50		24'000.00		24'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		21'228.00		21'200.00		21'200.00
11230	Verwaltungsgebäude Bühlstr. 14 (0290)	27'487.65		35'500.00		53'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'641.00		3'500.00		3'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		5'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'205.65		3'500.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'668.15		4'000.00		4'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'992.85		5'500.00		23'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'980.00		14'000.00		14'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11240	Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)	272'860.22	1'800.00	278'900.00	2'200.00	285'800.00	2'200.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'189.10		7'500.00		7'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'763.30		18'000.00		18'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'214.80		12'500.00		13'300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'633.44		5'000.00		3'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'169.63				1'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	196'349.00		200'000.00		200'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'540.95		30'900.00		35'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800.00		2'200.00		2'200.00
11250	Verwaltungsgebäude Schöneeggstr. 30 (0290)	500'599.57	8'140.00	490'000.00		472'900.00	13'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'507.72		10'000.00		5'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'115.25		15'000.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'704.85				2'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'906.00		20'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'970.50		18'000.00		20'800.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'543.90		10'000.00		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	350'227.50		360'000.00		360'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'623.85		57'000.00		49'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'440.00				8'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'700.00				5'000.00
11270	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 (0290)	389'447.97	6'450.00	389'400.00	6'200.00	409'400.00	10'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'219.35		3'500.00		5'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			10'000.00		10'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	448.62		2'500.00		17'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'555.35		58'000.00		55'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'715.60		13'500.00		13'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'627.60		5'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'685.64		1'000.00		2'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	281'320.10		289'000.00		295'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'875.71		6'900.00		6'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'450.00		6'200.00		10'500.00
11275	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 KESB (0290)	284'058.68	284'059.00	385'000.00	386'000.00	337'600.00	338'600.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'584.14		3'500.00		3'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'974.25		43'500.00		20'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'948.95		30'000.00		33'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'193.40		13'000.00		5'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'356.85		45'000.00		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	209'000.25		214'000.00		230'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'000.84		36'000.00		36'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00		1'000.00		1'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		283'909.00		385'000.00		337'600.00
11280	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 24 (0290)	187'703.60	2'677.75	211'500.00		236'100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'953.74		3'500.00		3'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		20'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500.00		1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'564.25		35'000.00		25'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'947.75		7'400.00		7'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'517.45		13'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	145'620.25		140'000.00		168'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.16		5'100.00		5'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'677.75				
11310	Informatik (0220)	4'514'098.30	769'417.70	4'649'200.00	962'100.00	5'832'400.00	1'005'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	665'612.55		695'300.00		702'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'062.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'997.25		44'600.00		46'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'161.70		85'700.00		89'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'194.85		9'800.00		9'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'705.85		7'300.00		7'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'987.20		8'500.00		8'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	942.50		10'000.00		20'000.00	
3091.00	Personalwerbung	756.70					
3100.00	Büromaterial	21'140.70		30'000.00		25'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	141'062.15		203'900.00		88'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	232'033.26		231'700.00		202'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	743'810.36		653'400.00		954'900.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'366'221.80		1'457'000.00		2'347'200.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'915.57		11'600.00		11'600.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	349'547.35		358'500.00		355'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	149'113.25		160'000.00		495'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'108.25		2'000.00		4'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	389'195.46		368'400.00		84'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	297'477.30		308'300.00		376'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'177.15		3'200.00		3'200.00	
4250.00	Verkäufe		2'750.00		30'000.00		10'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		298'367.70		330'000.00		386'100.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				39'900.00		17'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		468'300.00		562'200.00		591'800.00
11320	Regionales Zivilstandsamt (1408)	1'285'866.90	1'285'866.90	1'122'800.00	1'122'800.00	1'280'800.00	1'280'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	612'385.75		675'100.00		806'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'241.20					
3049.00	Übrige Zulagen	60.60		300.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'182.75		42'600.00		43'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'648.50		90'400.00		90'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'475.35		9'300.00		9'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'254.85		7'000.00		7'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'322.70		8'100.00		8'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'812.50		7'000.00		15'900.00	
3091.00	Personalwerbung	600.00		500.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	11'938.60		5'500.00		7'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	703.15		1'100.00		1'300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	424.55		4'400.00		2'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	288'117.45		18'000.00		23'200.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00		200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'650.00		4'000.00		4'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	250.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'319.55		3'000.00		5'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	124.40		500.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			15'600.00		9'100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'886.40		8'300.00		8'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	151'301.00		159'600.00		174'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'650.00		61'700.00		61'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		395'024.40		400'000.00		450'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'614.50		24'600.00		24'600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		598'536.10		460'600.00		549'200.00
4690.00	Übriger Transferertrag		232'691.90		192'600.00		212'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00		45'000.00		45'000.00
11321	Zivilstandsamt (1400)	232'691.90		192'600.00		212'000.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	232'691.90		192'600.00		212'000.00	
11330	Stadtammann- und Betreibungsamt (1400)	1'558'889.75	2'445'543.66	1'544'000.00	2'300'000.00	1'647'900.00	2'570'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'157'645.90		1'159'800.00		1'259'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'040.95		74'200.00		71'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'024.55		128'400.00		118'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'730.65		16'000.00		15'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'866.20		12'100.00		11'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'892.25		14'200.00		13'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'722.00		9'300.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	160.00		400.00		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	850.00		1'100.00		1'300.00	
3100.00	Büromaterial	357.80		2'100.00		700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'274.00		2'000.00		3'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'609.50		89'000.00		118'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'336.75		11'400.00		11'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'761.60		18'700.00		10'700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'117.60		500.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					400.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'445'543.66		2'300'000.00		2'570'000.00
11340	Friedensrichteramt (1200)	105'403.60	25'730.00	110'100.00	27'200.00	108'900.00	30'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'483.35		77'800.00		77'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'167.95		5'000.00		5'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'649.00		11'700.00		11'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'117.65		1'100.00		1'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	825.00		800.00		800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	965.85		1'000.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'320.00		2'500.00		2'500.00	
3100.00	Büromaterial			200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			800.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'179.70		8'000.00		7'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'695.10		500.00		500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'730.00		27'000.00		30'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200.00		200.00
11350	Standortförderung (8500)	479'033.54	14'877.00	585'600.00		684'200.00	14'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'367.95		220'100.00		221'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'152.15		14'000.00		14'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'412.80		33'500.00		34'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'940.25		2'900.00		2'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'473.70		2'300.00		2'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'896.05		2'700.00		2'700.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'346.85		30'000.00		30'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'328.25					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'931.00		232'700.00		320'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		11'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	670.15				14'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'132.83		3'100.00		3'100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	259.40				4'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.16		16'100.00		16'100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'000.00		16'200.00		17'000.00	
4250.00	Verkäufe		177.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'700.00				14'500.00
11351	Phänomene Ausstellung (8500)			5'000.00		7'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		3'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		3'000.00	
11360	Regionalverkehr (6220)	2'120'139.29		2'214'800.00		3'624'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'686.29		2'800.00		2'800.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	2'105'453.00		2'200'000.00		3'610'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	961'832.87		1'004'200.00		965'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	623.90				700.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	414.00		500.00		500.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			6'000.00		6'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	29'717.94		49'700.00		52'600.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'002.03		28'000.00		28'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	903'075.00		920'000.00		877'300.00	
11370	Personalamt (0220)	1'031'769.10	148'150.00	1'135'800.00	140'000.00	1'222'000.00	146'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	637'262.25		674'500.00		689'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'734.55		39'000.00		41'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'537.30		56'800.00		61'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'663.50		9'300.00		8'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'046.60		6'400.00		6'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'634.85		8'300.00		8'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	63'778.25		80'000.00		80'000.00	
3091.00	Personalwerbung	51'268.55		52'500.00		58'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	131'141.95		156'900.00		179'900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	591.40		600.00		600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'642.35		50'000.00		85'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			800.00		800.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	467.55		300.00		300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'150.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		144'000.00		140'000.00		146'600.00
11410	Stadtbibliothek (3210)	613'885.23	92'935.15	653'600.00	91'500.00	637'800.00	97'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	371'718.95		390'500.00		367'700.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	3'055.85		900.00		2'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'002.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'828.85		24'400.00		24'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'719.95		37'900.00		40'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'928.75		5'500.00		5'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'510.55		4'000.00		3'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'248.95		4'700.00		4'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'300.00		1'000.00		1'700.00	
3091.00	Personalwerbung	194.60					
3099.00	Übriger Personalaufwand	382.80		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	2'207.60		300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'942.70		12'800.00		12'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'405.15		4'000.00		4'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67'352.80		66'200.00		70'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			16'000.00		21'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	62.10		100.00		100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'386.50		7'200.00		7'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'778.78		17'400.00		18'400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	979.45		1'000.00		1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'688.10		14'700.00		7'700.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			800.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	322.30		100.00		200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	130.00		300.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	275.40		200.00		200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'329.37		38'300.00		38'300.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53		5'100.00		5'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'564.00		36'000.00		42'000.00
4250.00	Verkäufe		3'082.90		3'500.00		3'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'627.25		1'000.00		1'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'661.00		47'000.00		47'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000.00		4'000.00		4'000.00
11420	Skiliftbetrieb (3410)	3'365.65		4'500.00	2'500.00	4'500.00	2'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	123.95		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'711.55		2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'530.15		2'000.00		2'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		2'500.00
11430	Sport und Übriges (3410)	183'254.69	2'713.88	173'400.00	3'000.00	136'700.00	6'000.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	205.70		1'500.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'003.55		3'000.00		3'000.00	
3105.00	Lebensmittel			500.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'957.90		16'800.00		18'800.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'621.35					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	504.00		500.00		1'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'923.80		1'000.00		1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	320.00		2'500.00		2'500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.23		5'400.00		5'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'523.42		39'500.00		39'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'736.73		17'700.00		2'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	74'119.25		85'000.00		61'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	-1'017.24		-1'000.00		-1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'713.88		3'000.00		6'000.00
11440	Freizeitgestaltung (3420)	1'139'082.24	201'451.31	1'242'900.00	204'400.00	1'237'900.00	204'400.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	716'628.10		714'600.00		698'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'270.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'036.35		50'900.00		44'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'530.20		90'200.00		79'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'608.30		11'300.00		9'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'188.40		8'300.00		7'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'266.10		9'800.00		8'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'500.00		6'400.00	
3091.00	Personalwerbung	1'004.80		500.00		3'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'116.27		5'000.00		6'000.00	
3100.00	Büromaterial	207.61		500.00		500.00	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Tierhaltung	18'061.15		15'000.00		15'000.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	5'847.81		5'000.00		5'000.00	
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr, Tierhaltung	451.35		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'936.17		18'200.00		23'600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	49.00		100.00		100.00	
3105.00	Lebensmittel	2'021.60		1'800.00		1'800.00	
3105.01	Lebensmittel, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe	22'964.67		26'000.00		26'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	21'725.05		23'500.00		21'400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'473.25		12'800.00		11'700.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'949.92		4'500.00		4'500.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			500.00		200.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'493.35		6'800.00		6'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'989.90		32'000.00		33'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'538.35		11'500.00		17'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'227.40		1'200.00		1'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'631.63		65'500.00		82'700.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'275.20		8'600.00		9'200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'700.00		5'400.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	269.00		200.00		300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'869.60		28'900.00		27'100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'865.72		57'900.00		67'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'426.94		23'400.00		15'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'037.35		70'000.00		70'000.00
4250.00	Verkäufe		50'812.50		42'000.00		42'000.00
4250.01	Verkäufe, Getränkeautomat		2'988.15		5'000.00		5'000.00
4250.07	Verkäufe, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe		57'828.61		60'000.00		60'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		977.35		3'000.00		3'000.00
4290.00	Übrige Entgelte				1'400.00		1'400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'807.35		23'000.00		23'000.00
11450	Jugend (5440)	410'784.65	23'598.25	471'100.00	31'800.00	465'400.00	26'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'029.35		303'500.00		297'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'039.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'143.35		19'400.00		19'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'875.50		31'100.00		26'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'671.75		4'300.00		4'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'736.30		3'200.00		3'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'164.05		3'700.00		3'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	180.00		1'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung	777.20		1'500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial	369.45		300.00		300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'237.40		2'000.00		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	70.00		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		100.00	
3105.00	Lebensmittel	2'249.05		6'000.00		6'400.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	679.65		800.00		800.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'018.75		1'000.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800.90		2'500.00		2'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	564.80		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'522.45		7'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'759.30		28'000.00		29'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	502.65		1'500.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00		600.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'928.00		45'000.00		45'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'325.00		4'000.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	169.50		300.00		400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			2'000.00		3'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'450.00		12'000.00		6'500.00
4250.00	Verkäufe		2'401.70		1'800.00		1'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'746.55		7'000.00		7'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		11'000.00		11'000.00		11'000.00
11460	Integrationsförderung (5790)	364'787.20	179'900.00	366'800.00	179'300.00	377'700.00	179'300.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'875.00		4'500.00		4'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'394.30		146'600.00		149'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'854.25		9'400.00		9'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'499.30		15'000.00		15'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'790.85		1'700.00		1'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'573.00		1'500.00		1'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'459.50		1'400.00		1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	59.00				500.00	
3091.00	Personalwerbung	232.40					
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.55		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	58.00		300.00		300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14.60		1'000.00		1'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	83.90		300.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'887.95		1'000.00		1'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'805.20		2'800.00		2'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'300.00		19'300.00		21'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'449.40		1'000.00		1'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	82'350.00		82'400.00		86'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'250.00		12'600.00		12'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	53'950.00		54'500.00		54'500.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		900.00		300.00		300.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		179'000.00		179'000.00		179'000.00
11470	Frühe Kindheit, Allgemeines (5450)	185'274.35	11'697.00	212'000.00	15'200.00	212'700.00	15'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'211.45		125'500.00		124'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'146.20		8'100.00		8'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'861.40		15'800.00		16'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'760.25		1'800.00		1'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.15		1'300.00		1'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'516.45		1'500.00		1'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'620.00		500.00		500.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14.20		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	9.60		100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	286.25		900.00		1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	317.65		300.00		300.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'467.00		9'500.00		9'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	405.20		600.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00		100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'673.70		2'500.00		2'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	15'140.85		25'500.00		25'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'044.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		14'200.00		14'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'988.00		3'700.00		3'700.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		759.00		2'000.00		2'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		8'950.00		9'500.00		9'500.00
11471	Frühe Kindheit, Familienergänzende Betreuung und Spielgruppe+ (5451)	1'785'364.90	127'541.68	2'214'500.00	120'000.00	2'213'000.00	120'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'179.50		96'200.00		94'100.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	223.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'913.10		6'000.00		6'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'062.80		8'200.00		7'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'228.55		1'300.00		1'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	943.65		1'000.00		1'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'047.60		1'100.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	495.00		1'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	92.00		100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial			100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	204.25		200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3104.00	Lehrmittel	1'034.00		1'200.00		2'000.00	
3105.00	Lebensmittel	167.00		300.00		300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			100.00		100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200.00		200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	689.75		600.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'084.00		2'200.00		2'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.70					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	181.85		300.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'593'893.75		2'000'000.00		2'000'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	44'824.50		70'000.00		70'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'077.80		75'000.00		75'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'463.88				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		45'000.00		45'000.00		45'000.00
11510	Stadtkeller (3290)	12'971.75	400.00	17'600.00	1'500.00	17'800.00	1'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'240.15		1'000.00		1'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	726.45					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'270.56		1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'419.00		1'000.00		1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'364.25		2'800.00		2'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	144.78		4'000.00		4'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56		6'800.00		6'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		1'500.00		1'500.00
11515	Zehntenscheune FV (9630) / ab 2025			225'600.00	34'000.00	220'100.00	31'000.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			5'000.00		5'000.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			15'000.00		20'000.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien			75'000.00		10'000.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien			5'000.00		5'000.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					1'000.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung			8'000.00		15'000.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'200.00		1'200.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter			21'800.00		40'000.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV			2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			59'800.00		60'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			32'800.00		60'900.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				30'000.00		30'000.00
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter				4'000.00		1'000.00
11520	Kulturkommission Kulturkredit (3290)	314'139.85	145'353.35	328'900.00	155'500.00	347'800.00	152'500.00
3100.00	Büromaterial	32.54				500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'916.30		27'700.00		28'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	62.00		200.00		200.00	
3105.00	Lebensmittel	2'824.80		2'000.00		3'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	63.65		500.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	348.10					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	479.95		1'500.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'933.36		152'700.00		164'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					2'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'023.10		5'000.00		5'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	412.60		10'000.00		12'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	805.00		5'000.00		5'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'438.45		118'000.00		118'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'500.00		5'000.00		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'026.05		20'000.00		20'000.00
4250.00	Verkäufe		2'070.00		500.00		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		257.30		5'000.00		2'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000.00		130'000.00		130'000.00
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	330'592.57		341'200.00		335'100.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'069.05		8'000.00		9'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	543.10					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48.55					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.05					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'542.90		10'000.00		22'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	583.80		1'200.00		1'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'901.47		10'900.00		10'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	166'178.38		165'000.00		168'900.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	46'609.92		122'600.00		46'600.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	76'000.00		23'500.00		76'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11540	Städtische Feste (3290)	249'058.34	89'226.60	1'115'600.00	435'900.00	162'800.00	18'000.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'130.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'025.80		98'300.00		4'700.00	
3105.00	Lebensmittel	1'691.05		8'000.00		3'300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'261.60		41'300.00		2'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	164'301.15		764'800.00		104'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	263.90		8'400.00		3'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'300.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	42'905.71		176'300.00		35'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'206.20		6'500.00		4'900.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'972.93		12'000.00		4'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'132.20		110'900.00		8'000.00
4250.00	Verkäufe		3'205.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'889.40		250'000.00		10'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				50'000.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				25'000.00		
11610	Stadtplanungsamt (7900)	1'755'167.48	26'198.33	1'755'100.00	145'500.00	1'870'700.00	150'900.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	793'695.95		767'400.00		903'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'922.65		48'500.00		55'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'653.90		101'100.00		114'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'980.20		10'600.00		11'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'134.45		7'900.00		8'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'523.60		9'300.00		10'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'270.00		5'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	4'942.90		2'500.00		2'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	837.00		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	52.47		500.00		500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'332.90		2'500.00		5'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'720.40		33'200.00		8'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	350'129.59		402'500.00		452'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'683.20		3'900.00		3'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'689.50		3'500.00		3'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	264'049.76		191'700.00		137'700.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	113'546.00		150'000.00		132'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	973.00		1'000.00		1'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	5'030.01		5'000.00		5'000.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		26'198.33		145'500.00		150'900.00
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)	91'553.24		212'100.00		101'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'541.70		78'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	355.80		5'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	509.20		15'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	77.00		2'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	56.80		800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	66.50		1'900.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'755.25		20'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'577.10		20'000.00		10'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'399.55		60'000.00		60'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'810.00				2'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'404.34		8'800.00		9'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500) / ab 2024	87'945.25		152'200.00		152'200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'303.05				25'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'438.50		100'000.00		75'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	67'544.95		50'000.00		50'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	658.75					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200.00		2'200.00	
11720	Musikschulen (2140)	557'922.93		630'000.00		608'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	289.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	556'136.95		628'500.00		606'500.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98		1'500.00		1'500.00	
11730	Bildungswesen (2990)	3'600.00		9'000.00		7'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'600.00		9'000.00		7'000.00	
11740	Landwirtschaft, Jagd und Fischerei (8140)	16'688.39	23'715.30	10'000.00	8'700.00	10'000.00	8'700.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.70					
3105.00	Lebensmittel	1'460.24		10'000.00		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'736.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'371.45					
4250.00	Verkäufe		23'018.00		8'000.00		8'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		697.30		700.00		700.00
11750	Forstwirtschaft, Allgemeines (8200)	75'021.40		77'100.00		77'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'021.40		77'100.00		77'100.00	
11760	Jagd und Fischerei (8300) / bis 2024				400.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen				400.00		
11810	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (1400)	5'220'699.95	3'629'319.60	5'271'900.00	3'669'600.00	5'283'800.00	3'680'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'217'917.00		3'160'700.00		3'146'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-73'840.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	204'429.85		200'200.00		205'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	391'142.60		388'300.00		395'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'540.65		44'700.00		44'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'655.90		32'800.00		32'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'231.80		38'600.00		38'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'325.45		40'000.00		35'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'880.90		1'500.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'335.20		3'600.00		3'600.00	
3100.00	Büromaterial	44.90					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'542.15		500.00		2'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'654.25		3'100.00		18'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	126'606.87		36'000.00		36'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	352'599.74		350'000.00		350'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'292.30		3'800.00		4'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'596.29		10'000.00		12'200.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	69'628.75		50'000.00		50'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	472.70		1'500.00		8'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	494'734.00		521'500.00		561'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	283'909.00		385'000.00		337'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		312'250.00		340'000.00		340'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'928.60		35'000.00		35'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'282'141.00		3'294'600.00		3'305'800.00
12	Hochbauabteilung	7'145'205.40	6'726'359.75	7'715'800.00	6'270'430.00	7'866'400.00	8'006'600.00
12010	Leitung Hochbauabteilung (0220)	958'211.25	11'915.00	954'800.00	7'500.00	967'500.00	15'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'625.00		7'000.00		7'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	747'757.10		739'300.00		755'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'793.35		46'500.00		47'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'295.40		106'500.00		107'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'709.95		9'800.00		10'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'732.10		7'600.00		7'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'052.70		9'000.00		9'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	362.15		3'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	160.90		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'116.40		20'000.00		18'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'023.90		2'000.00		1'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	210.45		500.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'371.85		2'100.00		1'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'915.00		7'500.00		15'000.00
12020	Kataster- und Vermessungswesen (1400)	92'295.90	7'101.35	157'000.00	10'000.00	151'100.00	10'000.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	250.00					
3132.11	Dienstleistung Geometer, Weiterverrechnung			15'000.00			
3132.12	Dienstleistung Geometer, ohne Weiterverrechnung	92'045.90		142'000.00		151'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'101.35		10'000.00		10'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12030	Feuerschau und Feuerpolizei (1500)	782.00	1'435.00	18'000.00	1'100.00	2'500.00	1'100.00
3132.03	Dienstleistung Feuerpolizei, Weiterverrechnung	196.30		5'500.00		1'000.00	
3132.04	Dienstleistung Feuerpolizei, ohne Weiterverrechnung	585.70		12'500.00		1'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'435.00		1'100.00		1'100.00
12040	Gewässerschutzpolizei (7200)			1'000.00		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00		500.00	
12060	Übriger Umweltschutz (7610)	50'843.55	48'535.00	50'000.00	72'000.00	50'000.00	60'000.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'843.55		50'000.00		50'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		48'535.00		72'000.00		60'000.00
12110	Bauamt und Baupolizei (0220)	1'157'314.99	1'289'138.10	1'442'400.00	900'000.00	1'310'700.00	1'250'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	408'018.90		520'900.00		504'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'799.65		33'400.00		31'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'003.05		61'300.00		70'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'627.20		7'500.00		7'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'153.30		5'400.00		5'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'896.60		6'500.00		6'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'850.00		9'500.00		3'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'026.10		1'500.00		1'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	151'010.04		120'000.00		130'000.00	
3132.01	Dienstleistung Baupolizei, Weiterverrechnung	379'820.05		490'000.00		390'000.00	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	68'085.35		135'000.00		110'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'710.00		1'400.00		1'300.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'914.75					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	46'400.00		50'000.00		50'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'233'823.35		850'000.00		1'200'000.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		8'914.75				
4701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		46'400.00		50'000.00		50'000.00
12210	Energieversorgung (8710)		516'836.93		528'000.00		520'000.00
4120.00	Konzessionen		8'739.93		8'000.00		10'000.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		508'097.00		520'000.00		510'000.00
12220	Energie und Übriges (8790)	275'435.97	10'000.00	358'200.00	13'000.00	282'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'403.70		2'300.00		2'300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'335.65		30'000.00		30'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'533.70		17'400.00		20'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'229.05		78'000.00		50'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		1'800.00		1'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'985.25		200'000.00		150'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	26'782.38		25'600.00		25'100.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24		2'100.00		2'100.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		10'000.00		5'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				8'000.00		
12310	Immobilienmanagement (0220)	1'210'843.17		812'200.00	451'100.00	936'000.00	21'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	381'392.55		288'000.00		298'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'489.95		18'500.00		19'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'026.00		40'900.00		42'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5'299.65		4'100.00		4'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'908.40		3'000.00		3'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'576.90		3'500.00		3'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'220.15		10'000.00		6'000.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'308.15		3'000.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	490.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'495.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'274.90		29'000.00		20'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	619'356.92		360'000.00		487'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'298.60				1'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'540.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'966.05					
3170.00	Reisekosten und Spesen	511.90		3'000.00		1'900.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	50.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'989.69		9'000.00		9'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'648.01		36'600.00		36'600.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				451'100.00		21'000.00
12400	Baumanagement (0220)	736'436.50	1'035'251.72	866'700.00	200'000.00	851'700.00	944'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	566'101.10		641'900.00		648'300.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'439.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'870.95		41'200.00		42'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'115.00		88'300.00		90'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'759.15		9'100.00		9'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'726.65		6'700.00		6'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'703.75		7'900.00		8'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-1'248.00		3'000.00		2'700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'989.85		14'000.00		14'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	250.00		500.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'586.75		40'000.00		8'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'493.80		6'000.00		12'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	282.90		500.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'244.45		7'500.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		476.20				
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'034'775.52		200'000.00		944'400.00
12500	Liegenschaftenverwaltung FV (9630) / ab 2024	217'414.35		411'600.00		413'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'178.40		279'900.00		296'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'413.60		15'200.00		19'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'792.40		20'400.00		30'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'254.35		3'400.00		4'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'662.05		2'500.00		3'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'945.95		2'900.00		3'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'861.00		14'000.00		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'260.00				500.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	172.55		22'000.00		4'000.00	
3431.40	Mieten und Benützungskosten					17'000.00	
3431.50	Spesenentschädigungen					300.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'300.00		1'300.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	22'874.05		50'000.00		30'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12510	Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)	141'985.70	236'731.60	28'100.00	154'200.00	140'100.00	241'100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600.00		600.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'924.20					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120'714.80		9'000.00		121'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'390.45		4'000.00		4'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'954.80		5'000.00		5'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'010.45		8'500.00		8'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'991.00		1'000.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'203.60		9'100.00		109'200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		128'528.00		145'100.00		131'900.00
12520	Ortsmuseum, Schöneeggstrasse 20 (3110)	19'476.15		14'000.00		16'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'801.90				7'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	386.90					
3134.00	Sachversicherungsprämien	422.85		500.00		500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00		500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'864.50		13'000.00		8'000.00	
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	27'546.32	78'389.85	18'400.00	62'800.00	26'800.00	66'200.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86.05					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'400.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'304.30		2'500.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00		4'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'079.05		4'000.00		4'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'676.62		11'400.00		16'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		79'889.85		62'300.00		66'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		-1'500.00				
12540	Industrie-Stammgeleise (8900)	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'900.00	5'800.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'900.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'760.00		5'800.00		5'800.00
12550	Schiessanlage (1610)	39'405.20	17'871.45	51'100.00	18'000.00	44'600.00	18'000.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	567.15					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'223.65				10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'623.30		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'096.70		1'200.00		1'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'136.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	801.25		26'000.00		10'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	551.20		3'000.00		3'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'700.00		4'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.36		15'700.00		15'800.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'871.45		18'000.00		18'000.00
12560	Familiengärten (3420)	191'478.24	60'321.00	66'400.00	80'200.00	98'800.00	100'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'410.65		2'800.00		2'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	188.95		200.00		200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34.55					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.20					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24.75					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.61		8'000.00		8'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'543.15		17'000.00		17'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'584.08		6'000.00		30'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	113.80		200.00		200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	103'813.35		12'000.00		20'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'954.80		500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	27'619.55		18'600.00		19'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	659.80		1'100.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00		200.00		200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'171.00		80'000.00		100'000.00
12570	Alterswohnungen Breiti (5340) / bis 2024			61'400.00	164'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			7'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			8'600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'400.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			12'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			18'100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				23'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				141'600.00		
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)	123'019.28	57.37	123'900.00		103'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'690.65					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'645.75		10'000.00		5'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'651.17		12'500.00		12'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'479.45		6'000.00		6'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	652.50		1'200.00		1'200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'871.55		13'000.00		13'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'873.55		2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'154.66		79'200.00		64'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		57.37				
12580	Sportplatz Hätschen (3410)	32'440.05	18'000.00	39'300.00	17'700.00	42'300.00	19'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'465.85		5'000.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'059.40		1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'124.05		10'500.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'282.10		5'000.00		8'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	242.45		300.00		300.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'565.60		12'000.00		12'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'700.60		5'500.00		11'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'500.00		14'500.00		16'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500.00		3'200.00		3'500.00
12610	Grundeigentum Finanzvermögen FV (9630)	1'868'411.17	3'389'015.38	2'239'400.00	3'584'430.00	2'426'100.00	4'734'300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'117.65		2'900.00		11'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	713.80		200.00		700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	154.45				200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	113.90				100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	133.45				100.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			10'000.00		7'500.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	140'400.15		274'300.00		279'300.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	192'463.76		203'600.00		195'100.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'789.66		57'100.00		42'100.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	103'001.00		96'000.00		70'000.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	43'081.75		30'000.00		43'000.00	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	21'143.50		15'400.00		15'400.00	
3431.50	Spesenentschädigungen	482.50		1'000.00		1'000.00	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			2'000.00		2'000.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'772.40		2'900.00		5'600.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	310'100.05		190'000.00		220'000.00	
3439.20	Steuern und Abgaben			3'000.00		3'000.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	25'537.00		24'500.00		27'000.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	69'551.40		54'500.00		64'500.00	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			1'000.00		1'000.00	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00		1'000.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	2'307.35		6'000.00		6'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	928'547.40		1'264'000.00		1'430'200.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'299'782.70		3'522'630.00		4'672'500.00
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten				4'000.00		4'000.00
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		56'163.98		53'500.00		53'500.00
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		33'068.70		4'300.00		4'300.00
13	Infrastrukturabteilung	28'879'574.06	23'340'409.26	26'766'700.00	21'049'800.00	29'668'600.00	23'757'000.00
13010	Wasserversorgung (7100)	62'240.36		31'400.00		57'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'837.50				30'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.86		11'400.00		7'100.00	
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	2'696'773.42	2'696'773.42	3'050'500.00	3'050'500.00	2'951'000.00	2'951'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	627'409.60		676'500.00		692'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'545.84					
3049.00	Übrige Zulagen	12'132.85		12'000.00		12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'511.10		43'000.00		42'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'717.00		77'800.00		78'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'711.00		17'800.00		15'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'313.95		7'000.00		6'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'391.50		8'200.00		8'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'802.81		6'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	7'252.08					
3099.00	Übriger Personalaufwand	111.30		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	901.44		500.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'944.70		20'000.00		15'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	119.70		1'300.00		1'300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	607.31		400.00		400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'357.98		140'000.00		120'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'975.91		2'000.00		5'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			10'000.00		10'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'317.21		40'000.00		10'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	169'013.64		170'000.00		150'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'686.44		150'000.00		159'000.00	
3132.15	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasseruntersuchungen	22'830.51		35'000.00		35'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	39'919.19		100'000.00		92'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'643.29		3'100.00		3'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	838.65		1'000.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	86'525.41		125'000.00		75'000.00	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	81'355.04		60'000.00		60'000.00	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte, Wasserleitungsbrüche	248'302.26		250'000.00		250'000.00	
3143.04	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	68'900.26		70'000.00		50'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'089.31		20'000.00		20'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'583.39		600.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'682.77		5'000.00		6'500.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	35'544.95		40'000.00		40'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'436.83		4'000.00		4'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	332'993.95		432'600.00		412'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'408.25		6'100.00		8'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	87'876.33		89'100.00		104'200.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					17'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'653.23		9'800.00		9'800.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	136'322.73					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	225'806.10		195'000.00		195'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'529.19		7'500.00		7'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'996.00		87'400.00		80'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	40'888.00		51'000.00		52'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	42'916.10		75'300.00		94'900.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen (MWST 2.5%)		2'469'212.57		2'550'000.00		2'550'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Gde. Bergdietikon		17'782.00		90'000.00		60'000.00
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Eigenverbrauch		42'690.06		40'000.00		40'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'016.27		2'500.00		2'500.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen				60'000.00		60'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				116'400.00		50'300.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		57'000.00		56'000.00		56'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'000.00		42'000.00		42'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		45'072.52		63'600.00		60'200.00
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	4'963'620.43	4'963'620.43	6'017'400.00	6'017'400.00	6'025'800.00	6'025'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'153.70		269'300.00		291'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-292.37					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'041.15		17'300.00		18'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'357.90		31'600.00		37'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'992.70		7'100.00		6'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'407.50		2'800.00		3'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'818.80		3'600.00		3'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'673.53		5'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	6'862.60		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	148.20		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	316.77		500.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'449.49		10'000.00		10'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	646.02				500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'970.38		28'000.00		38'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'274.19		45'900.00		10'100.00	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	3'556.29		60'000.00		40'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	134'978.55		143'000.00		159'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	211.05		500.00		500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		500.00		500.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	265'131.11		267'000.00		262'000.00	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	25'614.40		17'000.00		25'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'196.86		500.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	471.25		500.00		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	946.30					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'116.95		66'600.00		46'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.68		4'600.00		4'600.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			624'000.00		424'400.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			7'200.00		7'000.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Betriebskosten	3'054'999.64		3'300'000.00		3'500'000.00	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Beteiligungsquote	993'933.30		1'000'000.00		1'030'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.16		6'600.00		6'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'665.00		46'900.00		42'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'222.00		12'700.00		13'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'913.06		29'600.00		30'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'455.00		85'000.00		85'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'256'908.14		5'500'000.00		5'500'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'734.51				
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		13'167.02		17'000.00		25'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		286'565.41				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		389'935.17		410'000.00		410'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'855.18		5'400.00		5'800.00
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	11'220'730.99	11'220'730.99	7'408'000.00	7'408'000.00	9'935'800.00	9'935'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'311.20		204'700.00		208'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-341.09					
3049.00	Übrige Zulagen	2'517.50		3'000.00		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'577.00		13'100.00		13'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'692.80		30'600.00		28'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4'633.25		5'900.00		4'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'014.30		2'100.00		2'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'357.45		3'200.00		2'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'221.84		5'000.00		17'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	7'252.04				2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial			300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'880.27		7'000.00		6'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	464.35		1'100.00		1'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'192.69				500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'063.38		60'000.00		60'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'198.65		6'000.00		7'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'132'008.32		6'624'000.00		9'029'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'669.07		65'000.00		65'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'353.55		1'300.00		1'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	429.00		700.00		700.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	125'514.61		105'000.00		109'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'830.27		15'000.00		10'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.69					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'160.00		2'500.00		3'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-21'890.17					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	210.35					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	71.05		100.00		5'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'255.76		68'400.00		66'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		9'200.00		9'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'959.95		6'000.00		6'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'376'962.39				106'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	95'022.00		99'600.00		98'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'666.00		38'200.00		39'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'943.48		30'900.00		30'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60.00		200.00		200.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'918'373.48		7'051'000.00		9'324'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'212'496.06		61'500.00		505'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				202'400.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		29'861.45		42'900.00		51'600.00
4980.00	Interne Übertragungen		59'940.00		50'000.00		55'000.00
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	361'161.88	146'463.90	389'800.00	165'700.00	437'700.00	171'100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'739.40		8'000.00		9'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'769.08		13'000.00		12'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	559.00		600.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'326.67		2'000.00		2'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'528.00		9'000.00		7'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	588.53		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'257.05		65'000.00		79'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'135.15		14'000.00		39'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	512.15		500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	86'668.20		75'000.00		66'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'938.80		10'000.00		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	111'362.00		103'000.00		111'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'324.50		5'000.00		5'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	78'453.35		81'700.00		93'800.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		13'577.90				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		132'886.00		165'700.00		171'100.00
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	244'184.90	304'847.30	294'800.00	226'400.00	284'900.00	222'700.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158.35		1'300.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			45'000.00		45'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	615.40		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'426.45		85'000.00		85'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			25'000.00		20'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'001.45		25'000.00		20'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	604.85		300.00		300.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3'135.85		3'100.00		3'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'609.49		3'200.00		3'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'460.95					
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	11'172.11		11'200.00		11'200.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'700.00		12'700.00		12'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	80'300.00		80'300.00		80'300.00	
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		108'147.50		110'000.00		110'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		30'122.00		36'000.00		36'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'004.00		20'000.00		20'000.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		146'573.80		31'000.00		31'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				29'400.00		25'700.00
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	1'634'425.59	4'199.45	1'765'100.00	15'000.00	2'023'900.00	220'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	832'601.25		909'200.00		1'145'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'334.55					
3049.00	Übrige Zulagen	24'098.35		29'000.00		30'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'236.95		57'400.00		62'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'496.40		102'500.00		110'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'076.55		21'000.00		22'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'657.95		9'300.00		9'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'143.25		10'900.00		11'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'921.50		5'000.00		10'000.00	
3091.00	Personalwerbung	4'899.46		600.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	656.55		1'000.00		6'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87'500.82		100'000.00		90'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'732.80		1'200.00		1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	654.00		600.00		700.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'940.15		43'000.00		123'700.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'354.82		7'000.00		8'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'864.40		15'000.00		18'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'665.50		78'000.00		84'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'967.35		5'800.00		6'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'999.30				3'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	151'108.00		165'000.00		84'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'722.35		1'100.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'901.70		35'000.00		43'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'548.00		2'000.00		2'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'322.89		30'000.00		35'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	563.50		1'000.00		1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.42		6'200.00		4'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'344.91		59'700.00		52'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'932.71		53'400.00		43'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.31		6'500.00		6'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	700.00		700.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	6'462.00		6'500.00		6'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'199.45		15'000.00		15'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						55'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						150'000.00
13620	Strassenunterhalt (6150)	4'416'772.42	759'808.43	4'376'000.00	790'000.00	4'491'200.00	792'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'279'986.60		1'246'400.00		1'302'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-72'913.15					
3049.00	Übrige Zulagen	34'375.25		37'000.00		37'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'684.50		80'500.00		83'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'415.90		143'500.00		141'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'815.10		31'200.00		29'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'720.15		13'100.00		13'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'891.60		15'300.00		15'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'662.90		6'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	4'899.56		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	236.00		800.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	384.36		400.00		400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	128'638.68		140'000.00		131'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	34.60		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	407.15		300.00		400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'423.75		35'000.00		30'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'969.60		17'000.00		17'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	675'583.89		410'000.00		551'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'423.08		130'000.00		128'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	7'742.90		38'000.00		17'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'907.55		8'300.00		8'700.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'671.85		8'000.00		8'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	23'470.05		30'000.00		23'000.00	
3141.09	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Weiterverrechnung	10'575.80		28'000.00		20'000.00	
3141.10	Winterdienst	42'098.27		43'000.00		42'800.00	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und -Signale, Verkehrsspiegel	147'221.23		240'000.00		185'000.00	
3141.40	Baulicher Strassenunterhalt und Markierungsarbeiten	300'628.28		285'000.00		270'000.00	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	12'003.05		12'000.00		6'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'711.50		35'000.00		35'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	99'843.80		70'000.00		78'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'572.00		10'000.00		17'900.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'316.23		7'000.00		7'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	388.45		1'800.00		1'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	428.05		1'700.00		1'700.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	948'742.87		1'024'400.00		1'030'900.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'392.75		7'400.00		7'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.75		8'300.00		8'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	132'794.24		159'400.00		152'200.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'569.64				32'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	38'972.36		39'000.00		39'000.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.46		5'500.00		5'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	22'251.82		5'200.00		5'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'851.65		15'000.00		20'000.00
4240.09	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Weiterverrechnungen		297.60		24'000.00		20'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		119'713.22		135'000.00		135'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'940.00		4'000.00		5'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		550'305.96		547'300.00		547'300.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		12'700.00		12'700.00		12'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000.00		52'000.00		52'000.00
13621	Privatstrassen (6180) / bis 2024	845.28		800.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	845.28		800.00			
13622	Kantonsstrassen, übrige (6130)	2'148.22		2'100.00		1'800.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.22		2'100.00		1'800.00	
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	81'828.78	70'000.00	47'800.00	30'000.00	47'900.00	30'000.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'326.80		4'100.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	124.15		3'000.00		2'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'377.83		10'200.00		10'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	70'000.00		30'000.00		30'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		70'000.00		30'000.00		30'000.00
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)	29'003.70		43'000.00		19'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'952.50		20'000.00		15'000.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.79		4'200.00		4'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.23		9'300.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	531.18		500.00		500.00	
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	2'790'309.49	2'790'309.49	2'980'000.00	2'980'000.00	3'021'800.00	3'021'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	514'590.85		516'300.00		526'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'708.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'420.45		32'700.00		34'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'670.65		63'900.00		61'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'131.30		12'600.00		11'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'175.15		5'300.00		5'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'058.55		6'200.00		6'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'133.12		3'100.00		3'100.00	
3091.00	Personalwerbung	4'532.38		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	73.54		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	112.04		200.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'761.72		40'000.00		45'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'483.76		10'000.00		7'000.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kampagne Littering	24'074.75		20'000.00		40'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'935.33		38'000.00		20'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'341.52		6'000.00		6'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	103.53		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'876.54		155'000.00		155'000.00	
3130.25	Dienstleistungen Dritter, Transporte	616'943.35		600'000.00		640'000.00	
3130.26	Dienstleistungen Dritter, Recycling Werkstoffe	48'299.43		45'000.00		50'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'309.60		1'300.00		2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		1'000.00		600.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'409.99		9'500.00		11'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'523.22		18'000.00		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	754.40		1'000.00		600.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			600.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'546.26		28'000.00		40'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'663.11		20'700.00		21'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		12'400.00		9'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'282.80		26'000.00		26'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'042'503.38		1'145'000.00		1'115'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'197.00		92'800.00		93'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'110.00		63'700.00		65'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'514.41		4'400.00		4'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'180.60		20'000.00		20'000.00
4240.17	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Regionale Sackgebühren		1'320'903.94		1'320'000.00		1'380'000.00
4240.18	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren		968'092.16		970'000.00		970'000.00
4240.19	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Presscontainer		114'176.27		100'000.00		120'000.00
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Texaid		32'076.13		35'000.00		15'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vorgez. Recyclinggebühr VetroSwiss (MWST 8.1 %)		46'819.38		55'000.00		50'000.00
4250.00	Verkäufe		58'569.88		90'000.00		80'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'657.68		5'000.00		12'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						11'400.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		194'820.49		344'500.00		332'800.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		27'012.96		40'500.00		30'600.00
13720	An- und Verkauf regionale Kehrrichtgebührenträger (0220)	375'528.60	383'655.85	360'000.00	366'800.00	370'000.00	386'800.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	375'528.60		360'000.00		370'000.00	
4250.00	Verkäufe		382'090.79		365'000.00		385'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'565.06		1'800.00		1'800.00
14	Finanzabteilung	51'232'841.86	197'955'600.31	119'883'400.00	256'476'100.00	42'957'200.00	189'512'400.00
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	1'587'466.79	442'893.63	1'612'500.00	421'400.00	1'660'900.00	446'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'153'443.00		1'126'500.00		1'187'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'109.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'875.25		73'400.00		75'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	124'268.90		126'200.00		131'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'830.35		16'100.00		16'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'815.15		12'000.00		12'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'830.40		14'000.00		14'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'281.60		12'000.00		17'000.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00		400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'907.50		4'500.00		4'500.00	
3100.00	Büromaterial	777.30		500.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'151.70		3'300.00		2'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	418.55		700.00		600.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	182.60					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'304.55		22'000.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'725.62		63'000.00		51'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'200.60		22'000.00		27'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'426.32		9'500.00		9'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	90'536.30		92'500.00		92'400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'523.00		3'600.00		4'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'719.20		3'100.00		3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'182.97		3'100.00		3'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'175.43		4'000.00		4'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'620.00		10'000.00		11'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		247'589.75		227'400.00		246'200.00
4290.00	Übrige Entgelte		3'827.23		2'000.00		3'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'031.65		2'500.00		2'500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		17'000.00		17'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		169'825.00		162'500.00		165'900.00
14020	Leistungen für Pensionierte (5330)	113'774.10		30'000.00		70'000.00	
3060.00	Ruhegehälter	113'774.10		30'000.00		70'000.00	
14040	Aktiv- und Passivzinsen (9610)	1'964'984.57	1'563'179.27	2'112'200.00	2'216'100.00	2'216'500.00	2'273'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'409.80					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	179.04					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'665'961.40		1'766'000.00		1'895'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409.00	Übrige Passivzinsen	1'519.91				1'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	10.00					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	101'350.85		120'000.00		80'000.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	25'383.35		15'000.00		25'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	109'230.22		161'200.00		160'500.00	
3980.00	Interne Übertragungen	59'940.00		50'000.00		55'000.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'978.30		8'600.00		8'000.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		289'599.33		250'000.00		250'000.00
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		8'795.45		10'000.00		10'000.00
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				250'000.00		150'000.00
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		104'404.73		20'000.00		30'000.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'100.00		1'800.00		2'000.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmen				1'400.00		1'400.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		59'940.00		60'000.00		55'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'091'361.46		1'614'300.00		1'766'600.00
14041	Zweckgebundene Zuwendungen (9951)	180'248.98	180'248.98	204'500.00	204'500.00	204'800.00	204'800.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	103'398.43		104'500.00		104'800.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100'000.00		100'000.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Dr. Ing. Max Koenig berufliche Förderung)	6'400.00					
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)	55'847.05					
3637.05	Beiträge an private Haushalte (Legat Frieda Werffeli-Otti Ruggacker)	13'595.50					
3637.06	Beiträge an private Haushalte (Frühförderung Kinder Max-Wiederkehr-Stiftung)	1'008.00					
4390.00	Übriger Ertrag				100'000.00		100'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.04	Übriger Ertrag (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)		100'000.00				
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		76'850.55		100'000.00		100'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'398.43		4'500.00		4'800.00
14050	SBB-Tageskarten (6290)	99.00	10'797.60		5'000.00	200.00	8'000.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.00				200.00	
4250.00	Verkäufe		4'830.00				
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		5'967.60		5'000.00		8'000.00
14110	Finanz- und Ressourcenausgleich (9300)		52'281'441.00		125'666'100.00		50'843'000.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		51'969'067.00		125'666'100.00		50'843'000.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		312'374.00				
14120	Gewinn, Verlust, WB Liegenschaften FV (9639)	10'839'809.79	24'817'300.89				
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	5'708'460.30					
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	5'131'349.49					
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		12'630'958.67				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		12'186'342.22				
14130	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8600)		2'982'102.30		2'989'200.00		3'008'300.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'982'102.30		2'989'200.00		3'008'300.00
14140	Einnahmenanteile (9710)		37'023.05		38'000.00		40'000.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		37'023.05		38'000.00		40'000.00
14210	Cashmanagement und Bewertungen übriges FV (9690)	172'629.47		150'000.00		148'000.00	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	11'789.76		55'000.00		33'000.00	
3441.60	Wertberichtigungen Mobilien FV	55'875.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	104'964.71		95'000.00		115'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14300	Steueramt (0210)	2'081'367.72	1'367'710.05	2'028'900.00	1'595'000.00	1'961'800.00	1'598'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	825.00		900.00		1'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'580'545.65		1'403'700.00		1'368'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-130'380.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'439.80		89'700.00		90'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	176'295.40		153'600.00		146'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'163.95		19'800.00		19'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'078.25		14'600.00		14'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'648.30		17'100.00		16'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500.35		15'000.00		17'500.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	724.65		2'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	219.70		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'868.02		3'500.00		2'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'143.95		80'000.00		55'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	110'038.10		80'000.00		100'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'388.20		2'200.00		2'400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	32'542.30		45'000.00		45'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00		800.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'327.00		100'000.00		80'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'540.00		13'000.00		6'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'904.80		2'000.00		2'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'174'018.80		1'400'000.00		1'400'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		181'246.45		180'000.00		190'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14310	Gemeindesteuern (9100)	556'128.88	84'341'750.76	570'000.00	90'492'800.00	590'000.00	95'818'300.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	370'341.39		350'000.00		370'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	185'787.49		220'000.00		220'000.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'072'260.61		45'400'000.00		47'400'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		11'956'996.37		10'000'000.00		12'400'000.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		78'347.28		100'000.00		100'000.00
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'234'119.95		2'500'000.00		2'500'000.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-628'221.65		-900'000.00		-600'000.00
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-51'892.10		-45'000.00		-50'000.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'152'803.29		4'300'000.00		4'300'000.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'315'102.33		1'600'000.00		1'500'000.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		4'751.08		50'000.00		12'000.00
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		481'931.65		400'000.00		450'000.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-153'121.30		-200'000.00		-200'000.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		7'858'650.01		5'900'000.00		6'800'000.00
4008.00	Personalsteuern		544'704.41		553'000.00		550'000.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'086'060.01		12'800'000.00		13'450'000.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'310'745.36		5'000'000.00		4'750'000.00
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-78.72		5'000.00		1'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'384'905.85		2'000'000.00		1'700'000.00
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'020'254.35		-700'000.00		-700'000.00
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-4'638.40		-500.00		-5'000.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'529'835.79		1'450'000.00		1'600'000.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		-189'062.59		100'000.00		-320'000.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		461.25		300.00		300.00
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		149'822.85		280'000.00		280'000.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-150'987.50		-100'000.00		-100'000.00
14311	Sondersteuern (9101)	26'418.15	11'417'270.15	28'500.00	12'135'000.00	28'200.00	13'635'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00				1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'258.15		2'500.00		2'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'110.00		26'000.00		25'200.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		11'286'970.15		12'000'000.00		13'500'000.00
4033.00	Hundesteuern		130'300.00		135'000.00		135'000.00
14750	Pflegefinanzierung stationär Alters- und Pflegeheime (4125)	9'249'366.55		9'322'000.00		9'270'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	4'672'290.95		4'930'000.00		4'680'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'577'075.60		4'392'000.00		4'590'000.00	
14760	Pflegefinanzierung ambulant Krankenpflege Spitex (4215)	4'612'057.01		4'642'600.00		5'409'900.00	
3635.50	Beiträge an private Unternehmen mit Leistungsauftrag	1'962'537.75		2'023'000.00		2'100'000.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen ohne Leistungsauftrag	2'256'504.16		2'176'000.00		2'900'000.00	
3637.50	Beiträge an private Haushalte ohne Leistungsauftrag	376'494.55		427'000.00		393'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'200.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38		13'400.00		13'400.00	
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	19'190'549.85	17'060'795.37	19'180'400.00	18'583'700.00	19'571'600.00	18'441'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'147'303.25		11'667'600.00		12'367'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-432'797.30		-214'200.00		-400'000.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	791'057.25		644'900.00		625'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	742'712.00		732'300.00		762'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'216'172.15		1'238'200.00		1'249'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftplichtversicherungen	160'521.30		164'000.00		164'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	118'779.40		119'900.00		122'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	139'008.70		141'800.00		142'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	98'919.42		189'700.00		133'900.00	
3091.00	Personalwerbung	21'122.90		16'700.00		20'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'487.78		28'300.00		25'000.00	
3100.00	Büromaterial	12'200.81		7'600.00		12'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	263'655.98		280'800.00		296'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	26'572.45		16'400.00		14'000.00	
3105.00	Lebensmittel	608'841.11		619'100.00		638'600.00	
3106.00	Medizinisches Material	241'719.72		266'400.00		272'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	30'474.40		42'500.00		26'400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'128.40		135'600.00		71'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	448'207.97		434'100.00		391'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	582'842.37		669'400.00		648'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	74'001.90		179'200.00		100'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'521.45		53'900.00		72'400.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	38'440.22		35'900.00		38'000.00	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	22'378.33		22'300.00		22'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	443'268.35		411'600.00		455'400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'754.66		81'600.00		89'100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	296'724.05		426'800.00		366'600.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'885.55		70'000.00		77'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'105.40				24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'313.35		3'600.00		5'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'827.95					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	543'935.90		529'200.00		542'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	181'267.56		145'200.00		166'100.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.30		1'500.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	26'669.82		18'500.00		26'700.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		12'208'384.60		13'752'100.00		13'255'200.00
4250.00	Verkäufe		458'690.95		459'800.00		464'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		116'942.87		93'100.00		128'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'179.30		39'500.00		44'100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'439'608.70		3'350'400.00		3'695'700.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		319'765.99		345'000.00		319'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		275'099.54		259'000.00		335'100.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		198'123.42		284'800.00		198'100.00
14811	Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)	1'453'087.26	1'453'087.26	2'129'300.00	2'129'300.00	1'786'500.00	1'786'500.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	560'099.46		594'900.00		573'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'800.00		5'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	17'471.84		463'500.00		299'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	319'765.99		345'000.00		319'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	275'099.54		259'000.00		275'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	82'527.01		177'300.00		115'900.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	198'123.42		284'800.00		198'100.00	
4220.00	Steuern und Kosten		1'448'180.31		2'125'000.00		1'779'000.00
4250.00	Verkäufe		2'877.27				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'029.68		4'300.00		7'500.00
14850	Fachstelle Alter AGZ (5350) / ab 2026					166'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					11'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					40'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					53'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					60'000.00	
14950	Rückstellungen Personelles, Ferien- und Zeitguthaben (0220)	-66'100.95		-127'500.00		-127'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-66'100.95		-112'200.00		-127'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-15'300.00			
14960	Wertberichtigungen Forderungen Mandatsträger (1400)	-4'305.52					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'305.52					
14961	Wertberichtigungen Forderungen Zusatzleistungen (0220)	-22'372.53					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-22'372.53					
14962	Wertberichtigungen Forderungen AGZ (4120)	6'777.35					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	6'777.35					
14963	Wertberichtigungen Forderungen KESB (1400)	-30'438.70					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-30'438.70					
14964	Wertberichtigungen Forderungen Sonderschulung (2200)	-3'319.84					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'319.84					
14965	Wertberichtigungen Forderungen Schulzahnklinik (4330)	-848.62					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-848.62					
14966	Wertberichtigungen Forderungen Tagesstrukturen (2180)	-5'383.21					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'383.21					
14967	Wertberichtigungen Steuerforderungen (9100)	-95'954.24					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-95'954.24					
14968	Wertberichtigungen Grundstückgewinnsteuern (9101)	-573'200.00					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-573'200.00					
14980	Finanzpolitische Reserve (9900) / ab 2025			78'000'000.00			1'410'000.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			78'000'000.00			
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve						1'410'000.00
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	11'725'007.76	5'716'015.50	11'706'200.00	6'028'100.00	12'344'100.00	6'308'000.00
15010	Leitung und Sekretariat (1400)	479'659.45	4'520.00	472'100.00	4'000.00	491'500.00	4'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'536.35		373'100.00		391'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'353.75		24'000.00		24'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'364.80		51'500.00		52'600.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'953.90		5'000.00		5'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'938.85		4'000.00		4'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'611.80		4'600.00		4'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'864.25		5'500.00		5'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	210.00		300.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'600.00		1'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	812.60		1'600.00		700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	413.15		400.00		400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'520.00		4'000.00		4'500.00
15030	Rechtspflege (1400)	9'252.75	22'927.65	10'000.00	20'000.00	10'000.00	20'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'252.75		10'000.00		10'000.00	
4120.00	Konzessionen		22'927.65		20'000.00		20'000.00
15040	Stadtrichteramt (1200)	18'956.60	306'280.48	24'200.00	245'000.00	24'200.00	280'000.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00		1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'277.60		22'000.00		22'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	79.00		200.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00		800.00	
4270.00	Bussen		241'428.23		210'000.00		240'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		64'852.25		35'000.00		40'000.00
15050	Gemeindeführungsorgan GFO (1621)	9'926.30		16'800.00		14'300.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'317.80		2'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	258.40		2'000.00		2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	382.70		1'000.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'890.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	833.00		7'500.00		5'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	244.40		300.00		300.00	
15110	Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)	3'035'074.31	196'273.21	3'327'100.00	257'800.00	3'394'600.00	280'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'131'799.95		2'198'300.00		2'183'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-70'222.35					
3049.00	Übrige Zulagen	18'375.00		41'800.00		20'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'360.80		140'600.00		141'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	262'520.90		275'400.00		266'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'613.35		31'000.00		30'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'130.40		22'900.00		22'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'738.95		26'800.00		26'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'200.65		40'900.00		46'200.00	
3091.00	Personalwerbung	1'544.45		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'154.00		1'500.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	4'537.70		10'500.00		10'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'817.86		30'300.00		32'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'425.95		2'500.00		2'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'352.69		1'500.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'707.90		14'000.00		63'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	24'340.13		53'500.00		14'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	969.25		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'163.95		137'100.00		236'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00		500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	79'281.00		83'000.00		95'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'340.10		4'000.00		3'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	308.00		400.00		400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'197.35		83'500.00		82'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000.00		6'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'795.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'045.60		28'100.00		21'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	680.00		200.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'561.36		6'500.00		6'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.97		83'300.00		76'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		81'383.35		120'000.00		160'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'819.50		13'000.00		13'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'270.36		92'000.00		75'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'300.00		28'300.00		28'300.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
15111	Verkehrssicherheit, Ruhender Verkehr (1120)		911'193.31		1'250'000.00		1'250'000.00
4270.00	Bussen		911'193.31		1'250'000.00		1'250'000.00
15130	Taxi-Standplätze (6290)		12'803.25		6'000.00		1'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'803.25		6'000.00		1'000.00
15140	Parkraumbewirtschaftung (6150)	280'007.31	1'243'161.35	361'500.00	1'256'000.00	461'500.00	1'364'000.00
3100.00	Büromaterial	1'435.05		2'000.00		1'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'439.95		1'000.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'773.05		10'000.00		45'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'855.95		1'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	174'514.65		294'000.00		354'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'024.15		48'000.00		48'000.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'500.00		1'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'490.51					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'474.00		4'000.00		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00				
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		584'130.95		600'000.00		600'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		649'515.00		650'000.00		750'000.00
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Sozialparkuhr		9'415.40		4'000.00		5'000.00
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, E-Ladestationen				2'000.00		9'000.00
15150	Parkplätze BZLT (6150)	8'395.75	33'583.60	9'000.00	30'000.00		30'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'395.75		9'000.00			
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		33'583.60		30'000.00		30'000.00
15210	Feuerwehr (1500)	1'205'386.49	407'825.25	1'225'100.00	433'900.00	1'286'500.00	455'900.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'906.15		465'200.00		460'600.00	
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Übungen und Ausbildung	232'037.50		214'000.00		277'200.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Ernstfalleinsätze	125'273.35		137'200.00		137'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'136.70		27'800.00		28'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'450.00		57'600.00		54'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'046.70		6'100.00		6'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'768.55		4'500.00		4'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'220.00		5'300.00		5'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'921.05		7'500.00		7'500.00	
3100.00	Büromaterial	1'512.90		1'700.00		1'700.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'083.64		27'000.00		27'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'085.20		900.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'022.50		1'400.00		1'200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'628.70		42'900.00		87'400.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'191.15		39'900.00		15'700.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'733.00		4'000.00		4'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'290.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'703.35		18'300.00		19'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'491.10		4'400.00		4'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	809.00		900.00		900.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	33'180.95		25'600.00		32'300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'413.10		28'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'672.04		41'800.00		41'800.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00		600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'048.50		2'100.00		2'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	34'303.28		34'000.00		31'700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'780.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		2'700.00		2'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'778.08		20'700.00		23'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'920.80		14'900.00		14'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		113'641.75		139'000.00		161'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		186'262.70		185'000.00		185'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		95'000.00		95'000.00		95'000.00
15310	Regionale Zivilschutzorganisation (1629)	726'370.54	726'370.54	670'600.00	670'600.00	696'700.00	696'700.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'100.00		8'100.00		8'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'513.35		214'800.00		217'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'074.95					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe	14'391.50		15'000.00		15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'324.30		13'800.00		14'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'691.60		19'600.00		23'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'964.85		3'000.00		3'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'286.75		2'200.00		2'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'677.15		2'600.00		2'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'823.20		3'900.00		4'900.00	
3100.00	Büromaterial	2'419.83		3'000.00		3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'665.16		12'600.00		12'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	59.45		100.00		100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	102'978.51		31'800.00		28'300.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'240.15		20'000.00		20'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'104.62		3'000.00		3'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			700.00		100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'665.90		21'200.00		21'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'919.09		13'400.00		39'600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'476.90		6'500.00		6'900.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'274.00		1'700.00		1'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'246.00		35'400.00		35'400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'020.25		16'300.00		16'500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	775.21		800.00		800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'347.47		8'300.00		8'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'350.25		36'600.00		36'200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'333.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	146'569.00		155'000.00		150'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'228.00		21'200.00		21'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		2'000.00		2'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'340.70		1'000.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'481.70		3'900.00		3'900.00
4630.00	Beiträge vom Bund		16'900.00		16'900.00		16'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		63'029.25		1'200.00		1'200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		136'946.00		142'300.00		147'800.00
4690.00	Übriger Transferertrag		486'672.89		503'300.00		523'900.00
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	504'796.68		545'900.00		555'300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.35		3'600.00		3'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'539.44		29'000.00		22'800.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	486'672.89		503'300.00		523'900.00	
15320	Schiesswesen (1610)	66'498.80	68'500.60	81'300.00	72'500.00	130'300.00	122'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000.00		39'200.00		35'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'267.35		1'300.00		1'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	499.80		500.00		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	244.15		300.00		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	432.00		500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'697.10					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'643.75		3'000.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'815.35		20'000.00		20'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'899.30		12'000.00		69'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'037.75		7'500.00		8'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'462.85		65'000.00		114'000.00
15330	Arbeits- und Gesundheitsschutz (0220)	186'041.53		259'200.00		287'700.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	275.00				1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'529.75		117'300.00		116'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'568.45		7'500.00		7'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'088.60		17'100.00		17'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'636.15		1'700.00		1'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'208.10		1'200.00		1'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'414.85		1'400.00		1'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'060.00		15'000.00		38'500.00	
3100.00	Büromaterial	2'228.53		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'444.35		8'000.00		7'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	266.80		300.00		300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'059.20		21'000.00		10'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'901.75		65'600.00		65'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000.00		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					15'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		1'100.00		200.00	
15410	Einwohnerkontrolle (1400)	1'194'630.85	832'910.91	1'162'400.00	821'000.00	1'254'400.00	820'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	580'799.10		654'600.00		655'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'294.95		42'000.00		41'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'976.30		61'200.00		60'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'066.55		9'300.00		9'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'953.05		6'800.00		6'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'969.30		8'000.00		7'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'540.00		5'000.00		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'249.15		1'500.00		1'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	303.90		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'975.00		2'500.00		40'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'284.70		29'300.00		28'800.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'066.85		2'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	272.60		500.00		500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	250.00		1'000.00		500.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	20.00					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	410'609.40		338'000.00		395'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		803'865.11		800'000.00		800'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'045.80		21'000.00		20'000.00
15510	Übriges Gesundheitswesen (4900)	271'213.10	4'425.60	275'500.00	12'000.00	277'000.00	5'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'208.80		159'100.00		158'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'247.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'602.80		10'200.00		10'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'046.55		13'600.00		13'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'097.50		2'300.00		2'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'692.45		1'700.00		1'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'981.70		1'900.00		2'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		600.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'023.70		300.00		300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'531.30		85'000.00		85'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'476.25		800.00		800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'100.00		12'000.00		5'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		325.60				
15560	Lebensmittelkontrolle (4340)	15'065.05	3'020.00	13'700.00	3'000.00	11'300.00	3'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'760.05		10'800.00		7'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	590.95		500.00		500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23.50					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94.35		100.00		100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	150.00				200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69.50		100.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	550.70		600.00		600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'440.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	266.00				300.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'020.00		3'000.00		3'000.00
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	995'721.53	146'107.10	887'800.00	124'000.00	833'600.00	118'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'960.00		9'100.00		9'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	308.15		500.00		400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.90		100.00		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.20		100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	127'145.56		132'000.00		112'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'930.70		13'000.00		15'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'134.90		2'000.00		15'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			200.00		4'800.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'804.10		34'000.00		28'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	352'944.19		302'000.00		259'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	757.15		800.00		800.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	308'784.37		242'400.00		1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'454.65		6'900.00		32'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'159.60		10'700.00		1'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		500.00		500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'288.85		48'600.00		51'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		37'900.00		50'400.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'000.00		1'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					55'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		45'000.00		195'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'907.45		5'000.00		5'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'083.55		39'000.00		13'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		128'116.10		80'000.00		100'000.00
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)	151'305.79	156.00	174'000.00	200.00	185'400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	177.65					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	318.50					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'731.80		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'862.95		7'200.00		7'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'793.95		107'400.00		107'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	101.25		100.00		100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	33'918.78		42'100.00		50'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'690.45		3'000.00		3'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'517.15		3'300.00		3'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			7'500.00		7'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					4'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'193.31		1'400.00		1'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		156.00		200.00		
15621	Umweltschutz, Allgemeines (7300)	6'610.20	14.05	8'300.00	100.00	8'700.00	100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'247.05		6'300.00		7'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	363.15		2'000.00		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14.05		100.00		100.00
15810	Badeanlage Fondli (3410)	2'543'141.07	774'147.70	2'152'800.00	797'000.00	2'395'100.00	832'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	842'681.30		724'200.00		839'600.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	3'997.40					
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'042.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'274.05		46'200.00		49'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'736.80		78'700.00		86'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'869.65		18'200.00		17'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'504.00		7'500.00		7'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'908.20		8'800.00		9'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'078.30		3'000.00		600.00	
3091.00	Personalwerbung	378.35		600.00		600.00	
3100.00	Büromaterial	269.75		800.00		800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'549.48		12'000.00		12'000.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Badwasseraufbereitung	34'212.80		27'000.00		34'000.00	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmittel	14'636.09		20'000.00		23'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.10		500.00		500.00	
3105.00	Lebensmittel	21'328.37		20'000.00		20'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13'839.40		15'000.00		15'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'878.54		13'000.00		19'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'014.59		4'600.00		4'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'437.40		8'000.00		8'000.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser/Abwasser	146'296.30		140'000.00		145'000.00	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	302'735.65		200'000.00		280'000.00	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterialien	94'249.60		45'000.00		85'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'228.55		42'600.00		36'600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	972.60		1'000.00		1'000.00	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	25'638.26		24'000.00		24'000.00	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad	39'225.30		20'800.00		23'300.00	
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Hallenbad	179'164.09		67'500.00		57'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'932.05		28'000.00		28'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'700.00		1'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'009.55		2'300.00		2'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		1'200.00		800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	129.30					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	187'749.46		187'700.00		187'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	293'896.54		306'800.00		304'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'412.00		76'100.00		70'500.00	
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Bäder		602'112.10		630'000.00		660'000.00
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Sauna		34'075.00		30'000.00		35'000.00
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vermietung		1'725.00		2'000.00		2'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.05	Verkäufe, Badeartikel		24'618.90		25'000.00		25'000.00
4250.06	Verkäufe, Kiosk		27'988.80		25'000.00		25'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'090.90				
4290.00	Übrige Entgelte		108.00				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		22'429.00		25'000.00		25'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
15820	Schwimmbad-Restaurant (3410)	16'953.66	21'794.90	28'900.00	25'000.00	26'000.00	25'000.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		15'500.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63.15		3'300.00		3'300.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'055.55		7'500.00		21'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'134.96		2'600.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'794.90		25'000.00		25'000.00
16	Sozialabteilung	68'728'048.74	36'483'858.96	69'573'500.00	51'872'800.00	71'754'000.00	39'301'400.00
16010	Leitung Sozialabteilung, Controlling und Rechtsdienst (5790)	821'935.27	281'584.25	1'124'100.00	200'500.00	1'154'800.00	212'400.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'376.00		23'000.00		28'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'260.20		560'300.00		699'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'007.20		-30'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'002.15		35'900.00		37'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'416.00		81'400.00		73'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'439.15		7'800.00		7'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'966.60		5'900.00		6'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'641.85		6'900.00		7'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'716.89		23'400.00		22'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	1'162.00		2'000.00		21'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'761.10		6'600.00		6'600.00	
3100.00	Büromaterial	21.30					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24.45		300.00		300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'320.80				1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	48.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'440.80		7'500.00		7'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'724.10		1'200.00		36'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'952.88		226'900.00		80'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00		5'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'059.25		2'000.00		2'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	92'395.00		129'900.00		99'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	512.85		800.00		1'100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'220.35		5'000.00		4'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'852.70		17'300.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'628.05		2'600.00		2'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						6'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		216'527.00		139'000.00		140'800.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		65'057.25		61'500.00		65'600.00
16015	Administration Sozialhilfe (5790)	935'531.78	742.00	992'700.00		1'028'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	778'441.30		809'400.00		807'300.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'516.05					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					8'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'241.80		50'900.00		51'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'340.20		86'100.00		83'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'445.80		11'200.00		11'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'859.85		8'300.00		8'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'202.25		9'700.00		9'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'929.84		12'000.00		12'000.00	
3091.00	Personalwerbung			800.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'157.34		1'500.00		1'500.00	
3100.00	Büromaterial	600.00		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'829.45		1'000.00		32'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		742.00				
16020	Mandatsträger (1400)	252'144.60	261'520.05	296'800.00	405'000.00	285'500.00	400'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'497.50		200'900.00		195'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'933.20		5'900.00		6'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	143.75		400.00		400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	956.00		1'300.00		1'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'789.45		35'000.00		30'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			15'000.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'081.40		25'000.00		22'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'743.30		13'000.00		15'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		261'520.05		405'000.00		400'000.00
16030	Sozialversicherung, Allgemeines (5310)	194'737.95	69'643.05	235'000.00	60'000.00	190'000.00	72'000.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	194'737.95		235'000.00		190'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		69'643.05		60'000.00		72'000.00
16050	Mandatszentrum Erwachsenenschutz (1400)	1'624'404.14	437'718.00	2'007'700.00	457'100.00	2'220'100.00	733'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'069'171.25		1'269'100.00		1'430'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'010.70		25'000.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'569.35		69'100.00		86'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'650.90		125'200.00		164'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'822.80		15'300.00		18'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'944.65		11'300.00		13'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'802.30		13'200.00		16'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'370.40		28'000.00		26'600.00	
3091.00	Personalwerbung	232.40		1'600.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	932.10		1'300.00		1'600.00	
3100.00	Büromaterial	1'415.99		1'700.00		1'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	826.10		1'100.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'332.25		134'600.00		118'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'519.90		6'100.00		4'900.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	15'109.45		40'000.00		40'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	176'675.00		197'100.00		222'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	68'040.00		68'000.00		68'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'781.60				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		432'936.40		457'100.00		733'100.00
16110	Amt für Zusatzleistungen und Dienste Sozialversicherungen (5790)	1'079'489.56	2'817.65	1'110'600.00		1'127'200.00	5'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	763'904.30		859'200.00		837'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-46'154.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'565.80		55'200.00		55'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'046.05		87'900.00		85'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'969.15		12'200.00		11'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'185.25		9'000.00		8'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'613.00		10'500.00		10'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'415.00		19'900.00		17'000.00	
3091.00	Personalwerbung	464.80		2'000.00		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	785.65		7'600.00		2'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		300.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	873.85		1'500.00		1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	166'077.71		10'500.00		50'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'052.50		33'600.00		42'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'690.80		1'200.00		1'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						5'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'817.65				
16111	Alimentenbevorschussung und -inkasso (5430)	947'808.82	310'973.78	935'000.00	259'000.00	945'000.00	300'000.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	947'808.82		935'000.00		945'000.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		310'973.78		259'000.00		300'000.00
16120	Krankenversicherungen KVG (5120)	2'563'674.75	2'545'891.10	3'130'000.00	3'206'000.00	3'121'000.00	3'270'000.00
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezog	30'761.00				10'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezogene Le	664.00				1'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	1'130'664.90					
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	1'368'102.85		3'120'000.00		3'100'000.00	
3637.11	Beiträge für Ergänzungsleistungsbeziehende	33'482.00		10'000.00		10'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		15'321.60				25'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund		7'660.80				8'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'345'782.30		3'120'000.00		3'100'000.00
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämi		30'165.50		55'000.00		30'000.00
4637.11	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)		4'390.00		7'000.00		7'000.00
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		142'570.90		24'000.00		100'000.00
16130	Ergänzungsleistungen IV (5220)	11'215'617.15	7'550'772.35	10'500'000.00	6'546'000.00	11'035'000.00	7'531'000.00
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	103'554.80				20'000.00	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)					10'000.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	4'154.70				5'000.00	
3181.28	Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	1'386.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	10'017'649.00		9'500'000.00		10'000'000.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'088'872.65		1'000'000.00		1'000'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'065'718.25		6'000'000.00		7'000'000.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		473'980.00		500'000.00		500'000.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)				9'000.00		9'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		11'074.10		25'000.00		17'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)				12'000.00		5'000.00
16131	Ergänzungsleistungen AHV (5320)	15'818'240.70	10'658'962.80	15'000'000.00	9'650'000.00	16'565'000.00	11'393'000.00
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	87'077.90				50'000.00	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)					5'000.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	2'043.00				2'000.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	18'512.00				8'000.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	14'441'769.00		13'500'000.00		15'200'000.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'268'838.80		1'500'000.00		1'300'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'466'702.20		8'505'000.00		10'395'000.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (UBL)		823'871.00		945'000.00		868'000.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		285'293.90		165'000.00		75'000.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		62'623.60		30'000.00		40'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		20'472.10		5'000.00		15'000.00
16132	Beihilfen und Zuschüsse (5710)	2'573'534.00	1'287'620.38	1'735'000.00	915'000.00	1'975'000.00	963'000.00
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	46'611.00		5'000.00		5'000.00	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse					1'000.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse	24'099.00					
3637.24	Beihilfen	1'717'754.00		1'200'000.00		1'200'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	52'417.00		30'000.00		39'000.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	732'653.00		500'000.00		730'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'058'168.63		700'000.00		744'000.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (UBL)		60'031.00		45'000.00		54'000.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (UBL)		657.00		10'000.00		5'000.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (UBL)		28'015.00		20'000.00		25'000.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (RBL)		99'550.75		90'000.00		90'000.00
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (RBL)		10'960.00		10'000.00		10'000.00
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (RBL)		30'238.00		40'000.00		35'000.00
16133	Überbrückungsleistungen ältere Arbeitslose (5525)	74'782.85	74'782.85	103'000.00	103'000.00	103'000.00	103'000.00
3181.60	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen	1'189.00					
3637.60	Überbrückungsleistungen	73'461.00		100'000.00		100'000.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	132.85		3'000.00		3'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		72'039.85		100'000.00		100'000.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		2'743.00		3'000.00		3'000.00
16140	Jugendschutz und Kinder- und Jugendheimgesetz KJG (5440)	3'952'714.97		3'900'500.00	14'000'000.00	4'128'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'945.70		23'000.00		15'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	920'876.80		883'900.00		920'200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'026'892.47		2'993'600.00		3'193'100.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				14'000'000.00		
16200	Intake (5790)	779'429.60	109.65	716'400.00		639'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	530'063.00		562'100.00		465'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'712.40					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'926.55		36'100.00		37'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'977.25		57'300.00		59'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'338.55		8'000.00		8'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'415.65		5'900.00		5'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'340.35		6'900.00		7'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'930.00		19'800.00		24'300.00	
3091.00	Personalwerbung	1'394.40		800.00		1'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	560.00		1'300.00		3'300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	134'553.95		7'200.00		12'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'594.30		10'000.00		12'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	48.00		1'000.00		1'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		109.65				
16205	Sozialberatung (5790)	1'475'454.33	214.05	1'558'300.00		1'476'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'065'170.20		1'181'000.00		1'105'400.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'344.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'182.40		75'800.00		79'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'383.00		121'500.00		127'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'748.60		16'700.00		17'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'884.20		12'400.00		12'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'742.55		14'500.00		14'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'409.45		42'300.00		24'900.00	
3091.00	Personalwerbung	697.20		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'302.25		1'800.00		1'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'930.98		40'000.00		40'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'238.75		48'000.00		48'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	108.80		1'300.00		1'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		214.05				
16210	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (5720)	17'366'661.62	9'345'467.75	16'705'000.00	8'590'000.00	16'360'000.00	8'710'000.00
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'049'390.70		7'000'000.00		6'750'000.00	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	8'395.75		5'000.00		10'000.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'006'686.58		6'500'000.00		6'500'000.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'302'188.59		3'200'000.00		3'100'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		334'216.00		300'000.00		300'000.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		691.30		5'000.00		10'000.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'263'231.20		2'285'000.00		2'100'000.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'194'996.47		2'800'000.00		2'800'000.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'562'278.77		2'200'000.00		2'500'000.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		990'054.01		1'000'000.00		1'000'000.00
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730) / ab 2024	3'214'734.97	79'116.55	3'111'100.00	40'000.00	3'454'800.00	157'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'664.45		867'300.00		1'127'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'332.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'470.75		51'800.00		74'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'884.25		173'700.00		119'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'203.50		15'800.00		16'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'108.20		9'100.00		11'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'629.75		15'300.00		13'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'770.00		19'900.00		29'900.00	
3091.00	Personalwerbung	1'394.40		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	158.50		1'200.00		1'400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'692.65		2'500.00		12'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	85'835.47		10'000.00		66'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110'216.95		67'800.00		182'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'678.45		109'000.00		107'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.40		13'500.00		16'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	13'228.70		20'100.00		20'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'475.30		10'000.00		10'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	182.10		3'500.00		3'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'226'374.80		1'700'300.00		1'426'100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'749.25		6'400.00		5'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	78.10		1'200.00		1'400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32.00		2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'732.33				99'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'157.32		8'700.00		106'400.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'305'182.40					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		79'116.55		40'000.00		150'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						7'100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16310	Asylfürsorge und Integrationsagenda (5730)	2'133'865.66	3'161'160.45	4'663'800.00	7'041'200.00	4'080'900.00	5'041'800.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26.50		995'000.00		800'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	335.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	580.80					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	38'379.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			225'000.00		35'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			80'000.00		30'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'693'427.25				175'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	341'240.11					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	61'000.00					
3637.71	Beiträge an Asylbewerber mit Kostenersatz	-1'123.00		3'122'900.00		2'800'000.00	
3637.72	Beiträge an Asylbewerber ohne Kostenersatz			240'900.00		240'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'241.95				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'151'176.40		968'600.00		985'900.00
4631.71	Kostenerstattungen des Kantons für Asylbewerber				5'828'800.00		3'785'900.00
4637.71	Rückerstattungen für Asylbewerber mit Kostenersatz		742.10		200'000.00		250'000.00
4637.72	Rückerstattungen für Asylbewerber ohne Kostenersatz				43'800.00		20'000.00
16320	Integrationsagenda (5790)	228'694.45	244'662.25	182'000.00	200'000.00	210'000.00	210'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'081.95		100'000.00		100'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			12'000.00		5'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5'000.00		5'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	130'612.50		65'000.00		100'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		244'662.25		200'000.00		210'000.00
16400	Fachstelle Arbeitsintegration (5790)	551'400.22	170'100.00	607'600.00	200'000.00	696'300.00	200'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	375'608.40		407'400.00		495'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'118.45		26'200.00		26'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'761.25		44'900.00		45'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'218.20		5'800.00		5'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'849.80		4'300.00		4'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'506.85		5'000.00		5'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'760.00		12'800.00		11'500.00	
3091.00	Personalwerbung	929.60		800.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	411.00		700.00		700.00	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	663.45		600.00		600.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		500.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'130.00		5'100.00		5'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'809.82		89'600.00		85'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'440.00		2'900.00		3'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	193.40		500.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		170'100.00		200'000.00		200'000.00
16430	Betreuung Suchtabhängiger (4310)	923'191.35		958'900.00		958'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	900'491.35		933'900.00		933'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700.00		25'000.00		25'000.00	
19	Schulabteilung	78'415'361.59	6'152'889.99	79'348'400.00	6'208'300.00	82'812'400.00	7'577'200.00
19002	Kindergarten (2110)	8'052'252.30	87'071.20	7'740'700.00	46'900.00	8'308'800.00	117'100.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'983'737.15		1'960'700.00		2'041'900.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	144'060.45		98'000.00		107'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-31'695.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'410.90		143'100.00		140'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	229'082.80		254'800.00		250'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'492.40		26'000.00		30'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'805.60		24'000.00		22'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'553.30		7'600.00		7'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'823.65		30'000.00		33'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'118.60		5'000.00		3'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'026.31		5'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'241.75		1'500.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42.40					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'631.15		1'000.00		1'000.00	
3104.00	Lehrmittel	95'533.00		100'000.00		100'000.00	
3105.00	Lebensmittel	942.95		1'500.00		1'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12'104.34		7'000.00		8'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	668.29		1'500.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	988.00		5'000.00		1'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'466.30		17'000.00		17'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'009.12		45'000.00		22'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	680.70					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.85		1'000.00		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'219.51		8'500.00		8'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'690.05		7'000.00		5'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	913.10					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'721'183.20		4'407'200.00		4'557'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	627'021.78		582'800.00		947'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		349.20				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		86'722.00		46'900.00		117'100.00
19005	Primarstufe (2120)	24'229'214.24	226'032.85	23'211'700.00	309'300.00	24'383'700.00	388'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'271.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'251'273.35		3'222'600.00		3'407'100.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	319'168.10		225'400.00		240'600.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-42'745.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'192.80		227'400.00		239'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	334'890.20		335'500.00		340'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'215.00		36'700.00		38'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'905.75		36'500.00		370'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'761.75		13'100.00		13'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'899.55		90'000.00		80'000.00	
3091.00	Personalwerbung	2'604.10		2'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'864.55		30'000.00		30'000.00	
3100.00	Büromaterial	31'617.59		25'000.00		30'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'362.89		10'000.00		8'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	159.00		1'600.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'321.80		15'000.00		8'000.00	
3104.00	Lehrmittel	621'281.63		624'000.00		620'000.00	
3105.00	Lebensmittel	15.90					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	113'422.49		150'000.00		120'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'279.11		9'000.00		8'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'066.00		35'000.00		25'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	26'899.81		25'000.00		25'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'521.10		150'000.00		80'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'330.10		5'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'645.15		30'000.00		25'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'395.00		1'000.00		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'621.50		7'000.00		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'170.76		25'000.00		25'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	118'822.80		175'000.00		156'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'988.40					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	46.05					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'800.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'732'518.19		16'856'000.00		17'346'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	301'301.75		300'000.00		300'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	499'295.12		464'100.00		754'200.00	
4230.00	Schulgelder		5'760.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'288.25		25'000.00		25'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		122'875.00		211'300.00		280'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		68'109.60		73'000.00		83'500.00
19006	Schulprojekte QUIMS (2120)	414'820.48	431'449.00	428'500.00	425'000.00	418'600.00	425'000.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	135'724.60		129'200.00		127'200.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	131.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'815.30		8'300.00		7'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	849.45		500.00		500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	671.80		200.00		700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'089.00		1'300.00		1'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	277.30		300.00		300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'305.35		25'000.00		25'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	271.60		1'000.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'918.35					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	481.05		2'000.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'273.00		12'000.00		4'000.00	
3104.00	Lehrmittel	34'116.33		40'000.00		35'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	15'596.61		20'000.00		20'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	444.70					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'345.60		60'000.00		55'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'750.00		3'000.00		3'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'314.95		3'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'361.65		3'500.00		3'500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	18'003.50		12'000.00		15'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	836.90					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	105'242.19		104'700.00		115'200.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		431'449.00		425'000.00		425'000.00
19008	Sekundarstufe (2130)	10'298'781.92	126'882.99	10'590'900.00	137'900.00	10'477'500.00	117'700.00
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'868.35					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	364'609.20		382'200.00		452'300.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	132'489.35		108'400.00		78'100.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'402.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'645.85		33'200.00		34'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'560.30		34'300.00		42'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'074.50		5'000.00		6'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'417.25		5'400.00		5'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'792.70		1'000.00		1'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'824.00		15'000.00		20'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'670.25		1'000.00		7'000.00	
3100.00	Büromaterial	5'690.45		13'000.00		9'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'388.58		10'000.00		8'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'903.50					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	977.60		6'000.00		3'000.00	
3104.00	Lehrmittel	297'611.39		303'000.00		300'000.00	
3105.00	Lebensmittel	36'707.30		32'000.00		35'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	74'016.51		60'000.00		70'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'583.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'835.63		50'000.00		25'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'765.20		5'000.00		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'841.55		40'000.00		35'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	192.25		2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'733.50		25'000.00		12'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	550.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'864.50		5'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'999.75		10'000.00		12'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	158'008.81		180'000.00		170'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'954'124.21		9'212'000.00		9'065'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'340.00		20'000.00		25'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'834.54		32'400.00		52'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'732.40		50'000.00		45'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		73'018.00		56'200.00		41'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'132.59		31'700.00		31'700.00
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	8'821'914.68	56'367.40	9'743'100.00	69'000.00	9'748'600.00	60'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'242'596.55		2'426'100.00		2'477'100.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	89'975.35		120'100.00		84'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39'410.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	147'055.60		160'500.00		164'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	184'873.70		212'900.00		233'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'220.70		33'400.00		34'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'478.75		26'200.00		26'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'693.95		28'300.00		29'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'924.80		12'500.00		66'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'950.40		9'100.00		12'700.00	
3100.00	Büromaterial	927.20					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	340'862.39		390'000.00		361'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'607.90		101'300.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	188'265.73		272'700.00		256'900.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'199.28		5'000.00		6'500.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			6'500.00		1'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			11'900.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'750.95					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	931'770.89		1'095'800.00		780'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	425'086.20		400'400.00		644'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	52'409.60		48'200.00		64'800.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'051.60		600.00		1'100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	389.70					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	825'572.25		990'000.00		935'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'432.77		31'800.00		31'600.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	635'675.97		571'500.00		701'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'604.56		8'000.00		11'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'348.50		2'200.00		2'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	106.25					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.20					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'167.14		90'000.00		90'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'204'786.39		2'389'100.00		2'426'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	199'881.05		159'400.00		164'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	128'287.53		128'300.00		128'300.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'272.73		7'300.00		7'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'166.15		24'000.00		18'400.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		38'201.25		45'000.00		42'000.00
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	1'267'521.00	146'697.46	1'218'700.00	80'000.00	1'260'200.00	139'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'091.80		29'400.00		31'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	169'422.65		196'000.00		180'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'443.55		14'400.00		13'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'571.70		1'600.00		1'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'195.00		1'000.00		1'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'848.25		2'400.00		2'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	696.80		600.00		800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'748.40		40'000.00		40'000.00	
3091.00	Personalwerbung	324.30		3'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	61'683.96		50'000.00		50'000.00	
3100.00	Büromaterial	119'074.21		110'000.00		100'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'258.29		10'000.00		4'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'334.68		5'000.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'340.18		2'500.00		2'000.00	
3104.00	Lehrmittel	61'360.95		10'000.00		10'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'488.58		10'000.00		3'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'808.00		5'000.00		75'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.75		9'000.00		5'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			30'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	129.75		3'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	283'504.85		250'000.00		250'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'312.15		7'000.00		7'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'663.90		5'000.00		25'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	361.20					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	322.80					
3170.00	Reisekosten und Spesen	56'465.70		55'000.00		55'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	268'142.60		272'800.00		302'200.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	33'746.00		32'000.00		32'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'980.00		4'000.00		4'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'777.20		30'000.00		32'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		115.79				11'100.00
4630.00	Beiträge vom Bund		73'383.42		50'000.00		96'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'421.05				
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	3'047'255.20	5'982.60	3'047'300.00	10'700.00	2'993'400.00	223'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'842.90		408'100.00		380'200.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'154.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'363.85		25'600.00		25'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'598.35		53'200.00		37'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'377.80		5'700.00		5'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'049.00		4'200.00		4'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'618.20		4'900.00		4'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'296.88		14'000.00		6'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	869.75		1'200.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	1'583.50		3'000.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'211.10		2'000.00		9'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	171.35				200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	786.85		2'000.00		2'000.00	
3104.00	Lehrmittel	740.40		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	677.75		5'500.00		2'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	52'010.60		155'400.00		64'300.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	183'220.82		237'800.00		204'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'619.70		78'400.00		113'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			60'000.00		1'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'415'209.64		1'589'300.00		1'111'200.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'077.65		84'000.00		62'700.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'270.10		25'100.00		6'100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'500.00		55'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'786.65		8'900.00		4'300.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen					1'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	796'218.11		263'500.00		890'500.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			13'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'982.60		8'000.00		117'700.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				2'700.00		105'500.00
19045	Schulsozialarbeit (2192)	905'088.80		905'800.00		908'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	742'172.30		721'500.00		722'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'448.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'589.95		46'300.00		47'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'528.05		87'000.00		93'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'093.70		10'200.00		9'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'596.30		7'500.00		7'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'893.75		8'800.00		8'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'786.80		14'000.00		11'000.00	
3091.00	Personalwerbung	464.80		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	809.30		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	14.95		500.00		400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	612.45		600.00		600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	203.90		1'000.00		500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	264.60		600.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37.80		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	336.40		1'000.00		300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'780.00		4'300.00		5'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	166.90		200.00		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	185.45		200.00		200.00	
19046	Fachstelle Intensive Sozialpädagogische Begleitung ISB (2192) / ab 2024	6'568.85		666'500.00		729'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			530'900.00		591'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			34'000.00		38'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			51'300.00		53'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			7'500.00		8'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'600.00		6'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'500.00		7'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'355.00		14'000.00		10'000.00	
3091.00	Personalwerbung	718.85		1'000.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			700.00		800.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'500.00		1'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			500.00		700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'495.00		4'500.00		5'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'500.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00		1'000.00	
19050	Schulverwaltung (2191)	1'208'262.90	2'162.95	1'088'200.00	4'000.00	1'028'700.00	2'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	771'512.35		740'000.00		785'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'382.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'483.40		49'000.00		48'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'641.55		86'300.00		62'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'697.60		10'800.00		10'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'898.50		8'000.00		7'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'246.90		9'300.00		9'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'181.25		32'000.00		23'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		3'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'560.80		7'400.00		4'400.00	
3100.00	Büromaterial	1'141.02		1'500.00		1'200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'170.00		2'000.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	567.00				700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		500.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'875.00		2'000.00		1'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	219'418.22		90'000.00		57'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			30'000.00		12'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'405.30					
3170.00	Reisekosten und Spesen	14.00		300.00		800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			14'600.00			
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'820.51					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		480.00				2'100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'682.95		4'000.00		
19051	Schulleitungen und Schulleitungsassistenzen (2190)	2'623'640.66	4'674.10	2'326'400.00		2'703'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	459'550.95		411'600.00		445'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'674.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'467.35		23'900.00		29'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'045.95		47'000.00		48'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'144.20		5'700.00		6'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'703.70		4'400.00		4'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'506.85		5'100.00		5'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'343.10		28'000.00		25'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'163.85		5'000.00		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'950.75		1'000.00		2'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	458.71		500.00		1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'709.50		300.00		300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	169.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'320.75		20'000.00		20'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	385.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'285.15		3'000.00		4'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'930'110.20		1'770'900.00		2'107'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'674.10				
19052	Schulpflege (2190)	150'134.30		304'600.00		233'300.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	113'300.00		130'900.00		112'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'183.15		8'000.00		7'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	259.10		300.00		300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'146.55		1'500.00		1'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32.20		200.00		100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	270.00		2'500.00		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'307.20		15'700.00		13'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'270.65		2'400.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80.00		100.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'557.50		130'000.00		81'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000.00		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	399.95		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	328.00		2'000.00		500.00	
19053	Leitung Pädagogische Dienste und Fachstellen (2190)	832'936.68	451.50	198'300.00		179'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	670'085.85		134'800.00		127'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'984.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'574.85		8'700.00		8'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'749.90		17'000.00		14'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'990.65		1'900.00		1'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'795.65		1'400.00		1'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'955.70		1'700.00		1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'614.58		14'500.00		8'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'249.90		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'323.30		1'000.00		1'500.00	
3103.00	Fachlit eratur, Zeitschriften	709.40		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'755.45		10'000.00		8'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'755.45		5'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		800.00		800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		451.50				
19054	Geschäftsleitung (2190)	734'420.55	417.10	770'100.00		828'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	587'874.50		606'800.00		615'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'869.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'771.65		38'200.00		39'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'230.50		92'300.00		95'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'514.60		7'700.00		7'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'941.55		6'300.00		6'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'956.80		7'400.00		7'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	897.00		9'000.00		8'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		500.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	262.80				38'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'125.10				5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'216.00		1'600.00		1'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		417.10				
19055	Berufswahlschule Limmattal (2130)	831'585.47	114'018.35	743'800.00	138'600.00	905'600.00	157'800.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	831'610.47		743'800.00		905'600.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	-25.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		114'018.35		138'600.00		157'800.00
19056	Fachstelle Therapien (2200)	1'161'151.44	1'161'151.44	1'149'200.00	1'079'200.00	1'778'400.00	1'753'900.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'932.45		71'700.00		74'200.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	812'406.70		742'000.00		1'258'000.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-18'702.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'780.20		52'100.00		104'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'950.60		124'700.00		139'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'039.60		11'700.00		19'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'063.75		8'500.00		16'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	862.50		900.00		1'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'735.00		12'000.00		16'000.00	
3091.00	Personalwerbung	2'584.67		2'500.00		3'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'160.50		1'500.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	371.50		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	661.85		1'200.00		1'200.00	
3104.00	Lehrmittel	9'159.22		5'500.00		16'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13.90		700.00		8'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		3'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	110.00				100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	90.95				100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'929.90		1'500.00		3'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105'640.95		110'000.00		110'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		400.00		600.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'161'151.44		1'079'200.00		1'753'900.00
19058	Sonderschulung (2200)	6'050'015.81	95'847.40	6'384'400.00	110'000.00	6'906'900.00	110'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	708'151.26		840'000.00		779'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'450.00		3'000.00		3'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'619'633.00		4'778'500.00		5'256'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	719'781.55		762'900.00		868'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'847.40		110'000.00		110'000.00
19060	Fachstelle Pädagogik (2192) / ab 2024	205'170.70		229'400.00		233'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'442.95		170'800.00		170'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'173.20		10'600.00		11'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'777.35		22'600.00		26'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'353.15		2'400.00		2'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'564.65		1'700.00		1'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'033.50		2'100.00		2'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'411.70		2'500.00		1'500.00	
3091.00	Personalwerbung			400.00		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	273.00		500.00		200.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24.00		500.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'014.60		1'500.00		1'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'690.70		11'500.00		11'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	411.90		300.00		500.00	
19065	Schulpsychologischer Dienst (2192)	999'413.12	897.95	991'000.00		1'003'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	799'187.90		751'700.00		766'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'030.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'546.30		48'300.00		47'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'247.65		93'400.00		95'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'806.80		10'900.00		10'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'965.90		7'900.00		7'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'834.00		9'400.00		8'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'330.60		14'000.00		12'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'700.00		800.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	472.95		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial			600.00		600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'801.47		5'000.00		5'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	396.85		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'240.00		30'000.00		30'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'779.70		15'000.00		15'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00		100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			200.00		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'087.30		1'600.00		1'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	45.80					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		897.95				
19070	Sportlager (2120)	19'841.58	9'450.00	19'400.00	12'000.00	22'400.00	12'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		4'900.00		6'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'574.00		5'500.00		6'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	9'266.23		9'000.00		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'450.00		12'000.00		12'000.00
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)	82'581.84	58'868.55	99'100.00	85'200.00	142'500.00	90'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'415.65		23'500.00		23'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'631.90		1'500.00		1'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'946.25		2'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	342.70		300.00		300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	260.55		200.00		200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	293.40		300.00		300.00	
3091.00	Personalwerbung	1'017.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	265.00				200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'668.95		5'400.00		4'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.40		2'000.00		2'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		17'300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	907.55		5'000.00		5'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'243.15		20'000.00		16'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'997.45		15'900.00		20'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	696.95		700.00		700.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'730.00		6'600.00		6'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'006.41		2'500.00		37'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'058.00		2'500.00		1'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	320.00		800.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'982.52		6'000.00		6'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'193.01					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		59'104.55		85'000.00		90'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-420.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184.00		200.00		200.00
19079	Schulzahnpflege (4330)	167'823.20		161'500.00		171'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	167'823.20		161'500.00		171'000.00	
19080	Schulzahnklinik (4330)	1'318'970.61	987'105.05	1'220'800.00	991'500.00	1'373'800.00	981'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	785'359.70		766'800.00		807'400.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'249.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'194.15		49'200.00		53'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'831.85		90'500.00		52'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'803.25		10'900.00		11'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'852.90		8'000.00		8'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'321.05		9'400.00		9'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'417.92		10'000.00		10'000.00	
3091.00	Personalwerbung	264.85		800.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'788.50		1'100.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	2'794.70		1'500.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	577.65		2'500.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	886.40		2'500.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	169.40		800.00		300.00	
3106.00	Medizinisches Material	116'573.14		90'000.00		115'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'449.70		17'000.00		90'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	731.30				1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'326.15		5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'638.05		54'000.00		83'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'528.80				6'600.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'519.20		7'000.00		7'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	20'653.45		14'000.00		25'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'054.00		13'000.00		11'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'562.60		2'500.00		2'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'121.76				8'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'084.47		1'500.00		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.12		7'900.00		7'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.90		2'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'454.00		51'500.00		51'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		819'230.10		830'000.00		810'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51.75				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		167'823.20		161'500.00		171'000.00
19081	Übriger Gesundheitsdienst (4330)	75'717.80		77'200.00		90'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'394.90		25'000.00		48'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'983.20		1'600.00		3'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	153.30		400.00		200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	476.15		300.00		500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600.00		500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material			800.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	23'611.15		48'400.00		37'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.10				100.00	
19090	Tagesstrukturen, Schulergänzende Betreuung (2180)	4'663'048.68	2'637'362.10	5'780'400.00	2'709'000.00	5'726'400.00	2'999'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'057'653.00		3'748'900.00		3'584'300.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	197'668.15		135'400.00		314'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-77'011.65					
3049.00	Übrige Zulagen	1'212.60		2'200.00		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'173.95		245'600.00		255'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	339'973.90		403'800.00		397'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	46'254.15		45'700.00		54'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'971.05		39'100.00		40'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39'764.25		44'900.00		44'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	36'669.70		42'700.00		31'100.00	
3091.00	Personalwerbung	486.45		500.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'596.95		9'300.00		10'300.00	
3100.00	Büromaterial	4'266.55		6'700.00		5'900.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'795.77		19'700.00		20'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	482.00		900.00		1'000.00	
3105.00	Lebensmittel	271'527.86		267'400.00		275'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	29'398.64		44'900.00		43'100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'925.57					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'894.65		20'300.00		16'900.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'514.91		600.00		1'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'589.17		11'000.00		9'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'112.05		13'000.00		16'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	331'584.76		524'400.00		555'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'440.90				4'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'821.70		8'500.00		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'214.00		115'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'050.90		1'500.00		2'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	12'353.40		25'900.00		27'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'736.85					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'926.50		2'100.00		2'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'598'438.15		2'700'000.00		2'990'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'648.60		9'000.00		9'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'275.35				
19097	Berufsberatung und Elternbildung (2990)	247'228.78		251'400.00		255'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	247'228.78		251'400.00		255'000.00	
999	Abschluss	6'764'583.03		7'103'630.00			537'700.00
99999	Abschluss (9999)	6'764'583.03		7'103'630.00			537'700.00
9000.00	Ertragsüberschuss	6'764'583.03		7'103'630.00			
9001.00	Aufwandüberschuss						537'700.00
Gesamtergebnis		286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	286'146'600.00	286'146'600.00
		286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	286'146'600.00	286'146'600.00

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-16'588'690	-17'622'600	-16'970'840	3.70 ↗
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	-5'936'310	-6'423'400	-6'331'100	1.44 ↗
2	BILDUNG	-72'239'885	-73'311'100	-75'196'100	-2.57 ↘
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	-5'965'275	-6'327'100	-5'905'300	6.67 ↗
4	GESUNDHEIT	-17'774'537	-16'262'400	-17'702'500	-8.86 ↘
5	SOZIALE SICHERHEIT	-31'707'226	-17'157'600	-33'390'160	-94.61 ↘
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	-5'681'252	-5'967'600	-7'429'700	-24.50 ↘
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-2'917'827	-2'761'000	-2'848'900	-3.18 ↘
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'705'247	2'507'300	2'495'100	-0.49 →
9	FINANZEN UND STEUERN	162'870'338	150'429'130	162'741'800	8.19 ↗
Summe: Gesamthaushalt		6'764'583	7'103'630	-537'700	-107.57 ↘

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
<i>GH</i>	<i>Gesamthaushalt</i>	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		278'472'019	285'236'602	271'489'200	356'592'830	284'155'300	282'207'600
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	23'649'218	7'060'529	24'318'900	6'696'300	24'557'040	7'586'200
0110	Legislative	344'733	5'469	426'900	--	546'100	19'000
0120	Exekutive	1'035'671	206'877	1'046'200	195'200	1'045'600	209'900
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3'668'835	1'810'604	3'641'400	2'016'400	3'622'700	2'044'100
0220	Allgemeine Dienste, übrige	13'879'575	4'033'828	14'116'700	3'409'600	14'248'140	4'172'700
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'720'405	1'003'752	5'087'700	1'075'100	5'094'500	1'140'500
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	17'628'392	11'692'083	18'309'500	11'886'100	19'095'000	12'763'900
1110	Polizei	3'035'074	196'273	3'327'100	257'800	3'394'600	280'800
1120	Verkehrssicherheit	--	911'193	--	1'250'000	--	1'250'000
1200	Rechtsprechung	124'360	332'010	134'300	272'200	133'100	310'200
1400	Allgemeines Rechtswesen	10'629'925	7'744'736	11'116'500	7'787'200	11'556'300	8'348'400
1408	Regionales Zivilstandsamt	1'285'867	1'285'867	1'122'800	1'122'800	1'280'800	1'280'800
1500	Feuerwehr	1'206'168	409'260	1'243'100	435'000	1'289'000	457'000
1610	Militärische Verteidigung	105'904	86'372	132'400	90'500	174'900	140'000
1620	Zivilschutz	504'797	--	545'900	--	555'300	--
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	9'926	--	16'800	--	14'300	--
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	726'371	726'371	670'600	670'600	696'700	696'700
2	BILDUNG	77'405'670	5'165'785	78'527'900	5'216'800	81'792'300	6'596'200
2110	Kindergarten	8'052'252	87'071	7'740'700	46'900	8'308'800	117'100
2120	Primarstufe	24'663'876	666'932	23'659'600	746'300	24'824'700	825'700
2130	Sekundarstufe	11'130'367	240'901	11'334'700	276'500	11'383'100	275'500
2140	Musikschulen	557'923	--	630'000	--	608'000	--
2170	Schulliegenschaften	8'904'497	115'236	9'842'200	154'200	9'891'100	150'600

			Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung		4'657'665	2'637'362	5'780'400	2'709'000	5'726'400	2'999'000
2190	Schulleitung		4'341'132	5'543	3'599'400	--	3'944'600	--
2191	Schulverwaltung		1'208'263	2'163	1'088'200	4'000	1'028'700	2'100
2192	Volksschule, Sonstiges		6'431'018	153'578	7'058'700	90'700	7'129'600	362'300
2200	Sonderschulen		7'207'847	1'256'999	7'533'600	1'189'200	8'685'300	1'863'900
2990	Bildung, Übriges		250'829	--	260'400	--	262'000	--
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		7'375'818	1'410'543	8'156'300	1'829'200	7'584'400	1'679'100
3110	Museen und bildende Kunst		19'476	--	14'000	--	16'000	--
3210	Bibliotheken		613'885	92'935	653'600	91'500	637'800	97'500
3290	Kultur, Übriges		998'316	234'980	2'015'400	592'900	965'400	172'000
3410	Sport		2'779'155	816'656	2'398'900	845'200	2'604'600	885'000
3420	Freizeit		2'964'986	265'972	3'074'400	299'600	3'360'600	524'600
4	GESUNDHEIT		35'829'883	18'055'346	35'852'600	19'590'200	37'132'900	19'430'400
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		19'197'327	17'060'795	19'180'400	18'583'700	19'571'600	18'441'400
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime		9'249'367	--	9'322'000	--	9'270'000	--
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)		4'612'057	--	4'642'600	--	5'409'900	--
4310	Alkohol- und Drogenprävention		923'191	--	958'900	--	958'000	--
4330	Schulgesundheitsdienst		1'561'663	987'105	1'459'500	991'500	1'635'100	981'000
4340	Lebensmittelkontrolle		15'065	3'020	13'700	3'000	11'300	3'000
4900	Gesundheitswesen, übriges		271'213	4'426	275'500	12'000	277'000	5'000
5	SOZIALE SICHERHEIT		67'831'824	36'124'598	68'679'200	51'521'600	71'898'960	38'508'800
5120	Prämienverbilligungen		2'563'675	2'545'891	3'130'000	3'206'000	3'121'000	3'270'000
5220	Ergänzungsleistungen IV		11'215'617	7'550'772	10'500'000	6'546'000	11'035'000	7'531'000
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		194'738	69'643	235'000	60'000	190'000	72'000
5320	Ergänzungsleistungen AHV		15'818'241	10'658'963	15'000'000	9'650'000	16'565'000	11'393'000
5330	Leistungen an Pensionierte		113'774	--	30'000	--	70'000	--
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)		--	--	61'400	164'600	--	--

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	--	--	--	--	166'000	--
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	947'809	310'974	935'000	259'000	945'000	300'000
5440	Jugendschutz	4'363'500	23'598	4'371'600	14'031'800	4'593'700	26'000
5450	Leistungen an Familien	185'274	11'697	212'000	15'200	212'700	15'200
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	1'785'365	127'542	2'214'500	120'000	2'213'000	120'000
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	74'783	74'783	103'000	103'000	103'000	103'000
5710	Beihilfen/Zuschüsse	2'573'534	1'287'620	1'735'000	915'000	1'975'000	963'000
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	17'366'662	9'345'468	16'705'000	8'590'000	16'360'000	8'710'000
5730	Asylwesen	5'471'620	3'240'334	7'898'800	7'081'200	7'639'600	5'198'900
5790	Fürsorge, Übriges	5'157'233	877'312	5'547'900	779'800	6'709'960	806'700
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'116'254	2'435'002	8'311'000	2'343'400	9'877'400	2'447'700
6130	Kantonsstrassen, übrige	2'148	--	2'100	--	1'800	--
6150	Gemeindestrassen	4'787'004	2'106'553	4'794'300	2'106'000	5'000'600	2'216'000
6180	Privatstrassen	845	--	800	--	--	--
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'206'018	304'847	1'299'000	226'400	1'250'000	222'700
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'120'139	--	2'214'800	--	3'624'800	--
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	99	23'601	--	11'000	200	9'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	13'589'541	10'671'714	15'150'700	12'389'700	15'176'500	12'327'600
7100	Wasserversorgung (allgemein)	62'240	--	31'400	--	57'100	--
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'696'773	2'696'773	3'050'500	3'050'500	2'951'000	2'951'000
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	151'306	156	175'000	200	185'900	--
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	4'963'620	4'963'620	6'017'400	6'017'400	6'025'800	6'025'800
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	6'610	14	8'300	100	8'700	100
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'790'309	2'790'309	2'980'000	2'980'000	3'021'800	3'021'800
7410	Gewässerverbauungen	29'004	--	43'000	--	19'700	--
7500	Arten- und Landschaftsschutz	87'945	--	152'200	--	152'200	--
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	50'844	48'535	50'000	72'000	50'000	60'000

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	995'722	146'107	887'800	124'000	833'600	118'000
7900	Raumordnung	1'755'167	26'198	1'755'100	145'500	1'870'700	150'900
8	VOLKSWIRTSCHAFT	12'068'776	14'774'023	8'445'800	10'953'100	10'998'000	13'493'100
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'688	23'715	10'000	8'700	10'000	8'700
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	75'021	--	77'100	--	77'100	--
8300	Jagd und Fischerei	--	--	--	400	--	--
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	479'034	14'877	590'600	--	691'200	14'500
8600	Banken und Versicherungen	--	2'982'102	--	2'989'200	--	3'008'300
8710	Elektrizität (allgemein)	--	516'837	--	528'000	--	520'000
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	11'220'731	11'220'731	7'408'000	7'408'000	9'935'800	9'935'800
8790	Energie, Übriges (allgemein)	275'436	10'000	358'200	13'000	282'000	--
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'866	5'760	1'900	5'800	1'900	5'800
9	FINANZEN UND STEUERN	14'976'642	177'846'981	5'737'300	234'166'430	6'042'800	167'374'600
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	460'175	84'341'751	570'000	90'492'800	590'000	95'818'300
9101	Sondersteuern	-546'782	11'417'270	28'500	12'135'000	28'200	13'635'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	--	52'281'441	--	125'666'100	--	50'843'000
9610	Zinsen	1'964'985	1'563'179	2'112'200	2'216'100	2'216'500	2'273'000
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'085'826	3'389'015	2'876'600	3'618'430	3'060'100	4'765'300
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	10'839'810	24'817'301	--	--	--	--
9690	Finanzvermögen, Übriges	172'629	--	150'000	--	148'000	--
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	--	37'023	--	38'000	--	40'000

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	23'649'218.42	7'060'528.81	24'318'900.00	6'696'300.00	24'557'040.00	7'586'200.00
01	Legislative und Exekutive	1'380'404.16	212'345.50	1'473'100.00	195'200.00	1'591'700.00	228'900.00
011	Legislative	344'732.80	5'468.50	426'900.00		546'100.00	19'000.00
0110	Legislative	344'732.80	5'468.50	426'900.00		546'100.00	19'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	227'146.60		270'000.00		277'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					74'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'802.85		16'700.00		22'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					9'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	796.95		1'000.00		2'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'057.40		2'800.00		3'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	372.55		400.00		1'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'163.40		1'500.00		2'500.00	
3091.00	Personalwerbung	183.75					
3100.00	Büromaterial	45.80		7'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'013.35		34'500.00		68'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'463.20		21'300.00		3'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	59'319.95		51'000.00		58'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'367.00		19'500.00		22'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00		200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'468.50				19'000.00
012	Exekutive	1'035'671.36	206'877.00	1'046'200.00	195'200.00	1'045'600.00	209'900.00
0120	Exekutive	1'035'671.36	206'877.00	1'046'200.00	195'200.00	1'045'600.00	209'900.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	672'110.35		696'400.00		702'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'810.60		39'600.00		41'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'333.80		100'400.00		102'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'976.70		7'700.00		7'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'848.80		6'600.00		6'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'019.35		7'800.00		7'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'900.00		1'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'175.65		5'000.00		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'739.30		2'000.00		2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'882.52		30'000.00		31'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	542.50				2'500.00	
3105.00	Lebensmittel	536.90		2'000.00		3'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	619.00		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	108'518.44		115'000.00		103'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'903.60		2'000.00		6'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	44'653.85		22'800.00		17'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			500.00		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'877.00		35'000.00		45'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		162'000.00		160'200.00		164'900.00
02	Allgemeine Dienste	22'268'814.26	6'848'183.31	22'845'800.00	6'501'100.00	22'965'340.00	7'357'300.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	3'668'834.51	1'810'603.68	3'641'400.00	2'016'400.00	3'622'700.00	2'044'100.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3'668'834.51	1'810'603.68	3'641'400.00	2'016'400.00	3'622'700.00	2'044'100.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	825.00		900.00		1'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'733'988.65		2'530'200.00		2'555'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-133'490.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	168'315.05		163'100.00		165'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300'564.30		279'800.00		277'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'994.30		35'900.00		35'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26'893.40		26'600.00		26'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31'478.70		31'100.00		30'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'781.95		27'000.00		34'500.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'632.15		6'500.00		6'500.00	
3100.00	Büromaterial	777.30		500.00		600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	219.70		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'151.70		3'300.00		2'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'286.57		4'200.00		3'100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	182.60					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'304.55		22'000.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	99'869.57		143'000.00		106'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	137'238.70		102'000.00		127'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'426.32		9'500.00		9'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	90'536.30		92'500.00		92'400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'523.00		3'600.00		4'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'107.40		5'300.00		5'400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	33'725.27		48'100.00		48'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'175.43		4'800.00		5'300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'327.00		100'000.00		80'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'160.00		23'000.00		17'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		255'494.55		229'400.00		248'200.00
4290.00	Übrige Entgelte		3'827.23		2'000.00		3'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'178'050.45		1'402'500.00		1'402'500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		191'246.45		197'000.00		207'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		169'825.00		162'500.00		165'900.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	13'879'574.63	4'033'828.00	14'116'700.00	3'409'600.00	14'248'140.00	4'172'700.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	13'879'574.63	4'033'828.00	14'116'700.00	3'409'600.00	14'248'140.00	4'172'700.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'900.00		7'000.00		8'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'311'354.05		5'533'000.00		4'660'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-57'329.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	334'453.85		343'500.00		307'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	656'169.95		692'200.00		622'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	72'283.20		79'200.00		66'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53'768.05		58'600.00		49'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	63'960.75		69'800.00		58'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	102'942.70		152'400.00		153'840.00	
3091.00	Personalwerbung	52'759.20		55'500.00		58'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	151'399.65		179'100.00		197'000.00	
3100.00	Büromaterial	159'301.13		141'000.00		136'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'214.25		18'500.00		19'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'526.80		47'700.00		44'400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'141.45		6'700.00		5'200.00	
3105.00	Lebensmittel	57'117.34		55'000.00		55'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	375'528.60		360'000.00		370'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'175.75		40'000.00		45'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'049.45		26'500.00		26'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					2'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	141'062.15		203'900.00		88'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	232'907.11		233'200.00		202'900.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'495.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'060'721.87		900'600.00		1'219'000.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	23'951.25		22'000.00		22'000.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porti	415'390.08		370'000.00		300'000.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Porti Betreibungsamt	445'042.70		450'000.00		450'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	905'405.41		614'600.00		733'500.00	
3132.01	Dienstleistung Baupolizei, Weiterverrechnung	379'820.05		490'000.00		390'000.00	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	68'085.35		135'000.00		110'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'366'702.40		1'457'800.00		2'348'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'298.60				1'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'284.00		8'500.00		8'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'569.60				5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'279.88		3'000.00		3'000.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'915.57		11'600.00		11'600.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	349'547.35		359'700.00		356'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'540.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	153'219.30		161'000.00		516'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'649.25		15'300.00		14'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-22'372.53					
3190.00	Schadenersatzleistungen	50.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'351.35		9'500.00		7'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	414'996.33		392'800.00		108'400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	297'477.30		308'300.00		376'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	53'153.04		53'100.00		39'800.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'914.75					
3701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	46'400.00		50'000.00		50'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'245'738.35		857'500.00		1'215'000.00
4250.00	Verkäufe		457'700.12		465'000.00		475'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		310'499.26		334'800.00		390'900.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'034'775.52		691'000.00		982'500.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		8'914.75				
4701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		46'400.00		50'000.00		50'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		929'800.00		1'011'300.00		1'059'300.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'720'405.12	1'003'751.63	5'087'700.00	1'075'100.00	5'094'500.00	1'140'500.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'720'405.12	1'003'751.63	5'087'700.00	1'075'100.00	5'094'500.00	1'140'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'239'003.25		1'345'400.00		1'319'000.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	74'685.85		107'300.00		76'400.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'578.80					
3049.00	Übrige Zulagen	6'290.55		7'000.00		11'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'996.75		90'300.00		91'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'013.95		129'100.00		141'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'824.65		18'600.00		19'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'256.25		14'900.00		14'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'340.35		15'600.00		16'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'150.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'464.40		8'000.00		9'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'781.86		83'600.00		74'100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	547.00		2'000.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	559.00		600.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	49'519.82		115'500.00		97'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67'887.19		74'000.00		120'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	827.98		3'500.00		3'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	592'481.93		432'000.00		547'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'182.05		197'500.00		235'400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'378.85		8'600.00		7'900.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	871.00		900.00		900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	303'039.48		522'500.00		357'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'174.64		2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'733.67		41'500.00		38'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'307'859.10		1'320'000.00		1'378'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'533.70		9'500.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	771.60		500.00		700.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.10		7'100.00		7'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.47		1'600.00		1'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	350'637.03		367'500.00		377'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'477.06		158'100.00		134'700.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.39		3'000.00		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		128'093.35		21'000.00		133'400.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		3'935.03				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		263'532.35		264'200.00		259'100.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		-1'500.00				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		13'577.90				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'400.00		88'400.00		88'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		567'713.00		701'500.00		659'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	17'628'392.49	11'692'082.96	18'309'500.00	11'886'100.00	19'095'000.00	12'763'900.00
11	Öffentliche Sicherheit	3'035'074.31	1'107'466.52	3'327'100.00	1'507'800.00	3'394'600.00	1'530'800.00
111	Polizei	3'035'074.31	196'273.21	3'327'100.00	257'800.00	3'394'600.00	280'800.00
1110	Polizei	3'035'074.31	196'273.21	3'327'100.00	257'800.00	3'394'600.00	280'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'131'799.95		2'198'300.00		2'183'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-70'222.35					
3049.00	Übrige Zulagen	18'375.00		41'800.00		20'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'360.80		140'600.00		141'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	262'520.90		275'400.00		266'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'613.35		31'000.00		30'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'130.40		22'900.00		22'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'738.95		26'800.00		26'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'200.65		40'900.00		46'200.00	
3091.00	Personalwerbung	1'544.45		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'154.00		1'500.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	4'537.70		10'500.00		10'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'817.86		30'300.00		32'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'425.95		2'500.00		2'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'352.69		1'500.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'707.90		14'000.00		63'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	24'340.13		53'500.00		14'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	969.25		1'000.00		1'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'163.95		137'100.00		236'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00		500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	79'281.00		83'000.00		95'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'340.10		4'000.00		3'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	308.00		400.00		400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'197.35		83'500.00		82'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000.00		6'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'795.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'045.60		28'100.00		21'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	680.00		200.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'561.36		6'500.00		6'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.97		83'300.00		76'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		81'383.35		120'000.00		160'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'819.50		13'000.00		13'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'270.36		92'000.00		75'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'300.00		28'300.00		28'300.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
112	Verkehrssicherheit		911'193.31		1'250'000.00		1'250'000.00
1120	Verkehrssicherheit		911'193.31		1'250'000.00		1'250'000.00
4270.00	Bussen		911'193.31		1'250'000.00		1'250'000.00
12	Rechtsprechung	124'360.20	332'010.48	134'300.00	272'200.00	133'100.00	310'200.00
120	Rechtsprechung	124'360.20	332'010.48	134'300.00	272'200.00	133'100.00	310'200.00
1200	Rechtsprechung	124'360.20	332'010.48	134'300.00	272'200.00	133'100.00	310'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'483.35		77'800.00		77'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'167.95		5'000.00		5'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'649.00		11'700.00		11'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'117.65		1'100.00		1'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	825.00		800.00		800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	965.85		1'000.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'920.00		3'500.00		3'500.00	
3100.00	Büromaterial			200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'457.30		30'000.00		29'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'774.10		700.00		700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00		800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'730.00		27'000.00		30'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200.00		200.00
4270.00	Bussen		241'428.23		210'000.00		240'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		64'852.25		35'000.00		40'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	11'915'791.97	9'030'603.12	12'239'300.00	8'910'000.00	12'837'100.00	9'629'200.00
140	Allgemeines Rechtswesen	11'915'791.97	9'030'603.12	12'239'300.00	8'910'000.00	12'837'100.00	9'629'200.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	10'629'925.07	7'744'736.22	11'116'500.00	7'787'200.00	11'556'300.00	8'348'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'622'567.10		6'818'200.00		7'079'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-74'851.05		25'000.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	414'622.05		415'400.00		436'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	741'159.15		754'600.00		792'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	87'258.30		90'700.00		93'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	66'314.65		68'300.00		69'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	76'507.45		78'900.00		81'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'957.85		82'800.00		72'100.00	
3091.00	Personalwerbung	2'273.30		3'500.00		2'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'981.55		11'500.00		12'000.00	
3100.00	Büromaterial	3'067.84		5'300.00		4'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	303.90		600.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'542.15		2'800.00		3'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'964.35		6'700.00		23'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'975.00		2'500.00		40'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	403'475.52		335'500.00		342'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	352'849.74		365'000.00		365'000.00	
3132.11	Dienstleistung Geometer, Weiterverrechnung			15'000.00			
3132.12	Dienstleistung Geometer, ohne Weiterverrechnung	92'045.90		142'000.00		151'100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'066.85		2'000.00		1'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'336.75		11'400.00		11'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	41'740.40		55'700.00		42'800.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-34'744.22					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'120.34		24'900.00		28'700.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	84'738.20		90'000.00		90'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	472.70		1'500.00		9'900.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	20.00					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	410'609.40		338'000.00		395'000.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	232'691.90		192'600.00		212'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	671'409.00		718'600.00		783'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	351'949.00		453'000.00		405'600.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen		22'927.65		20'000.00		20'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'671'805.12		3'554'000.00		3'834'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		334'926.05		461'500.00		455'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'715'077.40		3'751'700.00		4'038'900.00
1408	Regionales Zivilstandsamt	1'285'866.90	1'285'866.90	1'122'800.00	1'122'800.00	1'280'800.00	1'280'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	612'385.75		675'100.00		806'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'241.20					
3049.00	Übrige Zulagen	60.60		300.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'182.75		42'600.00		43'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'648.50		90'400.00		90'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8'475.35		9'300.00		9'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'254.85		7'000.00		7'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'322.70		8'100.00		8'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'812.50		7'000.00		15'900.00	
3091.00	Personalwerbung	600.00		500.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	11'938.60		5'500.00		7'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	703.15		1'100.00		1'300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	424.55		4'400.00		2'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	288'117.45		18'000.00		23'200.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00		200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'650.00		4'000.00		4'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	250.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'319.55		3'000.00		5'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	124.40		500.00		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			15'600.00		9'100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'886.40		8'300.00		8'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	151'301.00		159'600.00		174'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'650.00		61'700.00		61'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		395'024.40		400'000.00		450'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'614.50		24'600.00		24'600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		598'536.10		460'600.00		549'200.00
4690.00	Übriger Transferertrag		232'691.90		192'600.00		212'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00		45'000.00		45'000.00
15	Feuerwehr	1'206'168.49	409'260.25	1'243'100.00	435'000.00	1'289'000.00	457'000.00
150	Feuerwehr	1'206'168.49	409'260.25	1'243'100.00	435'000.00	1'289'000.00	457'000.00
1500	Feuerwehr	1'206'168.49	409'260.25	1'243'100.00	435'000.00	1'289'000.00	457'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'906.15		465'200.00		460'600.00	
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Übungen und Ausbildung	232'037.50		214'000.00		277'200.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Ernstfalleinsätze	125'273.35		137'200.00		137'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'136.70		27'800.00		28'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'450.00		57'600.00		54'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'046.70		6'100.00		6'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'768.55		4'500.00		4'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'220.00		5'300.00		5'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'921.05		7'500.00		7'500.00	
3100.00	Büromaterial	1'512.90		1'700.00		1'700.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'083.64		27'000.00		27'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'085.20		900.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'022.50		1'400.00		1'200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'628.70		42'900.00		87'400.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'191.15		39'900.00		15'700.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'733.00		4'000.00		4'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'290.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'703.35		18'300.00		19'500.00	
3132.03	Dienstleistung Feuerpolizei, Weiterverrechnung	196.30		5'500.00		1'000.00	
3132.04	Dienstleistung Feuerpolizei, ohne Weiterverrechnung	585.70		12'500.00		1'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'491.10		4'400.00		4'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	809.00		900.00		900.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	33'180.95		25'600.00		32'300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'413.10		28'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'672.04		41'800.00		41'800.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00		600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'048.50		2'100.00		2'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	34'303.28		34'000.00		31'700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'780.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		2'700.00		2'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'778.08		20'700.00		23'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'435.00		1'100.00		1'100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'920.80		14'900.00		14'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		113'641.75		139'000.00		161'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		186'262.70		185'000.00		185'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		95'000.00		95'000.00		95'000.00
16	Verteidigung	1'346'997.52	812'742.59	1'365'700.00	761'100.00	1'441'200.00	836'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	105'904.00	86'372.05	132'400.00	90'500.00	174'900.00	140'000.00
1610	Militärische Verteidigung	105'904.00	86'372.05	132'400.00	90'500.00	174'900.00	140'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000.00		39'200.00		35'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'267.35		1'300.00		1'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	499.80		500.00		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	244.15		300.00		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	432.00		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	567.15					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'697.10					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'867.40		3'000.00		13'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'623.30		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'096.70		1'200.00		1'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'136.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'616.60		46'000.00		30'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'450.50		15'000.00		72'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'700.00		4'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.36		15'700.00		15'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'037.75		7'500.00		8'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'462.85		65'000.00		114'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'871.45		18'000.00		18'000.00
162	Zivile Verteidigung	1'241'093.52	726'370.54	1'233'300.00	670'600.00	1'266'300.00	696'700.00
1620	Zivilschutz	504'796.68		545'900.00		555'300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.35		3'600.00		3'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'539.44		29'000.00		22'800.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	486'672.89		503'300.00		523'900.00	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	9'926.30		16'800.00		14'300.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'317.80		2'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	258.40		2'000.00		2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	382.70		1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'890.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	833.00		7'500.00		5'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	244.40		300.00		300.00	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	726'370.54	726'370.54	670'600.00	670'600.00	696'700.00	696'700.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'100.00		8'100.00		8'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'513.35		214'800.00		217'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'074.95					
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe	14'391.50		15'000.00		15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'324.30		13'800.00		14'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'691.60		19'600.00		23'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'964.85		3'000.00		3'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'286.75		2'200.00		2'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'677.15		2'600.00		2'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'823.20		3'900.00		4'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	2'419.83		3'000.00		3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'665.16		12'600.00		12'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	59.45		100.00		100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	102'978.51		31'800.00		28'300.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'240.15		20'000.00		20'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'104.62		3'000.00		3'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			700.00		100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'665.90		21'200.00		21'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'919.09		13'400.00		39'600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'476.90		6'500.00		6'900.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'274.00		1'700.00		1'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'246.00		35'400.00		35'400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'020.25		16'300.00		16'500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	775.21		800.00		800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'347.47		8'300.00		8'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'350.25		36'600.00		36'200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'333.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	146'569.00		155'000.00		150'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'228.00		21'200.00		21'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		2'000.00		2'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'340.70		1'000.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'481.70		3'900.00		3'900.00
4630.00	Beiträge vom Bund		16'900.00		16'900.00		16'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		63'029.25		1'200.00		1'200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		136'946.00		142'300.00		147'800.00
4690.00	Übriger Transferertrag		486'672.89		503'300.00		523'900.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	77'405'669.86	5'165'784.94	78'527'900.00	5'216'800.00	81'792'300.00	6'596'200.00
21	Obligatorische Schule	69'946'993.67	3'908'786.10	70'733'900.00	4'027'600.00	72'845'000.00	4'732'300.00
211	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	8'052'252.30	87'071.20	7'740'700.00	46'900.00	8'308'800.00	117'100.00
2110	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	8'052'252.30	87'071.20	7'740'700.00	46'900.00	8'308'800.00	117'100.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'983'737.15		1'960'700.00		2'041'900.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	144'060.45		98'000.00		107'900.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-31'695.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'410.90		143'100.00		140'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	229'082.80		254'800.00		250'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'492.40		26'000.00		30'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'805.60		24'000.00		22'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'553.30		7'600.00		7'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'823.65		30'000.00		33'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'118.60		5'000.00		3'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'026.31		5'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'241.75		1'500.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42.40					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'631.15		1'000.00		1'000.00	
3104.00	Lehrmittel	95'533.00		100'000.00		100'000.00	
3105.00	Lebensmittel	942.95		1'500.00		1'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12'104.34		7'000.00		8'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	668.29		1'500.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	988.00		5'000.00		1'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'466.30		17'000.00		17'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'009.12		45'000.00		22'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	680.70					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.85		1'000.00		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'219.51		8'500.00		8'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'690.05		7'000.00		5'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	913.10					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'721'183.20		4'407'200.00		4'557'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	627'021.78		582'800.00		947'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		349.20				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		86'722.00		46'900.00		117'100.00
212	Primarstufe 3-8	24'663'876.30	666'931.85	23'659'600.00	746'300.00	24'824'700.00	825'700.00
2120	Primarstufe 3-8	24'663'876.30	666'931.85	23'659'600.00	746'300.00	24'824'700.00	825'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'271.00		4'900.00		6'400.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'386'997.95		3'351'800.00		3'534'300.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	319'299.35		225'400.00		240'600.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-42'745.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	225'008.10		235'700.00		246'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	335'739.65		336'000.00		340'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'888.15		36'900.00		38'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35'994.75		37'800.00		371'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'039.05		13'400.00		13'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	85'204.90		115'000.00		105'000.00	
3091.00	Personalwerbung	2'604.10		2'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	39'136.15		31'000.00		31'000.00	
3100.00	Büromaterial	31'617.59		25'000.00		30'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'281.24		10'000.00		8'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	640.05		3'600.00		3'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	14'594.80		27'000.00		12'000.00	
3104.00	Lehrmittel	655'397.96		664'000.00		655'000.00	
3105.00	Lebensmittel	15.90					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	129'019.10		170'000.00		140'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'279.11		11'500.00		8'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'066.00		35'000.00		25'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'344.51		25'000.00		25'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	143'440.70		215'500.00		141'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'330.10		5'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'645.15		30'000.00		25'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'145.00		4'000.00		4'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'936.45		10'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	38'532.41		28'500.00		28'500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	146'092.53		196'000.00		181'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'988.40					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	882.95					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'800.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'732'518.19		16'856'000.00		17'346'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	301'301.75		300'000.00		300'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	604'537.31		568'800.00		869'400.00	
4230.00	Schulgelder		5'760.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'738.25		37'000.00		37'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		554'324.00		636'300.00		705'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		68'109.60		73'000.00		83'500.00
213	Sekundarstufe I	11'130'367.39	240'901.34	11'334'700.00	276'500.00	11'383'100.00	275'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Sekundarstufe I	11'130'367.39	240'901.34	11'334'700.00	276'500.00	11'383'100.00	275'500.00
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'868.35					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	364'609.20		382'200.00		452'300.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	132'489.35		108'400.00		78'100.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'402.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'645.85		33'200.00		34'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'560.30		34'300.00		42'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'074.50		5'000.00		6'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'417.25		5'400.00		5'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'792.70		1'000.00		1'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'824.00		15'000.00		20'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'670.25		1'000.00		7'000.00	
3100.00	Büromaterial	5'690.45		13'000.00		9'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'388.58		10'000.00		8'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'903.50					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	977.60		6'000.00		3'000.00	
3104.00	Lehrmittel	297'611.39		303'000.00		300'000.00	
3105.00	Lebensmittel	36'707.30		32'000.00		35'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	74'016.51		60'000.00		70'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'583.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'835.63		50'000.00		25'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'765.20		5'000.00		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'841.55		40'000.00		35'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	192.25		2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'733.50		25'000.00		12'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	550.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'864.50		5'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'999.75		10'000.00		12'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	158'008.81		180'000.00		170'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'954'124.21		9'212'000.00		9'065'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'340.00		20'000.00		25'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	831'610.47		743'800.00		905'600.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	-25.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'834.54		32'400.00		52'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		130'750.75		188'600.00		202'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		73'018.00		56'200.00		41'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'132.59		31'700.00		31'700.00
214	Musikschulen	557'922.93		630'000.00		608'000.00	
2140	Musikschulen	557'922.93		630'000.00		608'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	289.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	556'136.95		628'500.00		606'500.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98		1'500.00		1'500.00	
217	Schulliegenschaften	8'904'496.52	115'235.95	9'842'200.00	154'200.00	9'891'100.00	150'600.00
2170	Schulliegenschaften	8'904'496.52	115'235.95	9'842'200.00	154'200.00	9'891'100.00	150'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'268'012.20		2'449'600.00		2'500'900.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	89'975.35		120'100.00		84'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39'410.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148'687.50		162'000.00		165'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	187'819.95		215'500.00		233'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'563.40		33'700.00		35'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'739.30		26'400.00		26'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'987.35		28'600.00		30'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'924.80		12'500.00		66'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'017.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'215.40		9'100.00		12'900.00	
3100.00	Büromaterial	927.20					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	344'531.34		395'400.00		365'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.40		2'000.00		2'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'607.90		102'300.00		22'300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	189'173.28		277'700.00		262'400.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'199.28		5'000.00		6'500.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			6'500.00		1'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			11'900.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'750.95					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	947'014.04		1'115'800.00		796'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	432'083.65		416'300.00		664'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'106.55		48'900.00		65'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'781.60		7'200.00		7'100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	389.70					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	833'578.66		992'500.00		972'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'490.77		34'300.00		32'700.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	635'675.97		571'500.00		701'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'604.56		8'000.00		11'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'668.50		3'000.00		3'300.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	106.25					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.20		300.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'167.14		90'000.00		90'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'210'768.91		2'395'100.00		2'432'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	201'074.06		159'400.00		164'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	128'287.53		128'300.00		128'300.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'272.73		7'300.00		7'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		59'104.55		85'000.00		90'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'746.15		24'000.00		18'400.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184.00		200.00		200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		38'201.25		45'000.00		42'000.00
218	Tagesbetreuung	4'657'665.47	2'637'362.10	5'780'400.00	2'709'000.00	5'726'400.00	2'999'000.00
2180	Tagesbetreuung	4'657'665.47	2'637'362.10	5'780'400.00	2'709'000.00	5'726'400.00	2'999'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'057'653.00		3'748'900.00		3'584'300.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	197'668.15		135'400.00		314'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-77'011.65					
3049.00	Übrige Zulagen	1'212.60		2'200.00		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'173.95		245'600.00		255'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	339'973.90		403'800.00		397'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	46'254.15		45'700.00		54'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'971.05		39'100.00		40'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39'764.25		44'900.00		44'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	36'669.70		42'700.00		31'100.00	
3091.00	Personalwerbung	486.45		500.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'596.95		9'300.00		10'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	4'266.55		6'700.00		5'900.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'795.77		19'700.00		20'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	482.00		900.00		1'000.00	
3105.00	Lebensmittel	271'527.86		267'400.00		275'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	29'398.64		44'900.00		43'100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'925.57					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'894.65		20'300.00		16'900.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'514.91		600.00		1'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'589.17		11'000.00		9'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'112.05		13'000.00		16'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	331'584.76		524'400.00		555'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'440.90				4'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'821.70		8'500.00		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'214.00		115'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'050.90		1'500.00		2'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	12'353.40		25'900.00		27'500.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'383.21					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'736.85					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'926.50		2'100.00		2'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'598'438.15		2'700'000.00		2'990'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'648.60		9'000.00		9'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'275.35				
219	Obligatorische Schule, Übriges	11'980'412.76	161'283.66	11'746'300.00	94'700.00	12'102'900.00	364'400.00
2190	Schulleitung	4'341'132.19	5'542.70	3'599'400.00		3'944'600.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	113'300.00		130'900.00		112'900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'717'511.30		1'153'200.00		1'188'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-49'528.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115'997.00		78'800.00		84'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	204'026.35		156'300.00		157'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'908.55		15'600.00		16'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'587.45		13'600.00		13'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'451.55		14'400.00		14'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	48'124.68		54'000.00		44'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'249.90		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'294.35		22'200.00		21'700.00	
3100.00	Büromaterial	1'950.75		1'000.00		2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'270.65		2'400.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	789.40		1'400.00		1'400.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	458.71		500.00		1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'709.50		300.00		300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	169.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	123'896.50		160'000.00		148'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'880.55		15'000.00		20'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	784.95		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'189.15		7'400.00		7'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'930'110.20		1'770'900.00		2'107'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'542.70				
2191	Schulverwaltung	1'208'262.90	2'162.95	1'088'200.00	4'000.00	1'028'700.00	2'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	771'512.35		740'000.00		785'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'382.50					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'483.40		49'000.00		48'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'641.55		86'300.00		62'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'697.60		10'800.00		10'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'898.50		8'000.00		7'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'246.90		9'300.00		9'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'181.25		32'000.00		23'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		3'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'560.80		7'400.00		4'400.00	
3100.00	Büromaterial	1'141.02		1'500.00		1'200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'170.00		2'000.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	567.00				700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		500.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'875.00		2'000.00		1'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	219'418.22		90'000.00		57'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			30'000.00		12'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'405.30					
3170.00	Reisekosten und Spesen	14.00		300.00		800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			14'600.00			
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'820.51					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		480.00				2'100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'682.95		4'000.00		
2192	Volksschule, Sonstiges	6'431'017.67	153'578.01	7'058'700.00	90'700.00	7'129'600.00	362'300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'127'737.85		2'612'400.00		2'662'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-29'478.70					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	179'576.90		196'000.00		180'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	143'116.85		179'200.00		183'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	243'723.10		309'100.00		307'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'826.45		37'700.00		37'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'024.10		29'300.00		29'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'076.25		32'300.00		32'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	92'929.38		98'500.00		80'700.00	
3091.00	Personalwerbung	3'207.95		5'700.00		3'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	64'108.96		54'400.00		53'500.00	
3100.00	Büromaterial	120'672.66		115'100.00		102'300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'469.39		14'600.00		16'100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'118.48		7'200.00		3'900.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'156.40		12'500.00		10'700.00	
3104.00	Lehrmittel	62'101.35		11'000.00		10'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'753.18		11'100.00		4'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'204.85		7'500.00		76'700.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'916.30		15'100.00		7'200.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	52'010.60		155'400.00		64'300.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	183'220.82		267'800.00		204'500.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	129.75		3'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	325'210.55		365'400.00		399'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'562.55		101'300.00		44'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'415'209.64		1'589'300.00		1'111'200.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00		100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'741.55		89'000.00		87'700.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'270.10		25'100.00		6'100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	528.10		200.00		200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	322.80		1'700.00		56'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	60'937.00		66'400.00		62'800.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen					1'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'545.80					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'064'360.71		536'300.00		1'192'700.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			13'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	33'746.00		32'000.00		32'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'980.00		4'000.00		4'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		61'657.75		38'000.00		149'700.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		115.79		2'700.00		116'600.00
4630.00	Beiträge vom Bund		73'383.42		50'000.00		96'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'421.05				
22	Sonderschulen	7'207'847.41	1'256'998.84	7'533'600.00	1'189'200.00	8'685'300.00	1'863'900.00
220	Sonderschulen	7'207'847.41	1'256'998.84	7'533'600.00	1'189'200.00	8'685'300.00	1'863'900.00
2200	Sonderschulen	7'207'847.41	1'256'998.84	7'533'600.00	1'189'200.00	8'685'300.00	1'863'900.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'932.45		71'700.00		74'200.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	812'406.70		742'000.00		1'258'000.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-18'702.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'780.20		52'100.00		104'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'950.60		124'700.00		139'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'039.60		11'700.00		19'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'063.75		8'500.00		16'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	862.50		900.00		1'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'735.00		12'000.00		16'000.00	
3091.00	Personalwerbung	2'584.67		2'500.00		3'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'160.50		1'500.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	371.50		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	661.85		1'200.00		1'200.00	
3104.00	Lehrmittel	9'159.22		5'500.00		16'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13.90		700.00		8'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		3'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	110.00				100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	90.95				100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	710'081.16		841'500.00		782'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105'640.95		110'000.00		110'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		400.00		600.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'319.84					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'450.00		3'000.00		3'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'619'633.00		4'778'500.00		5'256'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	719'781.55		762'900.00		868'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'847.40		110'000.00		110'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'161'151.44		1'079'200.00		1'753'900.00
29	Übriges Bildungswesen	250'828.78		260'400.00		262'000.00	
299	Bildung, Übriges	250'828.78		260'400.00		262'000.00	
2990	Bildung, Übriges	250'828.78		260'400.00		262'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	247'228.78		251'400.00		255'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'600.00		9'000.00		7'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	7'375'818.32	1'410'543.34	8'156'300.00	1'829'200.00	7'584'400.00	1'679'100.00
31	Kulturerbe	19'476.15		14'000.00		16'000.00	
311	Museen und bildende Kunst	19'476.15		14'000.00		16'000.00	
3110	Museen und bildende Kunst	19'476.15		14'000.00		16'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'801.90				7'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	386.90					
3134.00	Sachversicherungsprämien	422.85		500.00		500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00		500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'864.50		13'000.00		8'000.00	
32	Kultur, übrige	1'612'200.98	327'915.10	2'669'000.00	684'400.00	1'603'200.00	269'500.00
321	Bibliotheken	613'885.23	92'935.15	653'600.00	91'500.00	637'800.00	97'500.00
3210	Bibliotheken	613'885.23	92'935.15	653'600.00	91'500.00	637'800.00	97'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	371'718.95		390'500.00		367'700.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	3'055.85		900.00		2'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'002.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'828.85		24'400.00		24'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'719.95		37'900.00		40'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'928.75		5'500.00		5'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'510.55		4'000.00		3'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'248.95		4'700.00		4'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'300.00		1'000.00		1'700.00	
3091.00	Personalwerbung	194.60					
3099.00	Übriger Personalaufwand	382.80		200.00		200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	2'207.60		300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'942.70		12'800.00		12'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'405.15		4'000.00		4'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67'352.80		66'200.00		70'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			16'000.00		21'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	62.10		100.00		100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'386.50		7'200.00		7'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'778.78		17'400.00		18'400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	979.45		1'000.00		1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'688.10		14'700.00		7'700.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			800.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	322.30		100.00		200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	130.00		300.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	275.40		200.00		200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'329.37		38'300.00		38'300.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53		5'100.00		5'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'564.00		36'000.00		42'000.00
4250.00	Verkäufe		3'082.90		3'500.00		3'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'627.25		1'000.00		1'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'661.00		47'000.00		47'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000.00		4'000.00		4'000.00
329	Kultur, Übriges	998'315.75	234'979.95	2'015'400.00	592'900.00	965'400.00	172'000.00
3290	Kultur, Übriges	998'315.75	234'979.95	2'015'400.00	592'900.00	965'400.00	172'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'069.05		8'000.00		9'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'541.70		78'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	898.90		5'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	509.20		15'200.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	125.55		2'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	146.85		800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	91.85		1'900.00			
3100.00	Büromaterial	32.54				500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'370.15		1'000.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'942.10		126'000.00		32'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	62.00		200.00		200.00	
3105.00	Lebensmittel	4'515.85		10'000.00		6'300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'325.25		41'800.00		3'100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'074.55					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'750.51		2'500.00		3'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'755.25		20'000.00		20'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'419.00		1'000.00		1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	339'718.76		950'300.00		302'900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'399.55		60'000.00		60'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					2'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'287.00		13'400.00		8'300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	144.78		4'000.00		4'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500.00		1'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'883.80		1'200.00		1'200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	43'318.31		186'300.00		48'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'316.20		7'000.00		7'900.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'777.93		17'000.00		9'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56		6'800.00		6'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'305.81		19'700.00		20'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	286'616.83		283'000.00		286'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'500.00		5'000.00		5'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	46'609.92		122'600.00		46'600.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	76'000.00		23'500.00		76'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'558.25		132'400.00		29'500.00
4250.00	Verkäufe		5'275.00		500.00		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'146.70		255'000.00		12'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000.00		180'000.00		130'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				25'000.00		
34	Sport und Freizeit	5'744'141.19	1'082'628.24	5'473'300.00	1'144'800.00	5'965'200.00	1'409'600.00
341	Sport	2'779'155.12	816'656.48	2'398'900.00	845'200.00	2'604'600.00	885'000.00
3410	Sport	2'779'155.12	816'656.48	2'398'900.00	845'200.00	2'604'600.00	885'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	842'681.30		724'200.00		839'600.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	3'997.40					
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'042.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'274.05		46'200.00		49'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'736.80		78'700.00		86'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	19'869.65		18'200.00		17'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'504.00		7'500.00		7'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'908.20		8'800.00		9'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'078.30		3'000.00		600.00	
3091.00	Personalwerbung	378.35		600.00		600.00	
3100.00	Büromaterial	269.75		800.00		800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'344.98		19'000.00		19'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Badwasseraufbereitung	34'212.80		27'000.00		34'000.00	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmittel	14'636.09		20'000.00		23'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'253.65		3'500.00		3'500.00	
3105.00	Lebensmittel	21'328.37		20'500.00		20'200.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13'839.40		15'000.00		15'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'637.94		29'500.00		21'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'014.59		4'600.00		4'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'624.60		21'800.00		16'300.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser/Abwasser	146'296.30		140'000.00		145'000.00	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	302'735.65		200'000.00		280'000.00	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterialien	94'249.60		45'000.00		85'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'180.10		66'400.00		65'400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'215.05		1'300.00		1'300.00	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	25'638.26		24'000.00		24'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'565.60		12'000.00		12'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'700.60		5'500.00		11'000.00	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad	39'225.30		20'800.00		23'300.00	
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Hallenbad	179'164.09		67'500.00		57'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'139.10		37'500.00		51'700.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'700.00		1'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	504.00		500.00		1'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'144.51		5'900.00		3'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'623.80		2'200.00		1'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	449.30		2'500.00		2'500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.23		5'400.00		5'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	227'272.88		227'200.00		227'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	311'633.27		324'500.00		306'800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	74'119.25		85'000.00		61'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	-1'017.24		-1'000.00		-1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'412.00		76'100.00		70'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		2'500.00
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Bäder (MWST 3.5%)		602'112.10		630'000.00		660'000.00
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Sauna (MWST 3.5%)		34'075.00		30'000.00		35'000.00
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vermietung (MWST 3.5%)		1'725.00		2'000.00		2'000.00
4250.05	Verkäufe, Badeartikel (MWST 2.0%)		24'618.90		25'000.00		25'000.00
4250.06	Verkäufe, Kiosk (MWST 5.1%)		27'988.80		25'000.00		25'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'304.78		17'500.00		22'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		108.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'794.90		25'000.00		25'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'929.00		28'200.00		28'500.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
342	Freizeit	2'964'986.07	265'971.76	3'074'400.00	299'600.00	3'360'600.00	524'600.00
3420	Freizeit	2'964'986.07	265'971.76	3'074'400.00	299'600.00	3'360'600.00	524'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'553'640.00		1'626'600.00		1'846'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-31'605.50					
3049.00	Übrige Zulagen	24'098.35		29'000.00		30'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'462.25		108'500.00		107'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	174'026.60		192'700.00		190'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'719.40		32'300.00		31'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'876.55		17'600.00		17'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'434.10		20'700.00		19'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'921.50		7'500.00		16'400.00	
3091.00	Personalwerbung	5'904.26		1'100.00		4'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'772.82		6'000.00		12'000.00	
3100.00	Büromaterial	207.61		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	92'001.43		108'000.00		98'000.00	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Tierhaltung	18'061.15		15'000.00		15'000.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr	5'847.81		5'000.00		5'000.00	
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr, Tierhaltung	451.35		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'668.97		19'400.00		25'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	703.00		700.00		800.00	
3105.00	Lebensmittel	2'021.60		1'800.00		1'800.00	
3105.01	Lebensmittel, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe	22'964.67		26'000.00		26'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	21'725.05		23'500.00		21'400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'413.40		55'800.00		135'400.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'304.74		11'500.00		12'500.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			500.00		200.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'493.35		6'800.00		6'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	74'397.45		64'000.00		68'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'787.93		95'500.00		131'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'194.75		7'000.00		7'400.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'113.10		200.00		3'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	254'921.35		177'000.00		104'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'308.78		67'100.00		84'200.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'176.90		43'600.00		52'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'548.00		2'000.00		2'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	52'642.44		54'000.00		58'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'492.30		2'300.00		2'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500.00		1'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.42		6'200.00		4'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	68'214.51		88'600.00		79'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'865.72		57'900.00		67'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	64'359.65		76'800.00		58'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.31		6'500.00		6'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	700.00		700.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	6'462.00		6'500.00		6'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'037.35		70'000.00		70'000.00
4250.00	Verkäufe		50'812.50		42'000.00		42'000.00
4250.01	Verkäufe, Getränkeautomat		2'988.15		5'000.00		5'000.00
4250.07	Verkäufe, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe		57'828.61		60'000.00		60'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'326.80		18'200.00		18'200.00
4290.00	Übrige Entgelte				1'400.00		1'400.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'171.00		80'000.00		100'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'807.35		23'000.00		23'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						55'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						150'000.00
4	GESUNDHEIT	35'829'883.25	18'055'346.02	35'852'600.00	19'590'200.00	37'132'900.00	19'430'400.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	28'446'693.75	17'060'795.37	28'502'400.00	18'583'700.00	28'841'600.00	18'441'400.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	28'446'693.75	17'060'795.37	28'502'400.00	18'583'700.00	28'841'600.00	18'441'400.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	19'197'327.20	17'060'795.37	19'180'400.00	18'583'700.00	19'571'600.00	18'441'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'147'303.25		11'667'600.00		12'367'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-432'797.30		-214'200.00		-400'000.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	791'057.25		644'900.00		625'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	742'712.00		732'300.00		762'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'216'172.15		1'238'200.00		1'249'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	160'521.30		164'000.00		164'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	118'779.40		119'900.00		122'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	139'008.70		141'800.00		142'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	98'919.42		189'700.00		133'900.00	
3091.00	Personalwerbung	21'122.90		16'700.00		20'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'487.78		28'300.00		25'000.00	
3100.00	Büromaterial	12'200.81		7'600.00		12'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	263'655.98		280'800.00		296'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	26'572.45		16'400.00		14'000.00	
3105.00	Lebensmittel	608'841.11		619'100.00		638'600.00	
3106.00	Medizinisches Material	241'719.72		266'400.00		272'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	30'474.40		42'500.00		26'400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'128.40		135'600.00		71'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	448'207.97		434'100.00		391'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	582'842.37		669'400.00		648'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	74'001.90		179'200.00		100'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'521.45		53'900.00		72'400.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	38'440.22		35'900.00		38'000.00	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	22'378.33		22'300.00		22'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	443'268.35		411'600.00		455'400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'754.66		81'600.00		89'100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	296'724.05		426'800.00		366'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'885.55		70'000.00		77'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'105.40				24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'313.35		3'600.00		5'500.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	6'777.35					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'827.95					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	543'935.90		529'200.00		542'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	181'267.56		145'200.00		166'100.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.30		1'500.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	26'669.82		18'500.00		26'700.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		12'208'384.60		13'752'100.00		13'255'200.00
4250.00	Verkäufe		458'690.95		459'800.00		464'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		116'942.87		93'100.00		128'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'179.30		39'500.00		44'100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'439'608.70		3'350'400.00		3'695'700.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		319'765.99		345'000.00		319'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		275'099.54		259'000.00		335'100.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		198'123.42		284'800.00		198'100.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	9'249'366.55		9'322'000.00		9'270'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	4'672'290.95		4'930'000.00		4'680'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'577'075.60		4'392'000.00		4'590'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege	4'612'057.01		4'642'600.00		5'409'900.00	
421	Ambulante Krankenpflege	4'612'057.01		4'642'600.00		5'409'900.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	4'612'057.01		4'642'600.00		5'409'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.50	Beiträge an private Unternehmen mit Leistungsauftrag	1'962'537.75		2'023'000.00		2'100'000.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen ohne Leistungsauftrag	2'256'504.16		2'176'000.00		2'900'000.00	
3637.50	Beiträge an private Haushalte ohne Leistungsauftrag	376'494.55		427'000.00		393'300.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'200.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38		13'400.00		13'400.00	
43	Gesundheitsprävention	2'499'919.39	990'125.05	2'432'100.00	994'500.00	2'604'400.00	984'000.00
431	Alkohol- und Drogenprävention	923'191.35		958'900.00		958'000.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	923'191.35		958'900.00		958'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	900'491.35		933'900.00		933'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700.00		25'000.00		25'000.00	
433	Schulgesundheitsdienst	1'561'662.99	987'105.05	1'459'500.00	991'500.00	1'635'100.00	981'000.00
4330	Schulgesundheitsdienst	1'561'662.99	987'105.05	1'459'500.00	991'500.00	1'635'100.00	981'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	833'754.60		791'800.00		856'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'249.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'177.35		50'800.00		56'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'831.85		90'500.00		52'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'956.55		11'300.00		11'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'329.05		8'300.00		9'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'321.05		9'500.00		10'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'417.92		10'000.00		10'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	264.85		800.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'788.50		1'100.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	2'794.70		1'500.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	577.65		3'100.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	886.40		2'500.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	169.40		800.00		300.00	
3106.00	Medizinisches Material	116'573.14		90'800.00		115'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'449.70		17'000.00		90'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	731.30				1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'326.15		5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'638.05		54'000.00		83'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'528.80				6'600.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'130.35		55'400.00		44'200.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	20'653.45		14'000.00		25'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'054.00		13'000.00		11'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'661.70		2'500.00		2'600.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-848.62					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'121.76				8'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'084.47		1'500.00		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.12		7'900.00		7'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.90		2'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'454.00		51'500.00		51'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	167'823.20		161'500.00		171'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		819'230.10		830'000.00		810'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51.75				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		167'823.20		161'500.00		171'000.00
434	Lebensmittelkontrolle	15'065.05	3'020.00	13'700.00	3'000.00	11'300.00	3'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	15'065.05	3'020.00	13'700.00	3'000.00	11'300.00	3'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'760.05		10'800.00		7'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	590.95		500.00		500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23.50					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94.35		100.00		100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	150.00				200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69.50		100.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	550.70		600.00		600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'440.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	266.00				300.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'020.00		3'000.00		3'000.00
49	Gesundheitswesen, Übriges	271'213.10	4'425.60	275'500.00	12'000.00	277'000.00	5'000.00
490	Gesundheitswesen, Übriges	271'213.10	4'425.60	275'500.00	12'000.00	277'000.00	5'000.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	271'213.10	4'425.60	275'500.00	12'000.00	277'000.00	5'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'208.80		159'100.00		158'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'247.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'602.80		10'200.00		10'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'046.55		13'600.00		13'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'097.50		2'300.00		2'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'692.45		1'700.00		1'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'981.70		1'900.00		2'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		600.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'023.70		300.00		300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'531.30		85'000.00		85'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'476.25		800.00		800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'100.00		12'000.00		5'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		325.60				
5	SOZIALE SICHERHEIT	69'284'910.83	37'577'684.82	70'808'500.00	53'650'900.00	73'685'460.00	40'295'300.00
51	Krankheit und Unfall	2'563'674.75	2'545'891.10	3'130'000.00	3'206'000.00	3'121'000.00	3'270'000.00
512	Prämienverbilligungen	2'563'674.75	2'545'891.10	3'130'000.00	3'206'000.00	3'121'000.00	3'270'000.00
5120	Prämienverbilligungen	2'563'674.75	2'545'891.10	3'130'000.00	3'206'000.00	3'121'000.00	3'270'000.00
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezog	30'761.00				10'000.00	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezogene Le	664.00				1'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	1'130'664.90					
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	1'368'102.85		3'120'000.00		3'100'000.00	
3637.11	Beiträge für Ergänzungsleistungsbeziehende	33'482.00		10'000.00		10'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		15'321.60				25'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund		7'660.80				8'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'345'782.30		3'120'000.00		3'100'000.00
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämi		30'165.50		55'000.00		30'000.00
4637.11	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)		4'390.00		7'000.00		7'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		142'570.90		24'000.00		100'000.00
52	Invalidität	11'215'617.15	7'550'772.35	10'500'000.00	6'546'000.00	11'035'000.00	7'531'000.00
522	Ergänzungsleistungen IV	11'215'617.15	7'550'772.35	10'500'000.00	6'546'000.00	11'035'000.00	7'531'000.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	11'215'617.15	7'550'772.35	10'500'000.00	6'546'000.00	11'035'000.00	7'531'000.00
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	103'554.80				20'000.00	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)					10'000.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	4'154.70				5'000.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	1'386.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	10'017'649.00		9'500'000.00		10'000'000.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'088'872.65		1'000'000.00		1'000'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'065'718.25		6'000'000.00		7'000'000.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (UBL)		473'980.00		500'000.00		500'000.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)				9'000.00		9'000.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		11'074.10		25'000.00		17'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)				12'000.00		5'000.00
53	Alter und Hinterlassene	17'579'840.01	12'181'693.11	17'455'700.00	12'003'900.00	18'777'500.00	13'251'500.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	194'737.95	69'643.05	235'000.00	60'000.00	190'000.00	72'000.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	194'737.95	69'643.05	235'000.00	60'000.00	190'000.00	72'000.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	194'737.95		235'000.00		190'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		69'643.05		60'000.00		72'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV	15'818'240.70	10'658'962.80	15'000'000.00	9'650'000.00	16'565'000.00	11'393'000.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	15'818'240.70	10'658'962.80	15'000'000.00	9'650'000.00	16'565'000.00	11'393'000.00
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	87'077.90				50'000.00	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)					5'000.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	2'043.00				2'000.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	18'512.00				8'000.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	14'441'769.00		13'500'000.00		15'200'000.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'268'838.80		1'500'000.00		1'300'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'466'702.20		8'505'000.00		10'395'000.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		823'871.00		945'000.00		868'000.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		285'293.90		165'000.00		75'000.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		62'623.60		30'000.00		40'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		20'472.10		5'000.00		15'000.00
533	Leistungen an Pensionierte	113'774.10		30'000.00		70'000.00	
5330	Leistungen an Pensionierte	113'774.10		30'000.00		70'000.00	
3060.00	Ruhegehälter	113'774.10		30'000.00		70'000.00	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	1'453'087.26	1'453'087.26	2'190'700.00	2'293'900.00	1'786'500.00	1'786'500.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			61'400.00	164'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			7'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			8'600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'400.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			12'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			18'100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				23'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				141'600.00		
5341	Wohnen im Alter (Residenz)	1'453'087.26	1'453'087.26	2'129'300.00	2'129'300.00	1'786'500.00	1'786'500.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	560'099.46		594'900.00		573'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'800.00		5'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	17'471.84		463'500.00		299'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	319'765.99		345'000.00		319'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	275'099.54		259'000.00		275'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	82'527.01		177'300.00		115'900.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	198'123.42		284'800.00		198'100.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		1'448'180.31		2'125'000.00		1'779'000.00
4250.00	Verkäufe		2'877.27				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'029.68		4'300.00		7'500.00
535	Leistungen an das Alter					166'000.00	
5350	Leistungen an das Alter					166'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					11'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					40'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					53'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					60'000.00	
54	Familie und Jugend	7'281'947.69	473'810.71	7'733'100.00	14'426'000.00	7'964'400.00	461'200.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	947'808.82	310'973.78	935'000.00	259'000.00	945'000.00	300'000.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	947'808.82	310'973.78	935'000.00	259'000.00	945'000.00	300'000.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	947'808.82		935'000.00		945'000.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		310'973.78		259'000.00		300'000.00
544	Kinder- und Jugendschutz	4'363'499.62	23'598.25	4'371'600.00	14'031'800.00	4'593'700.00	26'000.00
5440	Kinder- und Jugendschutz	4'363'499.62	23'598.25	4'371'600.00	14'031'800.00	4'593'700.00	26'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'029.35		303'500.00		297'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'039.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'143.35		19'400.00		19'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'875.50		31'100.00		26'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'671.75		4'300.00		4'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'736.30		3'200.00		3'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'164.05		3'700.00		3'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	180.00		1'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung	777.20		1'500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial	369.45		300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'237.40		2'000.00		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	70.00		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		100.00	
3105.00	Lebensmittel	2'249.05		6'000.00		6'400.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	679.65		800.00		800.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'018.75		1'000.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800.90		2'500.00		2'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	564.80		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'522.45		7'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'759.30		28'000.00		29'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'945.70		23'000.00		15'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	502.65		1'500.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00		600.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'928.00		45'000.00		45'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'325.00		4'000.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	169.50		300.00		400.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	920'876.80		883'900.00		920'200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'026'892.47		2'993'600.00		3'193'100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			2'000.00		3'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'450.00		12'000.00		6'500.00
4250.00	Verkäufe		2'401.70		1'800.00		1'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'746.55		7'000.00		7'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				14'000'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		11'000.00		11'000.00		11'000.00
545	Leistungen an Familien	1'970'639.25	139'238.68	2'426'500.00	135'200.00	2'425'700.00	135'200.00
5450	Leistungen an Familien	185'274.35	11'697.00	212'000.00	15'200.00	212'700.00	15'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'211.45		125'500.00		124'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'146.20		8'100.00		8'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'861.40		15'800.00		16'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'760.25		1'800.00		1'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.15		1'300.00		1'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'516.45		1'500.00		1'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'620.00		500.00		500.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14.20		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	9.60		100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	286.25		900.00		1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	317.65		300.00		300.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'467.00		9'500.00		9'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	405.20		600.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00		100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'673.70		2'500.00		2'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	15'140.85		25'500.00		25'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'044.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		14'200.00		14'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'988.00		3'700.00		3'700.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		759.00		2'000.00		2'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		8'950.00		9'500.00		9'500.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	1'785'364.90	127'541.68	2'214'500.00	120'000.00	2'213'000.00	120'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'179.50		96'200.00		94'100.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	223.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'913.10		6'000.00		6'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'062.80		8'200.00		7'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'228.55		1'300.00		1'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	943.65		1'000.00		1'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'047.60		1'100.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	495.00		1'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	92.00		100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial			100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	204.25		200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3104.00	Lehrmittel	1'034.00		1'200.00		2'000.00	
3105.00	Lebensmittel	167.00		300.00		300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			100.00		100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200.00		200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	689.75		600.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'084.00		2'200.00		2'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.70					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	181.85		300.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'593'893.75		2'000'000.00		2'000'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	44'824.50		70'000.00		70'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'077.80		75'000.00		75'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'463.88				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		45'000.00		45'000.00		45'000.00
55	Arbeitslosigkeit	74'782.85	74'782.85	103'000.00	103'000.00	103'000.00	103'000.00
552	Leistungen an Arbeitslose	74'782.85	74'782.85	103'000.00	103'000.00	103'000.00	103'000.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	74'782.85	74'782.85	103'000.00	103'000.00	103'000.00	103'000.00
3181.60	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen	1'189.00					
3637.60	Überbrückungsleistungen	73'461.00		100'000.00		100'000.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	132.85		3'000.00		3'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		72'039.85		100'000.00		100'000.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		2'743.00		3'000.00		3'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	30'569'048.38	14'750'734.70	31'886'700.00	17'366'000.00	32'684'560.00	15'678'600.00
571	Beihilfen/Zuschüsse	2'573'534.00	1'287'620.38	1'735'000.00	915'000.00	1'975'000.00	963'000.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	2'573'534.00	1'287'620.38	1'735'000.00	915'000.00	1'975'000.00	963'000.00
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	46'611.00		5'000.00		5'000.00	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse					1'000.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse	24'099.00					
3637.24	Beihilfen	1'717'754.00		1'200'000.00		1'200'000.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	52'417.00		30'000.00		39'000.00	
3637.26	Gemeindegzuschüsse	732'653.00		500'000.00		730'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'058'168.63		700'000.00		744'000.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (UBL)		60'031.00		45'000.00		54'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (UBL)		657.00		10'000.00		5'000.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (UBL)		28'015.00		20'000.00		25'000.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (RBL)		99'550.75		90'000.00		90'000.00
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (RBL)		10'960.00		10'000.00		10'000.00
4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (RBL)		30'238.00		40'000.00		35'000.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	17'366'661.62	9'345'467.75	16'705'000.00	8'590'000.00	16'360'000.00	8'710'000.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	17'366'661.62	9'345'467.75	16'705'000.00	8'590'000.00	16'360'000.00	8'710'000.00
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'049'390.70		7'000'000.00		6'750'000.00	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	8'395.75		5'000.00		10'000.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'006'686.58		6'500'000.00		6'500'000.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'302'188.59		3'200'000.00		3'100'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		334'216.00		300'000.00		300'000.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		691.30		5'000.00		10'000.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'263'231.20		2'285'000.00		2'100'000.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'194'996.47		2'800'000.00		2'800'000.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'562'278.77		2'200'000.00		2'500'000.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		990'054.01		1'000'000.00		1'000'000.00
573	Asylwesen	5'471'619.91	3'240'334.37	7'898'800.00	7'081'200.00	7'639'600.00	5'198'900.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	5'471'619.91	3'240'334.37	7'898'800.00	7'081'200.00	7'639'600.00	5'198'900.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'664.45		867'300.00		1'127'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'332.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'470.75		51'800.00		74'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'884.25		173'700.00		119'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'203.50		15'800.00		16'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'108.20		9'100.00		11'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'629.75		15'300.00		13'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'770.00		19'900.00		29'900.00	
3091.00	Personalwerbung	1'394.40		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	158.50		1'200.00		1'400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'383.30		2'500.00		12'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'645.75		10'000.00		5'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	85'835.47		10'000.00		66'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	135'868.12		80'300.00		194'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'184.40		1'110'000.00		913'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.40		13'500.00		16'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	652.50		1'200.00		1'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	13'563.70		20'100.00		20'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'927.65		23'000.00		23'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'055.65		5'500.00		5'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'264'753.80		1'700'300.00		1'426'100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'749.25		6'400.00		5'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	78.10		1'200.00		1'400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32.00		2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'886.99		79'200.00		164'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'157.32		8'700.00		106'400.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			225'000.00		35'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			80'000.00		30'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	2'998'609.65				175'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	341'240.11					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	61'000.00					
3637.71	Beiträge an Asylbewerber mit Kostenersatz	-1'123.00		3'122'900.00		2'800'000.00	
3637.72	Beiträge an Asylbewerber ohne Kostenersatz			240'900.00		240'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		88'415.87		40'000.00		150'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						7'100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'151'176.40		968'600.00		985'900.00
4631.71	Kostenerstattungen des Kantons für Asylbewerber				5'828'800.00		3'785'900.00
4637.71	Rückerstattungen für Asylbewerber mit Kostenersatz		742.10		200'000.00		250'000.00
4637.72	Rückerstattungen für Asylbewerber ohne Kostenersatz				43'800.00		20'000.00
579	Fürsorge, Übriges	5'157'232.85	877'312.20	5'547'900.00	779'800.00	6'709'960.00	806'700.00
5790	Fürsorge, Übriges	5'157'232.85	877'312.20	5'547'900.00	779'800.00	6'709'960.00	806'700.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'251.00		27'500.00		32'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'371'937.40		3'666'800.00		4'559'300.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'579.70		-30'600.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					8'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	216'325.60		234'300.00		297'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	360'377.00		406'200.00		490'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	45'981.15		51'200.00		64'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'549.10		38'300.00		47'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39'893.35		44'400.00		55'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'805.18		110'300.00		112'460.00	
3091.00	Personalwerbung	4'415.60		6'400.00		29'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'092.24		12'400.00		16'600.00	
3100.00	Büromaterial	679.30		1'300.00		800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24.45		300.00		800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	678.05		2'900.00		2'900.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'320.80				1'500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	83.90		300.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	48.00		500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'887.95		1'000.00		1'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'935.20		7'900.00		9'400.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'440.80		7'500.00		7'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'724.10		1'200.00		36'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	576'459.03		484'000.00		422'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	56'273.05		62'900.00		111'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'059.25		2'000.00		2'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	92'395.00		129'900.00		99'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'312.45		5'600.00		8'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'220.35		5'000.00		9'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'852.70		17'300.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'628.05		14'600.00		7'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5'000.00		5'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	130'612.50		65'000.00		100'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	82'350.00		82'400.00		86'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'250.00		12'600.00		12'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'000.00		11'000.00		11'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	53'950.00		54'500.00		54'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						6'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						5'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		387'692.70		339'000.00		340'800.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		65'057.25		61'500.00		65'600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		900.00		300.00		300.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		423'662.25		379'000.00		389'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'116'253.82	2'435'001.53	8'311'000.00	2'343'400.00	9'877'400.00	2'447'700.00
61	Strassenverkehr	4'789'997.76	2'106'553.38	4'797'200.00	2'106'000.00	5'002'400.00	2'216'000.00
613	Kantonsstrassen, übrige	2'148.22		2'100.00		1'800.00	
6130	Kantonsstrassen, übrige	2'148.22		2'100.00		1'800.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.22		2'100.00		1'800.00	
615	Gemeindestrassen	4'787'004.26	2'106'553.38	4'794'300.00	2'106'000.00	5'000'600.00	2'216'000.00
6150	Gemeindestrassen	4'787'004.26	2'106'553.38	4'794'300.00	2'106'000.00	5'000'600.00	2'216'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'279'986.60		1'246'400.00		1'302'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-72'913.15					
3049.00	Übrige Zulagen	34'375.25		37'000.00		37'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'684.50		80'500.00		83'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'415.90		143'500.00		141'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	29'815.10		31'200.00		29'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'720.15		13'100.00		13'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'891.60		15'300.00		15'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'662.90		6'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	4'899.56		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	236.00		800.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	1'819.41		2'400.00		1'900.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	131'405.43		145'100.00		137'500.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	34.60		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	407.15		300.00		400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'196.80		45'500.00		75'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'969.60		17'000.00		17'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	677'439.84		411'000.00		556'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	301'937.73		424'000.00		482'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	7'742.90		38'000.00		17'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'907.55		8'300.00		8'700.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'671.85		8'000.00		8'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	23'470.05		30'000.00		23'000.00	
3141.09	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Weiterverrechnung	10'575.80		28'000.00		20'000.00	
3141.10	Winterdienst	42'098.27		43'000.00		42'800.00	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und -Signale, Verkehrsspiegel	147'221.23		240'000.00		185'000.00	
3141.40	Baulicher Strassenunterhalt und Markierungsarbeiten	300'628.28		285'000.00		270'000.00	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	12'003.05		12'000.00		6'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	124.15		3'000.00		2'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'711.50		35'000.00		35'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	146'867.95		118'000.00		126'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'572.00		10'000.00		17'900.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'316.23		7'000.00		7'000.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	388.45		1'800.00		1'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	428.05		1'700.00		1'700.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	948'742.87		1'024'400.00		1'030'900.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'770.58		17'600.00		17'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.75		8'300.00		8'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	145'284.75		159'400.00		152'200.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'569.64				32'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	38'972.36		39'000.00		39'000.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	70'000.00		30'000.00		30'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'395.75		9'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'474.00		4'000.00		5'000.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.46		5'500.00		5'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	22'251.82		5'200.00		5'200.00	
4200.00	Ersatzabgaben		70'000.00		30'000.00		30'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'951.65		15'000.00		20'000.00
4240.09	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Weiterverrechnungen		297.60		24'000.00		20'000.00
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		617'714.55		630'000.00		630'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		649'515.00		650'000.00		750'000.00
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Sozialparkuhr		9'415.40		4'000.00		5'000.00
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, E-Ladestationen				2'000.00		9'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		119'713.22		135'000.00		135'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'940.00		4'000.00		5'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		550'305.96		547'300.00		547'300.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		12'700.00		12'700.00		12'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000.00		52'000.00		52'000.00
618	Privatstrassen	845.28		800.00			
6180	Privatstrassen	845.28		800.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	845.28		800.00			
62	Öffentlicher Verkehr	3'326'256.06	328'448.15	3'513'800.00	237'400.00	4'875'000.00	231'700.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'206'017.77	304'847.30	1'299'000.00	226'400.00	1'250'000.00	222'700.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'206'017.77	304'847.30	1'299'000.00	226'400.00	1'250'000.00	222'700.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158.35		1'300.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			45'000.00		45'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'239.30		2'000.00		2'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'426.45		85'000.00		85'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	414.00		500.00		500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			25'000.00		20'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'001.45		25'000.00		20'000.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			6'000.00		6'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	604.85		300.00		300.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	32'853.79		52'800.00		55'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'611.52		31'200.00		31'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'460.95					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	903'075.00		920'000.00		877'300.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	11'172.11		11'200.00		11'200.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'700.00		12'700.00		12'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	80'300.00		80'300.00		80'300.00	
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		108'147.50		110'000.00		110'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		30'122.00		36'000.00		36'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'004.00		20'000.00		20'000.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		146'573.80		31'000.00		31'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				29'400.00		25'700.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'120'139.29		2'214'800.00		3'624'800.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'120'139.29		2'214'800.00		3'624'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'686.29		2'800.00		2'800.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	2'105'453.00		2'200'000.00		3'610'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	99.00	23'600.85		11'000.00	200.00	9'000.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	99.00	23'600.85		11'000.00	200.00	9'000.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.00				200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'803.25		6'000.00		1'000.00
4250.00	Verkäufe		4'830.00				
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		5'967.60		5'000.00		8'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	13'589'541.20	10'671'713.82	15'150'700.00	12'389'700.00	15'176'500.00	12'327'600.00
71	Wasserversorgung	2'759'013.78	2'696'773.42	3'081'900.00	3'050'500.00	3'008'100.00	2'951'000.00
710	Wasserversorgung	2'759'013.78	2'696'773.42	3'081'900.00	3'050'500.00	3'008'100.00	2'951'000.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	62'240.36		31'400.00		57'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'837.50				30'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.86		11'400.00		7'100.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'696'773.42	2'696'773.42	3'050'500.00	3'050'500.00	2'951'000.00	2'951'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	627'409.60		676'500.00		692'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'545.84					
3049.00	Übrige Zulagen	12'132.85		12'000.00		12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'511.10		43'000.00		42'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'717.00		77'800.00		78'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'711.00		17'800.00		15'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'313.95		7'000.00		6'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'391.50		8'200.00		8'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'802.81		6'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	7'252.08					
3099.00	Übriger Personalaufwand	111.30		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	901.44		500.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'944.70		20'000.00		15'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	119.70		1'300.00		1'300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	607.31		400.00		400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'357.98		140'000.00		120'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'975.91		2'000.00		5'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			10'000.00		10'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'317.21		40'000.00		10'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	169'013.64		170'000.00		150'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'686.44		150'000.00		159'000.00	
3132.15	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasseruntersuchungen	22'830.51		35'000.00		35'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	39'919.19		100'000.00		92'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'643.29		3'100.00		3'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	838.65		1'000.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	86'525.41		125'000.00		75'000.00	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	81'355.04		60'000.00		60'000.00	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte, Wasserleitungsbrüche	248'302.26		250'000.00		250'000.00	
3143.04	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	68'900.26		70'000.00		50'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'089.31		20'000.00		20'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'583.39		600.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'682.77		5'000.00		6'500.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	35'544.95		40'000.00		40'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'436.83		4'000.00		4'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	332'993.95		432'600.00		412'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'408.25		6'100.00		8'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	87'876.33		89'100.00		104'200.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					17'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'653.23		9'800.00		9'800.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	136'322.73					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	225'806.10		195'000.00		195'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'529.19		7'500.00		7'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'996.00		87'400.00		80'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	40'888.00		51'000.00		52'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	42'916.10		75'300.00		94'900.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen (MWST 2.5%)		2'469'212.57		2'550'000.00		2'550'000.00
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Gde. Bergdietikon		17'782.00		90'000.00		60'000.00
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Eigenverbrauch		42'690.06		40'000.00		40'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'016.27		2'500.00		2'500.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen				60'000.00		60'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				116'400.00		50'300.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		57'000.00		56'000.00		56'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'000.00		42'000.00		42'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		45'072.52		63'600.00		60'200.00
72	Abwasserbeseitigung	5'114'926.22	4'963'776.43	6'192'400.00	6'017'600.00	6'211'700.00	6'025'800.00
720	Abwasserbeseitigung	5'114'926.22	4'963'776.43	6'192'400.00	6'017'600.00	6'211'700.00	6'025'800.00
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	151'305.79	156.00	175'000.00	200.00	185'900.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	177.65					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	318.50					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'731.80		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'862.95		7'200.00		7'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'793.95		107'400.00		107'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00		500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	101.25		100.00		100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	33'918.78		42'100.00		50'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'690.45		3'000.00		3'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'517.15		3'300.00		3'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			7'500.00		7'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					4'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'193.31		1'400.00		1'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		156.00		200.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	4'963'620.43	4'963'620.43	6'017'400.00	6'017'400.00	6'025'800.00	6'025'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'153.70		269'300.00		291'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-292.37					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'041.15		17'300.00		18'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'357.90		31'600.00		37'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'992.70		7'100.00		6'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'407.50		2'800.00		3'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'818.80		3'600.00		3'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'673.53		5'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	6'862.60		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	148.20		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	316.77		500.00		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'449.49		10'000.00		10'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	646.02				500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'970.38		28'000.00		38'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'274.19		45'900.00		10'100.00	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	3'556.29		60'000.00		40'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	134'978.55		143'000.00		159'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	211.05		500.00		500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		500.00		500.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	265'131.11		267'000.00		262'000.00	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	25'614.40		17'000.00		25'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'196.86		500.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	471.25		500.00		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	946.30					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'116.95		66'600.00		46'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.68		4'600.00		4'600.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			624'000.00		424'400.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			7'200.00		7'000.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Betriebskosten	3'054'999.64		3'300'000.00		3'500'000.00	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Bauligungsquote	993'933.30		1'000'000.00		1'030'000.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.16		6'600.00		6'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'665.00		46'900.00		42'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'222.00		12'700.00		13'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'913.06		29'600.00		30'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'455.00		85'000.00		85'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'256'908.14		5'500'000.00		5'500'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'734.51				
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		13'167.02		17'000.00		25'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		286'565.41				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		389'935.17		410'000.00		410'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'855.18		5'400.00		5'800.00
73	Abfallwirtschaft	2'796'919.69	2'790'323.54	2'988'300.00	2'980'100.00	3'030'500.00	3'021'900.00
730	Abfallwirtschaft	2'796'919.69	2'790'323.54	2'988'300.00	2'980'100.00	3'030'500.00	3'021'900.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	6'610.20	14.05	8'300.00	100.00	8'700.00	100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'247.05		6'300.00		7'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	363.15		2'000.00		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14.05		100.00		100.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'790'309.49	2'790'309.49	2'980'000.00	2'980'000.00	3'021'800.00	3'021'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	514'590.85		516'300.00		526'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'708.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'420.45		32'700.00		34'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'670.65		63'900.00		61'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'131.30		12'600.00		11'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'175.15		5'300.00		5'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'058.55		6'200.00		6'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'133.12		3'100.00		3'100.00	
3091.00	Personalwerbung	4'532.38		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	73.54		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	112.04		200.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'761.72		40'000.00		45'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'483.76		10'000.00		7'000.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kampagne Littering	24'074.75		20'000.00		40'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'935.33		38'000.00		20'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'341.52		6'000.00		6'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	103.53		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'876.54		155'000.00		155'000.00	
3130.25	Dienstleistungen Dritter, Transporte	616'943.35		600'000.00		640'000.00	
3130.26	Dienstleistungen Dritter, Recycling Werkstoffe	48'299.43		45'000.00		50'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'309.60		1'300.00		2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		1'000.00		600.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'409.99		9'500.00		11'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'523.22		18'000.00		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	754.40		1'000.00		600.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			600.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'546.26		28'000.00		40'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'663.11		20'700.00		21'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		12'400.00		9'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'282.80		26'000.00		26'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'042'503.38		1'145'000.00		1'115'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'197.00		92'800.00		93'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'110.00		63'700.00		65'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'514.41		4'400.00		4'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'180.60		20'000.00		20'000.00
4240.17	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Regionale Sackgebühren		1'320'903.94		1'320'000.00		1'380'000.00
4240.18	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren		968'092.16		970'000.00		970'000.00
4240.19	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Presscontainer		114'176.27		100'000.00		120'000.00
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Texaid		32'076.13		35'000.00		15'000.00
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vorgez. Recyclinggebühr VetroSwiss (MWST 8.1 %)		46'819.38		55'000.00		50'000.00
4250.00	Verkäufe		58'569.88		90'000.00		80'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'657.68		5'000.00		12'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						11'400.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		194'820.49		344'500.00		332'800.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		27'012.96		40'500.00		30'600.00
74	Verbauungen	29'003.70		43'000.00		19'700.00	
741	Gewässerverbauungen	29'003.70		43'000.00		19'700.00	
7410	Gewässerverbauungen	29'003.70		43'000.00		19'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'952.50		20'000.00		15'000.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.79		4'200.00		4'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.23		9'300.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	531.18		500.00		500.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	87'945.25		152'200.00		152'200.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz	87'945.25		152'200.00		152'200.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	87'945.25		152'200.00		152'200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'303.05				25'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'438.50		100'000.00		75'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	67'544.95		50'000.00		50'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	658.75					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200.00		2'200.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50'843.55	48'535.00	50'000.00	72'000.00	50'000.00	60'000.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	50'843.55	48'535.00	50'000.00	72'000.00	50'000.00	60'000.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	50'843.55	48'535.00	50'000.00	72'000.00	50'000.00	60'000.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'843.55		50'000.00		50'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		48'535.00		72'000.00		60'000.00
77	Übriger Umweltschutz	995'721.53	146'107.10	887'800.00	124'000.00	833'600.00	118'000.00
771	Friedhof und Bestattung	995'721.53	146'107.10	887'800.00	124'000.00	833'600.00	118'000.00
7710	Friedhof und Bestattung	995'721.53	146'107.10	887'800.00	124'000.00	833'600.00	118'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'960.00		9'100.00		9'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	308.15		500.00		400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.90		100.00		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.20		100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	127'145.56		132'000.00		112'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'930.70		13'000.00		15'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'134.90		2'000.00		15'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			200.00		4'800.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'804.10		34'000.00		28'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	352'944.19		302'000.00		259'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	757.15		800.00		800.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	308'784.37		242'400.00		1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'454.65		6'900.00		32'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'159.60		10'700.00		1'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		500.00		500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'288.85		48'600.00		51'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		37'900.00		50'400.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'000.00		1'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					55'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		45'000.00		195'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'907.45		5'000.00		5'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'083.55		39'000.00		13'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		128'116.10		80'000.00		100'000.00
79	Raumordnung	1'755'167.48	26'198.33	1'755'100.00	145'500.00	1'870'700.00	150'900.00
790	Raumordnung	1'755'167.48	26'198.33	1'755'100.00	145'500.00	1'870'700.00	150'900.00
7900	Raumordnung	1'755'167.48	26'198.33	1'755'100.00	145'500.00	1'870'700.00	150'900.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	793'695.95		767'400.00		903'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'922.65		48'500.00		55'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'653.90		101'100.00		114'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'980.20		10'600.00		11'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'134.45		7'900.00		8'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'523.60		9'300.00		10'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'270.00		5'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung	4'942.90		2'500.00		2'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	837.00		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	52.47		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'332.90		2'500.00		5'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'720.40		33'200.00		8'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	350'129.59		402'500.00		452'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'683.20		3'900.00		3'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'689.50		3'500.00		3'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	264'049.76		191'700.00		137'700.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	113'546.00		150'000.00		132'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	973.00		1'000.00		1'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	5'030.01		5'000.00		5'000.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		26'198.33		145'500.00		150'900.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	12'068'775.90	14'774'022.52	8'445'800.00	10'953'100.00	10'998'000.00	13'493'100.00
81	Landwirtschaft	16'688.39	23'715.30	10'000.00	8'700.00	10'000.00	8'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'688.39	23'715.30	10'000.00	8'700.00	10'000.00	8'700.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'688.39	23'715.30	10'000.00	8'700.00	10'000.00	8'700.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.70					
3105.00	Lebensmittel	1'460.24		10'000.00		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'736.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'371.45					
4250.00	Verkäufe		23'018.00		8'000.00		8'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		697.30		700.00		700.00
82	Forstwirtschaft	75'021.40		77'100.00		77'100.00	
820	Forstwirtschaft	75'021.40		77'100.00		77'100.00	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	75'021.40		77'100.00		77'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'021.40		77'100.00		77'100.00	
83	Jagd und Fischerei				400.00		
830	Jagd und Fischerei				400.00		
8300	Jagd und Fischerei				400.00		
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen				400.00		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	479'033.54	14'877.00	590'600.00		691'200.00	14'500.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	479'033.54	14'877.00	590'600.00		691'200.00	14'500.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	479'033.54	14'877.00	590'600.00		691'200.00	14'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'367.95		220'100.00		221'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'152.15		14'000.00		14'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'412.80		33'500.00		34'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'940.25		2'900.00		2'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'473.70		2'300.00		2'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'896.05		2'700.00		2'700.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'346.85		32'000.00		33'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'328.25					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'931.00		234'700.00		323'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		11'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	670.15				14'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'132.83		3'100.00		3'100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	259.40				4'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.16		16'100.00		16'100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'000.00		16'200.00		17'000.00	
4250.00	Verkäufe		177.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'700.00				14'500.00
86	Banken und Versicherungen		2'982'102.30		2'989'200.00		3'008'300.00
860	Banken und Versicherungen		2'982'102.30		2'989'200.00		3'008'300.00
8600	Banken und Versicherungen		2'982'102.30		2'989'200.00		3'008'300.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'982'102.30		2'989'200.00		3'008'300.00
87	Brennstoffe und Energie	11'496'166.96	11'747'567.92	7'766'200.00	7'949'000.00	10'217'800.00	10'455'800.00
871	Elektrizität		516'836.93		528'000.00		520'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität (allgemein)		516'836.93		528'000.00		520'000.00
4120.00	Konzessionen		8'739.93		8'000.00		10'000.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		508'097.00		520'000.00		510'000.00
872	Erdöl und Gas	11'220'730.99	11'220'730.99	7'408'000.00	7'408'000.00	9'935'800.00	9'935'800.00
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	11'220'730.99	11'220'730.99	7'408'000.00	7'408'000.00	9'935'800.00	9'935'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'311.20		204'700.00		208'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-341.09					
3049.00	Übrige Zulagen	2'517.50		3'000.00		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'577.00		13'100.00		13'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'692.80		30'600.00		28'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'633.25		5'900.00		4'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'014.30		2'100.00		2'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'357.45		3'200.00		2'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'221.84		5'000.00		17'500.00	
3091.00	Personalwerbung	7'252.04				2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial			300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'880.27		7'000.00		6'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	464.35		1'100.00		1'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'192.69				500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'063.38		60'000.00		60'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'198.65		6'000.00		7'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'132'008.32		6'624'000.00		9'029'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'669.07		65'000.00		65'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'353.55		1'300.00		1'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	429.00		700.00		700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	125'514.61		105'000.00		109'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'830.27		15'000.00		10'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.69					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'160.00		2'500.00		3'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-21'890.17					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	210.35					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	71.05		100.00		5'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'255.76		68'400.00		66'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		9'200.00		9'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'959.95		6'000.00		6'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'376'962.39				106'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	95'022.00		99'600.00		98'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'666.00		38'200.00		39'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'943.48		30'900.00		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60.00		200.00		200.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'918'373.48		7'051'000.00		9'324'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'212'496.06		61'500.00		505'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				202'400.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		29'861.45		42'900.00		51'600.00
4980.00	Interne Übertragungen		59'940.00		50'000.00		55'000.00
879	Energie, Übriges	275'435.97	10'000.00	358'200.00	13'000.00	282'000.00	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	275'435.97	10'000.00	358'200.00	13'000.00	282'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'403.70		2'300.00		2'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'335.65		30'000.00		30'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'533.70		17'400.00		20'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'229.05		78'000.00		50'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		1'800.00		1'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'985.25		200'000.00		150'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	26'782.38		25'600.00		25'100.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24		2'100.00		2'100.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		10'000.00		5'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				8'000.00		
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'900.00	5'800.00
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'900.00	5'800.00
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'900.00	5'800.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'900.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'760.00		5'800.00		5'800.00
9	FINANZEN UND STEUERN	21'921'474.15	178'027'229.48	91'045'430.00	234'370'930.00	6'247'600.00	169'527'100.00
91	Steuern	-86'607.21	95'759'020.91	598'500.00	102'627'800.00	618'200.00	109'453'300.00
910	Steuern	-86'607.21	95'759'020.91	598'500.00	102'627'800.00	618'200.00	109'453'300.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	460'174.64	84'341'750.76	570'000.00	90'492'800.00	590'000.00	95'818'300.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-95'954.24					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	370'341.39		350'000.00		370'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	185'787.49		220'000.00		220'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'072'260.61		45'400'000.00		47'400'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		11'956'996.37		10'000'000.00		12'400'000.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		78'347.28		100'000.00		100'000.00
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'234'119.95		2'500'000.00		2'500'000.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-628'221.65		-900'000.00		-600'000.00
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-51'892.10		-45'000.00		-50'000.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'152'803.29		4'300'000.00		4'300'000.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'315'102.33		1'600'000.00		1'500'000.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		4'751.08		50'000.00		12'000.00
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		481'931.65		400'000.00		450'000.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-153'121.30		-200'000.00		-200'000.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		7'858'650.01		5'900'000.00		6'800'000.00
4008.00	Personalsteuern		544'704.41		553'000.00		550'000.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'086'060.01		12'800'000.00		13'450'000.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'310'745.36		5'000'000.00		4'750'000.00
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-78.72		5'000.00		1'000.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'384'905.85		2'000'000.00		1'700'000.00
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'020'254.35		-700'000.00		-700'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-4'638.40		-500.00		-5'000.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'529'835.79		1'450'000.00		1'600'000.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		-189'062.59		100'000.00		-320'000.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		461.25		300.00		300.00
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		149'822.85		280'000.00		280'000.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-150'987.50		-100'000.00		-100'000.00
9101	Sondersteuern	-546'781.85	11'417'270.15	28'500.00	12'135'000.00	28'200.00	13'635'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00				1'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-573'200.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'258.15		2'500.00		2'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'110.00		26'000.00		25'200.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		11'286'970.15		12'000'000.00		13'500'000.00
4033.00	Hundesteuern		130'300.00		135'000.00		135'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		52'281'441.00		125'666'100.00		50'843'000.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		52'281'441.00		125'666'100.00		50'843'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		52'281'441.00		125'666'100.00		50'843'000.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		51'969'067.00		125'666'100.00		50'843'000.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		312'374.00				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	15'063'249.35	29'769'495.54	5'138'800.00	5'834'530.00	5'424'600.00	7'038'300.00
961	Zinsen	1'964'984.57	1'563'179.27	2'112'200.00	2'216'100.00	2'216'500.00	2'273'000.00
9610	Zinsen	1'964'984.57	1'563'179.27	2'112'200.00	2'216'100.00	2'216'500.00	2'273'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'409.80					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	179.04					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'665'961.40		1'766'000.00		1'895'000.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	1'519.91				1'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	10.00					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	101'350.85		120'000.00		80'000.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	25'383.35		15'000.00		25'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	109'230.22		161'200.00		160'500.00	
3980.00	Interne Übertragungen	59'940.00		50'000.00		55'000.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'978.30		8'600.00		8'000.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		289'599.33		250'000.00		250'000.00
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		8'795.45		10'000.00		10'000.00
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				250'000.00		150'000.00
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		104'404.73		20'000.00		30'000.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'100.00		1'800.00		2'000.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmen				1'400.00		1'400.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		59'940.00		60'000.00		55'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'091'361.46		1'614'300.00		1'766'600.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'925'635.31	28'206'316.27	2'876'600.00	3'618'430.00	3'060'100.00	4'765'300.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'085'825.52	3'389'015.38	2'876'600.00	3'618'430.00	3'060'100.00	4'765'300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'296.05		282'800.00		308'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'127.40		15'400.00		20'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'792.40		20'400.00		30'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'408.80		3'400.00		4'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'775.95		2'500.00		3'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'079.40		2'900.00		3'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'861.00		14'000.00		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'260.00				500.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			10'000.00		7'500.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	140'400.15		279'300.00		284'300.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	192'463.76		203'600.00		195'100.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'962.21		94'100.00		66'100.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	103'001.00		171'000.00		80'000.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	43'081.75		35'000.00		48'000.00	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	21'143.50		15'400.00		32'400.00	
3431.50	Spesenentschädigungen	482.50		1'000.00		1'300.00	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenerhalt			2'000.00		2'000.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'772.40		2'900.00		6'600.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	310'100.05		198'000.00		235'000.00	
3439.20	Steuern und Abgaben			3'000.00		3'000.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	25'537.00		27'000.00		29'500.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	92'425.45		126'300.00		134'500.00	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			1'000.00		1'000.00	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00		1'000.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	2'307.35		8'000.00		8'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			59'800.00		60'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	928'547.40		1'296'800.00		1'491'100.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'299'782.70		3'552'630.00		4'702'500.00
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten				4'000.00		4'000.00
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		56'163.98		57'500.00		54'500.00
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		33'068.70		4'300.00		4'300.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	10'839'809.79	24'817'300.89				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	5'708'460.30					
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	5'131'349.49					
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		12'630'958.67				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		12'186'342.22				
969	Finanzvermögen, Übriges	172'629.47		150'000.00		148'000.00	
9690	Finanzvermögen, Übriges	172'629.47		150'000.00		148'000.00	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	11'789.76		55'000.00		33'000.00	
3441.60	Wertberichtigungen Mobilien FV	55'875.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	104'964.71		95'000.00		115'000.00	
97	Rückverteilungen		37'023.05		38'000.00		40'000.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		37'023.05		38'000.00		40'000.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		37'023.05		38'000.00		40'000.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		37'023.05		38'000.00		40'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'944'832.01	180'248.98	85'308'130.00	204'500.00	204'800.00	2'152'500.00
990	Nicht aufgeteilte Posten			78'000'000.00			1'410'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen			78'000'000.00			1'410'000.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			78'000'000.00			
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve						1'410'000.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	180'248.98	180'248.98	204'500.00	204'500.00	204'800.00	204'800.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	180'248.98	180'248.98	204'500.00	204'500.00	204'800.00	204'800.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	103'398.43		104'500.00		104'800.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100'000.00		100'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Dr. Ing. Max Koenig berufliche Förderung)	6'400.00					
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)	55'847.05					
3637.05	Beiträge an private Haushalte (Legat Frieda Werffeli-Otti Ruggacker)	13'595.50					
3637.06	Beiträge an private Haushalte (Frühförderung Kinder Max-Wiederkehr-Stiftung)	1'008.00					
4390.00	Übriger Ertrag				100'000.00		100'000.00
4390.04	Übriger Ertrag (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)		100'000.00				
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		76'850.55		100'000.00		100'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'398.43		4'500.00		4'800.00
999	Abschluss	6'764'583.03		7'103'630.00			537'700.00
9999	Abschluss	6'764'583.03		7'103'630.00			537'700.00
9000.00	Ertragsüberschuss	6'764'583.03		7'103'630.00			
9001.00	Aufwandüberschuss						537'700.00
Gesamtergebnis		286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	286'146'600.00	286'146'600.00
		286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	286'146'600.00	286'146'600.00

Erläuterung zur Investitionsrechnung – kurz und bündig

11 Präsidialabteilung

Nach der Anpassung der Clientinfrastruktur wird die Serverinfrastruktur aktualisiert. Ausserdem ist geplant, die Stadt- und Regionalbibliothek in Richtung Open Library weiterzuentwickeln. Die Entwicklung und Erschliessung des Niederfelds geht in eine entscheidende Phase über. Mit der Festsetzung und Genehmigung der verschiedenen Planungsinstrumente steht ein wichtiger Meilenstein an, um den neuen Stadtteil dereinst realisieren zu können. Mit dem Abschluss der BZO-Revision wird auch für das übrige Siedlungsgebiet die gesetzliche Grundlage für eine zeitgemässe, qualitative und nachhaltige Stadtentwicklung geschaffen.

12 Hochbauabteilung

Die Investitionen sind weiterhin bei 30 Mio. Fr. plafoniert. So wurde die letztjährige Planung dahingehend weiter präzisiert. Es versteht sich von selbst, dass in dieser finanziellen Situation für Neuerwerbungen von Liegenschaften kein grosser Spielraum mehr besteht.

Die 1. Etappe am Primarschulhaus Wolfsmatt (Neubauten) wird voraussichtlich 2026 fertiggestellt und kann danach bezogen werden. Darauf folgt die etappenweise Erneuerung des Bestands. 2026 soll zudem die Planung zur Sanierung und Erweiterung der Schulanlage Lüberzen abgeschlossen und der Ausführungskredit beantragt werden. Auch startet der Mieterausbau am Kindergarten Lachen und das Bauprojekt am Schulhausneubau Stelzenacker strebt der Bauabrechnung entgegen. Der Wettbewerb für das definitive Schulhaus im Limmatfeld wird momentan noch in der Erfolgsrechnung verbucht. Dessen Realisierung ist als Investition in die Folgejahren eingeflossen.

Am Kronenareal stehen im Betrachtungszeitraum die Sanierungen Kronenplatz 8 und 10, Untere Reppischstrasse 12a, und Umgebungsneugestaltung in Ausführung. Für das Asylwesen wird bis 2026 die Umnutzung zweier Geschosse der Gewerbeliegenschaft an der Grünastrasse 23 zu Unterkünften realisiert. Ein ähnliches Projekt an der Schöneeggstrasse 38 ist angedacht, jedoch von der Nachbarschaft bestritten. Die entsprechende Finanzprognose ist daher mit Unsicherheit behaftet.

Wie jedes Jahr beinhaltet die Investitionsplanung auch diverse Unterhaltsmassnahmen und wärmetechnische Anpassungen am stadteigenen Baubestand.

13 **Infrastrukturabteilung**

Im Bereich der Investitionsrechnung sind im Jahr 2025 verschiedene Fahrzeuganschaffungen budgetiert. Es gehen 2 neue elektrisch betriebene Kehrmaschinen in Betrieb. Die Schnellladestationen gehen ebenfalls in Betrieb. 2025 wird noch 1 Fahrzeug wie geplant ersetzt. Der Ersatz des Kommunalfahrzeuges wurde zugunsten der zweiten Kehrmaschine auf 2026 verschoben.

14 **Finanzabteilung**

Die Investitionen in der Finanzabteilung von rund CHF 1.24 Mio. betreffen das Alters- und Gesundheitszentrum (AGZ). Die geplanten Investitionen im AGZ sind gegenüber dem Vorjahr leicht höher. Im Bereich des AGZ gilt weiterhin die Aktivierungsgrenze von CHF 20'000.00, da hier die Branchenregelung nach Artiset zur Anwendung kommt. Der grösste Teil der Investitionen wird durch die Hochbauabteilung ausgeführt, etwa das Projekt Heizungsersatz (Fernwärme) und dem Einbau einer Notstromversorgung. Kleinere Projekte, wie der Ersatz der Patientenrufanlage im Ruggacker werden durch das AGZ selbst ausgeführt.

15 **Sicherheits- und Gesundheitsabteilung**

Die Feuerwehr muss altershalber ihre Brandschutzkleider ersetzen. In der Grunschen ist ein Ersatz der öffentlichen Toilettenanlage geplant.

16 Sozialabteilung

In den letzten Jahren wurden für die Unterbringung von Asylsuchende Wohnungen als Zwischennutzung untergebracht. Damit die Stadt Dietikon längerfristig genügend Unterbringungsplätze zur Verfügung stellen kann, wurden in zwei Liegenschaften Büroräumlichkeiten gemietet, welche als Unterkünfte umgebaut werden sollen. Die Investitionen für den Umbau und die Möblierung von zwei neuen Kollektivunterkünften wurden als Investitionen budgetiert.

19 Schulabteilung

Der vollständige Ersatz der schulischen IT-Infrastruktur erfordert eine grosse Investition. Im Rahmen des strategischen Mobiliarersatzes steht zudem die Erneuerung der Einrichtung im Schulhaus Steinmürli an. In diesem Gebäude müssen gleichzeitig auch die Beleuchtungskörper ausgetauscht werden. Gleiches gilt für das Gruoberhus in Klosters, wo sowohl Mobiliar als auch Beleuchtung erneuert werden müssen. Die vorgesehenen Aufwendungen für die Schulprojekte im Zusammenhang mit der Phänomena wurden erneut um ein Jahr verschoben.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	%
11	Präsidialabteilung	1'863'427	3'227'000	1'713'800	-46.89 
12	Hochbauabteilung	1'110'488	501'900	1'219'500	142.98 
13	Infrastrukturabteilung	4'874'018	6'744'500	7'785'000	15.43 
14	Finanzabteilung	2'805'511	1'093'400	1'239'700	13.38 
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	249'492	553'000	1'245'700	125.26 
16	Sozialabteilung	198'477	2'179'800	2'025'000	-7.10 
19	Schulabteilung	19'331'369	13'698'100	19'024'500	38.88 
Summe: Gesamthaushalt		30'432'780	27'997'700	34'253'200	22.34 

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
GH	Gesamthaushalt	31'648'807	1'216'027	28'547'700	550'000	34'803'200	550'000
11	Präsidialabteilung	1'888'193	24'766	3'227'000	--	1'713'800	--
11210	Stadthaus (0290)	12'067	-3'990	300'000	--	195'000	--
11220	Feuerwehrgebäude (0290)	--	--	65'000	--	--	--
11240	Verwaltungsräume Oberdorfstr. 11 (0290)	90'634	--	--	--	--	--
11250	Verwaltungsgebäude Schöneeggstr. 30 (0290) / ab 2024	412'136	28'756	--	--	--	--
11310	Informatik (0220)	279'301	--	1'422'000	--	248'800	--
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	358'988	--	900'000	--	500'000	--
11410	Stadtbibliothek (3210)	32'732	--	--	--	50'000	--
11440	Freizeitgestaltung (3420)	--	--	--	--	200'000	--
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	470'000	--	--	--	--	--
11610	Stadtplanungsamt (7900)	154'915	--	475'000	--	435'000	--
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290) / ab 2022	75'235	--	--	--	--	--
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500)	2'184	--	65'000	--	85'000	--
12	Hochbauabteilung	1'483'691	373'203	501'900	--	1'219'500	--
12310	Immobilienmanagement (0220)	--	36'430	166'000	--	558'500	--
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	1'533'637	--	--	--	--	--
12550	Schiessanlage (1610)	--	--	30'000	--	89'000	--
12560	Familiengärten (3420)	-49'946	--	110'400	--	209'000	--
12570	Alterswohnungen Breiti (5340)	--	336'774	--	--	--	--
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)	--	--	80'500	--	200'000	--
12580	Sportplatz Hätschen (3410)	--	--	115'000	--	163'000	--
13	Infrastrukturabteilung	5'628'484	754'466	7'294'500	550'000	8'335'000	550'000
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	1'858'815	343'356	2'995'000	300'000	3'015'000	300'000
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	1'015'290	411'110	582'500	250'000	610'000	250'000

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	204'826	--	350'000	--	75'000	--
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	784'889	--	120'000	--	80'000	--
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	8'555	--	--	--	--	--
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	495'324	--	810'000	--	1'800'000	--
13620	Strassenunterhalt (6150)	1'244'203	--	1'997'000	--	2'042'500	--
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	3'584	--	--	--	--	--
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)	--	--	300'000	--	300'000	--
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	13'000	--	140'000	--	412'500	--
14	<i>Finanzabteilung</i>	2'817'844	12'333	1'093'400	--	1'239'700	--
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	5'000	12'333	--	--	--	--
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	2'070'210	--	691'600	--	1'202'200	--
14811	Alterswohnungen Ruggacker / Residenz (5341)	742'634	--	401'800	--	37'500	--
15	<i>Sicherheits- und Gesundheitsabteilung</i>	272'719	23'227	553'000	--	1'245'700	--
15210	Feuerwehr (1500)	69'797	--	--	--	70'000	--
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	105'772	23'227	100'000	--	--	--
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	97'151	--	--	--	390'000	--
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)	--	--	--	--	150'000	--
15810	Badeanlage Fondli (3410)	--	--	453'000	--	635'700	--
16	<i>Sozialabteilung</i>	198'477	--	2'179'800	--	2'025'000	--
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730)	198'477	--	2'179'800	--	2'025'000	--
19	<i>Schulabteilung</i>	19'359'401	28'032	13'698'100	--	19'024'500	--
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	18'793'032	28'032	12'763'100	--	15'204'500	--
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	332'361	--	420'000	--	50'000	--
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	234'008	--	515'000	--	3'700'000	--
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)	--	--	--	--	70'000	--

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Stadt Dietikon	31'648'807.27	1'216'027.23	29'097'700.00	29'097'700.00	35'353'200.00	35'353'200.00
11	Präsidialabteilung	1'888'192.62	24'765.95	3'227'000.00		1'713'800.00	
11210	Stadthaus (0290)	12'067.26	-3'990.00	300'000.00		195'000.00	
11210.2610	Stadthaus, Anschaffung Notstromaggregat	23'793.50					
5060.00	Mobilien	23'793.50					
11210.2690	Stadthaus, Fernwärmeanschluss (inkl. Bibliothek, Feuerwehr und Musikschule)	8'961.85					
5040.00	Hochbauten	8'961.85					
12310.2036	Stadthaus I, sommerlicher Wärmeschutz (ganzes Haus) (Sperrvermerk)	-20'688.09	-3'990.00				
5040.00	Hochbauten	-20'688.09					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-3'990.00				
12400.2445	Stadthaus I, PV Anlage			300'000.00		120'000.00	
5040.00	Hochbauten			300'000.00		120'000.00	
12400.2751	Stadthaus I, Ladeinfrastruktur Elektromobilität					75'000.00	
5040.00	Hochbauten					75'000.00	
11220	Feuerwehrgebäude (0290)			65'000.00			
11220.2145	Feuerwehrgebäude, Ersatz Lüftungssteuerung			65'000.00			
5040.00	Hochbauten			65'000.00			
11240	Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)	90'633.66					
11240.2219	Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau EG (Steueramt)	9'749.31					
5040.00	Hochbauten	9'749.31					
11240.2621	Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau 1. OG (RW und Lohn)	80'884.35					
5040.00	Hochbauten	80'884.35					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11250	Verwaltungsgebäude Schöneggstr. 30 (0290)	412'136.30	28'755.95				
11250.2558	Schöneggstrasse 30, Bereitsstellung zusätzlicher Büroräume (EG - 3. OG)	126'495.16	28'755.95				
5040.00	Hochbauten	126'495.16					
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		28'755.95				
11250.2721	Schöneggstrasse 30, Mieterausbau Fachstelle Asyl (4. OG)	285'641.14					
5040.00	Hochbauten	285'641.14					
11310	Informatik (0220)	279'301.05		1'422'000.00		248'800.00	
11310.2083	Informatik, Baumangement Software 2020	169'685.85					
5200.00	Software	169'685.85					
11310.2366	Informatik, Erneuerung Client/Server Infrastruktur	12'192.40		2'500'000.00		600'000.00	
5060.00	Mobilien	12'192.40					
5200.00	Software			2'500'000.00		600'000.00	
11310.2436	Informatik, Ersatz Hardware und Datensicherung Schulzahnklinik	97'422.80					
5060.00	Mobilien	97'422.80					
11310.2507	Informatik, Einführung Fachapplikation eXpert Betreibungsamt			140'000.00		140'000.00	
5200.00	Software			140'000.00		140'000.00	
11310.2622	Informatik, Computer-Aided Facility Management Software			105'000.00		80'000.00	
5200.00	Software			105'000.00		80'000.00	
11310.2701	Informatik, Einführung CMI Zivilstandsamt			60'000.00			
5200.00	Software			60'000.00			
REALISIERUN Reduktion durch Realisierungsquote				-1'383'000.00		-571'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5200.00	Software			-1'383'000.00		-571'200.00	
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	358'988.22		900'000.00		500'000.00	
11610.2251	Hätschen, Realisierung Bushaltestelle	2'920.25					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	2'920.25					
11610.2252	Bahnhofplatz, Ertüchtigung und Neugestaltung Bushof			500'000.00		500'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			500'000.00		500'000.00	
11610.2363	Moosmatt, Sanierung Bushaltestellen			400'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			400'000.00			
11610.2379	Dörfli, Sanierung Bushaltestellen	195'870.17					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	195'870.17					
11610.2380	Hätschen, Sanierung Bushaltestelle	160'197.80					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	160'197.80					
11410	Stadtbibliothek (3210)	32'731.90				50'000.00	
11410.2353	Stadtbibliothek, Anpassung / Umbau Behindertenlift	32'731.90					
5040.00	Hochbauten	32'731.90					
12400.2735	Stadtbibliothek, Open Library					50'000.00	
5040.00	Hochbauten					50'000.00	
11440	Freizeitgestaltung (3420)					200'000.00	
12400.2758	Chrüzacher, Rückbbau und Neuinstallation IT in Zivilschutzanlage					200'000.00	
5040.00	Hochbauten					200'000.00	
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	470'000.00					
11020.2211	Stadthalle Dietikon, Investitionsbeitrag Unterhalt und Sanierung	470'000.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5660.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	470'000.00					
11610	Stadtplanungsamt (7900)	154'915.06		475'000.00		435'000.00	
11610.2089	Stadtplanungsamt, Projekte Freiräume und Begegnungsorte Studio Dietikon (Budgetposition)			75'000.00		75'000.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			75'000.00		75'000.00	
11610.2694	Stadtplanung, Revision Nutzungsplanung	69'488.51		100'000.00		60'000.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	69'488.51		100'000.00		60'000.00	
11610.2695	Niderfeld, Städtebauliche Studien und Gestaltungspläne	85'426.55		300'000.00		300'000.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	85'426.55		300'000.00		300'000.00	
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)	75'234.72					
11611.2253	Stadtplanungsamt, Bus für mobile Quartierarbeit	75'234.72					
5060.00	Möbilien	75'234.72					
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500) / ab 2024	2'184.45		65'000.00		85'000.00	
11620.2714	Biodiversität, Hirschweid	2'184.45				75'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'184.45				75'000.00	
11620.2715	Biodiversität, Schönenwerd Parzellen 11916 + 12237			65'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			65'000.00			
11620.2716	Biodiversität, Schönenwerd Parzelle 12237					10'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					10'000.00	
12	Hochbauabteilung	1'483'690.90	373'203.17	501'900.00		1'219'500.00	
12310	Immobilienmanagement (0220)		36'429.55	166'000.00		558'500.00	
12400.2614	Kronenplatz, Gestaltung (VV)			166'000.00		965'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen und Verkehrswege			166'000.00		965'000.00	
14010.2096	Entwidmung von Anlagen (VV nach FV)		36'429.55				
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		36'429.55				
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote					-406'500.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					-406'500.00	
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	1'533'636.80					
12400.2290	Allmend Glanzenberg, Verpflegungsstation (Kiosk)	167'929.80					
5040.00	Hochbauten	167'929.80					
14010.2729	Widmung von Anlagen (FV nach VV)	1'365'707.00					
5000.00	Grundstücke	1'365'707.00					
12550	Schiessanlage (1610)			30'000.00		89'000.00	
12400.2399	Schützenhaus, PV-Anlage, Dachsanierung und möglicher Heizungsersatz					59'000.00	
5040.00	Hochbauten					59'000.00	
12400.2633	Schützenhaus, Sanierung Jauchegrube			30'000.00		30'000.00	
5040.00	Hochbauten			30'000.00		30'000.00	
12560	Familiengärten (3420)	-49'945.90		110'400.00		209'000.00	
12400.2302	Schrebergärten, Erneuerung Infrastruktur (Hangsicherung, Wasser, Wege, WC)	-49'945.90		210'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	-49'945.90		210'000.00			
12400.2756	Schrebergärten, Erneuerung Infrastruktur (Wasser, Wege, WC, Abfall)					209'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					209'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-99'600.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten			-99'600.00			
12570	Alterswohnungen Breiti (5340) / bis 2024		336'773.62				
12400.2411	Breitistrasse 10, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)						
5040.00	Hochbauten						
14010.2096	Entwidmung von Anlagen (VV nach FV)		336'773.62				
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		336'773.62				
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)			80'500.00		200'000.00	
12310.2684	Asylunterkunft Luberzen, Kauf Ersatzneubau Kanton und Übertragung VV			196'000.00		200'000.00	
5040.00	Hochbauten			196'000.00		200'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-115'500.00			
5040.00	Hochbauten			-115'500.00			
12580	Sportplatz Hätschen (3410)			115'000.00		163'000.00	
12400.2301	Sportplatz Hätschen, Sanierung und Neugestaltung Sportanlage und Garderobenbau			115'000.00		163'000.00	
5040.00	Hochbauten			115'000.00		163'000.00	
13	Infrastrukturabteilung	5'628'483.75	754'466.21	7'294'500.00	550'000.00	8'335'000.00	550'000.00
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	1'858'814.55	343'355.85	2'995'000.00	300'000.00	3'015'000.00	300'000.00
11610.2018	Limmatfeldstrasse, Wasserleitung (Kanalstr.-Karl Heid-Str.)					200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					200'000.00	
11610.2021	Sanierungen im Leitungsnetz, Trasse AVA (Wasser)					100'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					100'000.00	
11610.2133	Bleicherstrasse, Wasserleitung (Nr. 14-Oetwilerstrasse)	232'111.25					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	232'111.25					
11610.2134	Glanzenbergstrasse, Wasserleitung (Limmatstrasse - Kehrplatz)	261'885.82					
5030.00	Übrige Tiefbauten	261'885.82					
11610.2135	Rainackerweg, Wasserleitung			200'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00			
11610.2209	Staffelackerstrasse, Wasserleitung (Breitistr.- Zinggenstr.), Transportleitung	-1'164.30					
5030.00	Übrige Tiefbauten	-1'164.30					
11610.2269	Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 7-Nr. 17)	436'788.22					
5030.00	Übrige Tiefbauten	436'788.22					
11610.2270	Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 5c - Nr. 7)					200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					200'000.00	
11610.2271	Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 13.1 - Limmat)			300'000.00		100'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			300'000.00		100'000.00	
11610.2273	Jakobstrasse, Wasserleitung (Nr. 9 - Friedackerstr. 14)					90'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					90'000.00	
11610.2274	Kanalstrasse, Wasserleitung (Heimstrasse-Nr. 9.1)			450'000.00		250'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			450'000.00		250'000.00	
11610.2381	Basistrasse, Wasserleitung (Gyrhaldenstr.-Egelseestr.)					80'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					80'000.00	
11610.2382	Badstrasse, Wassertransportleitung (Chüestelliweg-Schützenstr.)	303'719.70					
5030.00	Übrige Tiefbauten	303'719.70					
11610.2383	Bernstrasse, Wasserleitung (Nr. 85 - Nr. 89)			200'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00			
11610.2385	Ferlenweg, Wassertransportleitung (Chüestelliweg-Nr. 22)					350'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					350'000.00	
11610.2387	Gjuchstrasse, Wassertransportleitung (Badenerstr.-Bleicherstr.)					300'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					300'000.00	
11610.2390	Obstbaumstrasse, Wasserleitung (Badenerstr.-Bleicherstr.)	163'099.30					
5030.00	Übrige Tiefbauten	163'099.30					
11610.2391	Staffelackerstrasse, Wasserleitung (Breitistrasse - Gyrhaldenstrasse)	1'164.30					
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'164.30					
11610.2392	Steinmürlistrasse, Wassertransportleitung (Badstr.-Gassackerstr.)					400'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					400'000.00	
11610.2393	Ueberlandstrasse, Wasserleitung (Austrasse - Nr. 51)	134'584.08					
5030.00	Übrige Tiefbauten	134'584.08					
11610.2395	Wolfsmattstrasse, Wasserleitung (Malerstrasse - Schöneggstrasse)	23'134.91					
5030.00	Übrige Tiefbauten	23'134.91					
11610.2443	Wasserleitungen, Sanierungen Los 2025 (Budgetposition)			200'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00			
11610.2470	Silbernstrasse, Wasserleitung (Mutschellenstr.-Riedstr.)					100'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					100'000.00	
11610.2477	Anschlussgebühren Wasser (ab 2024)		343'355.85		300'000.00		300'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 2.5%)		343'355.85		300'000.00		300'000.00
11610.2494	Hasenbergstrasse, Wasserleitung (Oberdorfstr. - Reppisch)			500'000.00		200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			500'000.00		200'000.00	
11610.2503	Im Dörfli, Wasserleitung					200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					200'000.00	
11610.2587	Schachenmattstrasse, Wasserleitung (Nr. 13 - Nr. 21)			100'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			100'000.00			
11610.2660	Moosmattstrasse, Wasserleitung (Hagackerstr.-Riedstr.)			700'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			700'000.00			
11610.2662	Wasserleitungen, Sanierungen Los 2026 (Budgetposition)					200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					200'000.00	
11610.2666	Kanalstrasse, RW-Kanal (Limmatfeldstrasse-Unterwasserkanal), Ersatz			500'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			500'000.00			
11610.2697	Guggenbühlstrasse, Wasserleitung (Kehrlplatz-Schöneeggstr.)			350'000.00		200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			350'000.00		200'000.00	
11610.6370.05	Anschlussgebühren Wasser (bis 2023)						
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 2.5%)						
13111.2280	Sonnenrain, Reservoir (Sanierung Aussenwände)	45'476.53					
5040.00	Hochbauten	45'476.53					
13111.2386	Geigenpeterweg, Wasserleitung (Fondlstr.-Ueberlandstr. 151)			100'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13111.2514	Pumpwerk Langacker, Ersatz Windkessel	52'384.05					
5060.00	Mobilien	52'384.05					
13111.2585	Pumpwerk Langacker, Notstromaggregat	47'935.69					
5060.00	Mobilien	47'935.69					
13111.2598	Grundwasserpumpwerk Langacker/Russacker, Ersatz Trafoanlage	157'695.00					
5060.00	Mobilien	157'695.00					
13111.2668	Leitungsnetz, Sofortmassnahmen Los 2025 (Budgetposition)			150'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			150'000.00			
13111.2669	Reservoir Junkholz; Ersatz Stufenpumpen			60'000.00			
5040.00	Hochbauten			60'000.00			
13111.2670	Pumpwerk Langacker; Lufteinblasung, Belüftungsanlage			70'000.00		70'000.00	
5060.00	Mobilien			70'000.00		70'000.00	
13111.2671	Wasserversorgung, Instandhaltungsmanagement Software QS			70'000.00			
5200.00	Software			70'000.00			
13111.2782	Leitungsnetz, Sofortmassnahmen Los 2026 (Budgetposition)					200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					200'000.00	
13111.2783	Geigenpeterweg, Wasserleitung (Fondli-Überlandstr 151)					425'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					425'000.00	
13111.2784	Wasserversorgung, Wasserzähler					80'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					80'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13111.2785	Pumpwerk Russacker, Installation Überwachung Kontamination					50'000.00	
5060.00	Mobilien					50'000.00	
13121.2673	GEP, Teilprojekt Zustandssanierung und Unterhalt			200'000.00		125'000.00	
5060.00	Mobilien			200'000.00		125'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-1'155'000.00		-905'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			-1'155'000.00		-905'000.00	
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	1'015'289.56	411'110.36	582'500.00	250'000.00	610'000.00	250'000.00
11610.2026	Sanierungen am Kanalnetz, Trasse AVA (Abwasser)			400'000.00		200'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			400'000.00		200'000.00	
11610.2028	Obere Reppischstrasse, Erneuerung Kanalisation (Nr. 79-Oberdorfstr.)	-25'727.16					
5030.00	Übrige Tiefbauten	-25'727.16					
11610.2148	Mühlehaldenstrasse, Kanalisation (Freiestr.-Stoffelbachstr.)	11'226.64					
5030.00	Übrige Tiefbauten	11'226.64					
11610.2357	Bleicherstrasse, Kanalisation (Obstbaumstr.-Oetwilerstr.)	217'953.24					
5030.00	Übrige Tiefbauten	217'953.24					
11610.2359	Vorstadtstrasse, Kanalisation (Nr. 14-Nr. 24)	261'150.36					
5030.00	Übrige Tiefbauten	261'150.36					
11610.2368	Rüternstrasse, Kanalisation (Edelweissstr.-Erikastr.)					120'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					120'000.00	
11610.2488	Anschlussgebühren Abwasser (ab 2024)		375'173.40		250'000.00		250'000.00
6370.02	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 7.7.%)		375'173.40		250'000.00		250'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.6370.05	Anschlussgebühren Abwasser (bis 2023)						
6370.02	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 7.7.%)						
13121.2282	Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2023	44'692.41					
5030.00	Übrige Tiefbauten	44'692.41					
13121.2283	Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2024	160'455.41					
5030.00	Übrige Tiefbauten	160'455.41					
13121.2284	Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2025			250'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			250'000.00			
13121.2286	Kanalisationen, Sanierungen Grundwasserschutzzone Schönenwerd	345'538.66	35'936.96				
5030.00	Übrige Tiefbauten	345'538.66					
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'936.96				
13121.2358	Geigenpeterweg, Kanalisation (Fondlistr.-Ueberlandstr. 151)			75'000.00		150'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			75'000.00		150'000.00	
13121.2416	Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2026					250'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					250'000.00	
13121.2791	Abwasser, Sammelkanal Schönenwerd (Werdstr., Wiesenstr., Zürcherstr.)					10'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					10'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-142'500.00		-120'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			-142'500.00		-120'000.00	
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	204'826.09		350'000.00		75'000.00	
11610.2698	Schöneeggstrasse, Gasleitung (Urdorferstrasse - Schäflibach)	204'826.09					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	204'826.09					
11610.2747	Sanierungen am Leitungsnetz, Trasse AVA (Gas)					100'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					100'000.00	
13131.2365	Biogasanlage, Erwerb Beteiligung			500'000.00			
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			500'000.00			
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-150'000.00		-25'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			-150'000.00		-25'000.00	
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	784'888.60		120'000.00		80'000.00	
12400.2413	Werkhof Binzstrasse 11, Umnutzungs- und Sanierungsmassnahmen (Minimalmassnahmen)	695'560.85				80'000.00	
5000.00	Grundstücke	688'000.00					
5040.00	Hochbauten	7'560.85				80'000.00	
13510.2452	Werkhof, PV-Anlage auf Lagerhalle	89'327.75					
5040.00	Hochbauten	89'327.75					
13510.2634	Werkhof, Umnutzung Lager Sitzungszimmer			120'000.00			
5040.00	Hochbauten			120'000.00			
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	8'554.50					
13520.2256	Glanzenberg, Sanierung Treppenabgänge Perron 1 und P&R	8'554.50					
5030.00	Übrige Tiefbauten	8'554.50					
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	495'323.50		810'000.00		1'800'000.00	
11610.2242	Rapidplatz, Beschattung und Wasserspiel	400'056.95					
5030.00	Übrige Tiefbauten	400'056.95					
11610.2243	Nötzlipark, Aufwertung und Erweiterung Spielplatz			345'000.00		900'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten			345'000.00		900'000.00	
11610.2560	Spielplatz Marmoriweiher, Sanierung			65'000.00		65'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			65'000.00		65'000.00	
11610.2564	Grunschen, Kneippanlage	247.70		50'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	247.70		50'000.00			
11610.2623	Spielplatz Breiti, Sanierung			125'000.00		300'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			125'000.00		300'000.00	
11610.2717	Spielplatz Vogelau, Ersatzbeschaffung Spielgeräte			125'000.00		125'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			125'000.00		125'000.00	
11610.2737	Röhrenmoos, Grillplatz					60'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					60'000.00	
12400.2290	Allmend Glanzenberg, Verpflegungsstation (Kiosk)						
5040.00	Hochbauten						
13610.2270	Grünanlagen, Ersatzbeschaffung Kleintraktor Iseki	95'018.85					
5060.00	Mobilien	95'018.85					
13610.2635	Grünanlagen, Ersatz Pritschenfahrzeug 2025			100'000.00			
5060.00	Mobilien			100'000.00			
13610.2815	Grünanlagen, Ersatz Fahrzeuge 2026 (Budgetposition)					350'000.00	
5060.00	Mobilien					350'000.00	
13620	Strassenunterhalt (6150)	1'244'203.35		1'997'000.00		2'042'500.00	
11610.2007	Silbernstrasse, Ausbau Knoten Mutschellenstr.	7'129.85		100'000.00		100'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	7'129.85		100'000.00		100'000.00	
11610.2124	Mühlehaldenstrasse, Sanierung (Freiestr.- Stoffelbachstr.)	70'623.34					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen und Verkehrswege	70'623.34					
11610.2128	Viaduktbrücke, Sanierung Fahrbahn	396'384.05					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	396'384.05					
11610.2244	Belagssanierung Gehwege, Los 2025 (Budgetposition)			150'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			150'000.00			
11610.2245	Belagssanierung Strassen, Los 2025 (Budgetposition)			150'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			150'000.00			
11610.2247	Silbernstrasse, Sanierung (Riedstrasse-Nr. 12)	172'818.10		200'000.00		200'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	172'818.10		200'000.00		200'000.00	
11610.2361	Bleicherstrasse, Sanierung (Nr. 14-Oetwilerstrasse)	34'539.45					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	34'539.45					
11610.2367	Gjuchstrasse, Sanierung (Bleicherstr.-Kreuzstr.)					250'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					250'000.00	
11610.2372	Kindergartenweg, Sanierung (Stelzenackerstrasse - Zinggenstrasse)	-826.90					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	-826.90					
11610.2374	Obstbaumstrasse, Sanierung (Bleicherstr.-Kehrplatz)	140'303.95					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	140'303.95					
11610.2439	Belagssanierung Strasse, Los 2026 (Budgetposition)					200'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					200'000.00	
11610.2441	Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2023	28'289.15					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	28'289.15					
11610.2444	Veloverbindung Bahnhof - Silbern	29'556.77		200'000.00		400'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	29'556.77		200'000.00		400'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2454	Urdorferstrasse, Sanierung Gehweg und Beleuchtung (Bernstr. - Hofackerstr.)	11'308.50					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	11'308.50					
11610.2523	Glanzenberg, Limmat-Fussgängerbrücke Sanierung					100'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					100'000.00	
11610.2524	Urdorferstrasse (Schöneggstr.-Zürcherstr.)			400'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			400'000.00			
11610.2544	Kanalstrasse (Heimstr. - Limmatfeld-Str.)			400'000.00		200'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			400'000.00		200'000.00	
11610.2562	Hofackerstrasse (Nr. 33-Urdorferstrasse), Sanierung			50'000.00		350'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			50'000.00		350'000.00	
11610.2569	Moosmattstrasse (Nr. 11-Riedstrasse), Sanierung			600'000.00		300'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			600'000.00		300'000.00	
11610.2571	Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2024 (Budgetposition)			200'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			200'000.00			
11610.2578	Schulstrasse (Bremgartnerstrasse - Zürcherstrasse), Sanierung					100'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					100'000.00	
11610.2624	Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2026 (Budgetposition)					200'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					200'000.00	
11610.2691	Hätschenstrasse (Gyrhaldenstrasse - Kehrplatz), Sanierung	20'602.44					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	20'602.44					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2692	Städtisches Gesamtverkehrskonzept, Umsetzung Massnahmen			200'000.00		400'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			200'000.00		400'000.00	
11610.2720	Stadtplanungsamt, Veloverleihdienst Züri Velo 2.0			80'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			80'000.00			
13620.2260	Werkhof, Ersatz Kommunalfahrzeug 2024	186'907.60					
5060.00	Mobilien	186'907.60					
13620.2261	Werkhof, Ersatz Kommunalfahrzeug 2026			220'000.00		480'000.00	
5060.00	Mobilien			220'000.00		480'000.00	
13620.2265	Strassennetz, Sofortmassnahmen Los 2025 (Budgetposition)			150'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			150'000.00			
13620.2325	Limmattalbahn, Ergänzung und Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung	146'567.05					
5060.00	Mobilien	146'567.05					
13620.2442	Strassennetz, Sofortmassnahmen Los 2026 (Budgetposition)					100'000.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					100'000.00	
13620.2639	Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine Elektro, 2025 inkl. Schnellladestation			280'000.00			
5060.00	Mobilien			280'000.00			
13620.2642	Strassennetz, Ersatz Fahrzeug Stadtreinigung elektro 2026					70'000.00	
5060.00	Mobilien					70'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-1'383'000.00		-1'407'500.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			-1'383'000.00		-1'407'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	3'583.60					
11610.2702	Stadthalle, Sanierung Parkplatz	3'583.60					
5010.00	Strassen und Verkehrswege						
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'583.60					
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)			300'000.00		300'000.00	
11610.2356	Schäflibach, Revitalisierung			300'000.00		300'000.00	
5020.00	Wasserbau			300'000.00		300'000.00	
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	13'000.00		140'000.00		412'500.00	
11610.2512	Sammelstelle Bleicherstrasse	13'000.00		150'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	13'000.00		150'000.00			
13711.2513	Sammelstelle Zelgliplatz, Umbau zu Entsorgungspark			50'000.00		400'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			50'000.00			
5040.00	Hochbauten					400'000.00	
13711.2699	Sammelstelle Krone, Ersatz					150'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					150'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-60'000.00		-137'500.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten			-60'000.00			
5040.00	Hochbauten					-137'500.00	
14	Finanzabteilung	2'817'843.62	12'333.00	1'093'400.00		1'239'700.00	
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	5'000.00	12'333.00				
14010.2218	Kleininventar Restaurant, Rückzahlung Darlehen		10'000.00				
6470.00	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte		10'000.00				
14010.2603	Fussballclub FCD Dornau, Rückzahlung Darlehen		2'333.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an privateOrganisationen ohne Erwerbszweck		2'333.00				
16310.2330	Sozialabteilung, Anteilscheine Genossenschaften für Asylwohnungen	5'000.00					
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	5'000.00					
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	2'070'209.78		691'600.00		1'202'200.00	
12400.2165	AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe Alterszentrum	956'898.00		422'000.00			
5040.00	Hochbauten	956'898.00		422'000.00			
12400.2403	AGZ Oberdorf, Fassadeninstandstellung und Stele	568'833.48		120'000.00			
5040.00	Hochbauten	568'833.48		120'000.00			
12400.2579	AGZ, Heizungersatz (Fernwärmeanschluss) und Einbau Notstrom			80'000.00		801'000.00	
5040.00	Hochbauten			80'000.00		801'000.00	
12400.2683	AGZ, Solaranlage Ruggacker 1 und 2	221'139.95		35'000.00			
5040.00	Hochbauten	221'139.95		35'000.00			
12400.2760	AGZ Oberdorf, Sanierung Sanitärinstallationen und Wärmeverteilung					473'000.00	
5040.00	Hochbauten					473'000.00	
14810.2176	AGZ, Ersatz Telefonanlage, Nachrüstung Bewohner-Rufanlage	-38'894.80					
5060.00	Möbilien	-38'894.80					
14810.2347	AGZ, Ersatz Berufswäsche (Hosen, Oberteil/Kasak)	69'079.95					
5060.00	Möbilien	69'079.95					
14810.2406	AGZ, Neubeschaffung Berufswäsche (Polo-Shirts, Jäckchen)	4'254.80					
5060.00	Möbilien	4'254.80					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
14810.2415	AGZ, Nachrüsten WLAN mit 7x24h-Support (Residenz, Ruggacker, Oberdorf)	181'226.10					
5060.00	Mobilien	181'226.10					
14810.2417	AGZ, Ersatz Matratzen 2024	27'321.20		26'000.00			
5060.00	Mobilien	27'321.20		26'000.00			
14810.2422	AGZ, Ausbau Stationsküchen (Kühlschränke, Abfallsammelstationen)			20'000.00			
5060.00	Mobilien			20'000.00			
14810.2426	AGZ, Malerarbeiten öffentliche Bereiche	6'964.50					
5040.00	Hochbauten	6'964.50					
14810.2463	AGZ, Sanierung Zimmer und Nasszellen Ruggacker	20'252.80		25'000.00			
5040.00	Hochbauten	20'252.80		25'000.00			
14810.2464	AGZ, Installationen Notstromaggregat	-1'053.20					
5040.00	Hochbauten	-1'053.20					
14810.2618	AGZ, Ersatz technische Austrittsüberwachung Demenzabteilung	30'508.75					
5200.00	Software	30'508.75					
14810.2643	AGZ, Ersatz Pflegebetten inkl. zugehörige Nachttische und Leuchten			50'000.00			
5060.00	Mobilien			50'000.00			
14810.2644	AGZ, Ersatz Kassen OD/RUG inkl. Lizenzen auf System Lobos					25'000.00	
5200.00	Software					25'000.00	
14810.2646	AGZ, Ersatz Waschmaschinen/Tumbler Hauswirtschaft			25'000.00			
5060.00	Mobilien			25'000.00			
14810.2647	AGZ, Ersatz Patientenrufanlage Ruggacker					164'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien					164'000.00	
14810.2649	AGZ, Erweiterung Schlüsseldepots Assistenzpersonal			95'000.00			
5060.00	Mobilien			95'000.00			
14810.2651	AGZ, Sanierung, neue Einrichtung Werkstatt Technischer Dienst (Räume Oberdorf-TAZ)			40'000.00		20'000.00	
5060.00	Mobilien			40'000.00		20'000.00	
14810.2652	AGZ, Ersatz Vorhänge Cafeteria OD					30'000.00	
5060.00	Mobilien					30'000.00	
14810.2653	AGZ, Sanierung und neue Einrichtung Tageszentrum			50'000.00			
5060.00	Mobilien			50'000.00			
14810.2704	AGZ, Elektronische Pflegedokumentation	2'133.15					
5200.00	Software	2'133.15					
14810.2731	AGZ, höhenverstellbare Sitzbadewanne	21'545.10					
5060.00	Mobilien	21'545.10					
14810.2799	AGZ, Ersatz-/ oder Renovation Einrichtung Stationszimmer					40'000.00	
5040.00	Hochbauten					40'000.00	
14810.2800	AGZ, Möblierung Ferienbett und Doppelzimmer					20'000.00	
5060.00	Mobilien					20'000.00	
14810.2804	AGZ, Ersatz Teppiche Cafeteria					30'000.00	
5040.00	Hochbauten					30'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-296'400.00		-400'800.00	
5040.00	Hochbauten			-296'400.00		-400'800.00	
14811	Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)	742'633.84		401'800.00		37'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2166	AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe Residenz	683'500.59		501'000.00			
5040.00	Hochbauten	683'500.59		501'000.00			
14811.2471	AGZ, Sanierung Zimmer und Nasszellen Seniorenresidenz	59'133.25		25'000.00			
5040.00	Hochbauten	59'133.25		25'000.00			
14811.2597	AGZ Residenz, Ersatz/Erweiterung Nachtvorhänge Residenz			48'000.00		30'000.00	
5060.00	Möbilien			48'000.00		30'000.00	
14811.2807	AGZ Residenz, Frequenzumrichter Liftanlage					20'000.00	
5060.00	Möbilien					20'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-172'200.00		-12'500.00	
5040.00	Hochbauten			-172'200.00			
5060.00	Möbilien					-12'500.00	
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	272'719.02	23'227.00	553'000.00		1'245'700.00	
15210	Feuerwehr (1500)	69'796.95				70'000.00	
15210.2364	Feuerwehr, Ersatz Materialtransporter (Renault Traffic)	69'796.95					
5060.00	Möbilien	69'796.95					
15210.2808	Feuerwehr, Ersatz Brandschutzbekleidung					70'000.00	
5060.00	Möbilien					70'000.00	
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	105'771.50	23'227.00	100'000.00			
15311.2449	Zivilschutz, Ersatz Dienstfahrzeug 2023	105'771.50	23'227.00				
5060.00	Möbilien	105'771.50					
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		23'227.00				
15311.2450	Zivilschutz, Ersatz Materialtransporter 2025			100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien			100'000.00			
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	97'150.57				390'000.00	
12400.2304	Friedhof Guggenbühl, Sanierung Dach und neu PV Anlage Abdankungshalle					100'000.00	
5040.00	Hochbauten					100'000.00	
12400.2685	Friedhof Guggenbühl, Sanierung	97'150.57					
5030.00	Übrige Tiefbauten	97'150.57					
12400.2763	Friedhof Guggenbühl, Abdankungshalle Heizungsersatz					150'000.00	
5040.00	Hochbauten					150'000.00	
12400.2764	Friedhof Guggenbühl, Abdankungshalle Beleuchtungsersatz					50'000.00	
5040.00	Hochbauten					50'000.00	
12400.2765	Friedhof Guggenbühl, Ersatz Libanonzyypressen und Anpassungen					90'000.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten					90'000.00	
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)					150'000.00	
15620.2074	Kirchhalde und Grunschen, Ersatz und Erweiterung WC-Anlage					150'000.00	
5040.00	Hochbauten					150'000.00	
15810	Badeanlage Fondli (3410)			453'000.00		635'700.00	
12400.2164	Hallenbad Fondli, Betriebsoptimierung 1			265'000.00		266'000.00	
5040.00	Hochbauten			265'000.00		266'000.00	
12400.2304	Friedhof Guggenbühl, Sanierung Dach und neu PV Anlage Abdankungshalle			100'000.00			
5040.00	Hochbauten			100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2398	Hallenbad Fondli, PV-Anlage / Prüfen Zusammenschluss Eigenverbrauch Stadthalle			275'000.00		275'000.00	
5040.00	Hochbauten			275'000.00		275'000.00	
12400.2404	Freibad Fondli, Sanierung Aussengarderobe			50'000.00		500'000.00	
5040.00	Hochbauten			50'000.00		500'000.00	
12400.2754	Freibad Fondli, Sanierung Dach inkl. PV-Anlage (Garderobengebäude)					10'000.00	
5040.00	Hochbauten					10'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-237'000.00		-415'300.00	
5040.00	Hochbauten			-237'000.00		-415'300.00	
16	Sozialabteilung	198'476.50		2'179'800.00		2'025'000.00	
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730) / ab 2024	198'476.50		2'179'800.00		2'025'000.00	
12310.2573	Asylunterkunft, Umnutzung von Liegenschaften			2'534'000.00			
5040.00	Hochbauten			2'534'000.00			
12400.2619	Bahnhofstrasse 10, Sanierung Zwischennutzung Asylunterkunft	194'646.50		80'000.00			
5040.00	Hochbauten	194'646.50		80'000.00			
12400.2620	Grünaustrasse 23, Ausbau temporäre Asylunterkunft	3'830.00				1'400'000.00	
5040.00	Hochbauten	3'830.00				1'400'000.00	
12400.2726	Schöneggstrasse 38, Ausbau temporäre Asylunterkunft					1'000'000.00	
5040.00	Hochbauten					1'000'000.00	
16300.2654	Asylwesen, Mobiliar, Geräte, Grundausstattung, Grünausstrasse, Schöneggstrasse für ca. 200 Plätze			500'000.00		300'000.00	
5060.00	Mobilien			500'000.00		300'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-934'200.00		-675'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten			-934'200.00		-675'000.00	
19	Schulabteilung	19'359'400.86	28'031.90	13'698'100.00		19'024'500.00	
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	18'793'031.87	28'031.90	12'763'100.00		15'204'500.00	
12400.2053	Alle Schulanlagen, Signalisation und Beschriftung			40'000.00		20'000.00	
5040.00	Hochbauten			40'000.00		20'000.00	
12400.2150	Temporäre Modul Pavillon, Grundstückerschliessung			825'000.00			
5040.00	Hochbauten			825'000.00			
12400.2160	Zentral, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)			159'000.00		89'000.00	
5040.00	Hochbauten			159'000.00		89'000.00	
12400.2162	Kindergarten Vorstadt, Ersatzneubau und Wohnungen OG (Sperrvermerk)			175'000.00		150'000.00	
5040.00	Hochbauten			175'000.00		150'000.00	
12400.2293	Zentral, Pausenplatz Beleuchtung und Videokamera	21'842.50					
5060.00	Möbilien	21'842.50					
12400.2296	Wolfsmatt, Projektierung Erweiterung und Sanierung	1'163'978.69					
5040.00	Hochbauten	1'163'978.69					
12400.2297	Wolfsmatt, Um- und Neuplatzierung Mietprovisorium Wolfsmattika	320'809.99		1'005'000.00		975'000.00	
5040.00	Hochbauten	320'809.99		1'005'000.00		975'000.00	
12400.2396	Fondli, Sanierung Sporttrakt (Sperrvermerk)			71'000.00			
5040.00	Hochbauten			71'000.00			
12400.2397	Fondli, Umnutzung Zivilschutzraum zu Lagerraum	231.95		100'000.00		130'000.00	
5040.00	Hochbauten	231.95		100'000.00		130'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2401	Kindergarten Zinggen I + II, Gesamtsanierung inkl. Heizungsersatz			109'000.00			
5040.00	Hochbauten			109'000.00			
12400.2456	Wolfsmatt, Ausführung Erweiterung Schulanlage	4'438'786.34		7'018'000.00		6'528'000.00	
5000.00	Grundstücke	494'100.00					
5040.00	Hochbauten	3'944'686.34		7'018'000.00		6'528'000.00	
12400.2457	Wolfsmatt, Ausführung Sanierung Schulanlage	1'681'548.66		6'776'000.00		7'096'000.00	
5040.00	Hochbauten	1'681'548.66		6'776'000.00		7'096'000.00	
12400.2500	Luberzen, Erweiterung und Sanierung Schulanlage			790'000.00		2'548'000.00	
5040.00	Hochbauten			790'000.00		2'548'000.00	
12400.2559	Kindergarten Staffelacker I + II, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)					85'000.00	
5040.00	Hochbauten					85'000.00	
12400.2563	Steinmürli, Touchpanel, WC Anlagen, Umgebung (Trakt F inkl. Aussenbereich)	30'605.25		50'000.00			
5040.00	Hochbauten	30'605.25		50'000.00			
12400.2628	Zentral, Ersatz Fenster			53'000.00			
5040.00	Hochbauten			53'000.00			
12400.2630	Steinmürli, PV-Anlage Trakt B + F			20'000.00		230'000.00	
5040.00	Hochbauten			20'000.00		230'000.00	
12400.2632	Fondli, PV-Anlage Trakt 1 + 2 und Zentrum			25'000.00		150'000.00	
5040.00	Hochbauten			25'000.00		150'000.00	
12400.2679	Temporäre Modul Pavillon, 3x Vogelau/ 1x Stelzenacker (Rahmenkredit)	-588'480.90		1'160'000.00			
5040.00	Hochbauten	-588'480.90		1'160'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2680	Kindergarten in der Lachen, Gruppenraum			157'000.00		157'000.00	
5040.00	Hochbauten	150'000.00		157'000.00		157'000.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-150'000.00					
12400.2724	Vogelau, Temporäre Modul Pavillon	10'852'972.31	28'031.90			1'276'000.00	
5040.00	Hochbauten	10'852'972.31				1'276'000.00	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		28'031.90				
12400.2725	Stelzenacker, Temporäre Modul Pavillon	490'032.43				1'842'000.00	
5040.00	Hochbauten	490'032.43				1'842'000.00	
19030.2428	Diverse Schulhäuser, Innenschliessungen (Zentral, Fondli, Steinmürli)	182'990.85					
5040.00	Hochbauten	182'990.85					
19030.2451	Alle Schulgebäude, Schulraumreserven nutzbar machen (Optimierungen)			100'000.00			
5040.00	Hochbauten			100'000.00			
19030.2609	Kanalstrasse 6, Mieterausbau und Mobiliar Schulraum	197'713.80					
5040.00	Hochbauten	143'805.26					
5060.00	Mobilien	53'908.54					
19030.2812	Steinmürli, Ersatz Beleuchtungskörper					110'000.00	
5060.00	Mobilien					110'000.00	
19040.2811	Steinmürli, Strategische Ersatzbeschaffung Mobiliar (9SZ, 4TTG, 4 Gruppenräume)					160'000.00	
5060.00	Mobilien					160'000.00	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-5'869'900.00		-6'341'500.00	
5040.00	Hochbauten			-5'869'900.00		-6'341'500.00	
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	332'360.59		420'000.00		50'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
19040.2468	Strategische Ersatzbeschaffung Schulmobiliar Fondli, Stierenmatt, Zentral 2023	3'162.89					
5060.00	Mobilien	3'162.89					
19040.2582	Phänomena, Schulprojekt 2025-2026			50'000.00		50'000.00	
5060.00	Mobilien			50'000.00		50'000.00	
19040.2655	Strategischer Mobiliarersatz Wolfsmatt (Altbau), 10 Schulzimmer			300'000.00			
5060.00	Mobilien			300'000.00			
19040.2656	Mobiliar Stelzenacker/ex Wolfsmattika			70'000.00			
5060.00	Mobilien			70'000.00			
19040.2719	Strategische Ersatzbeschaffung Schulmobiliar Sekundarstufe Zentral (2024)	329'197.70					
5060.00	Mobilien	329'197.70					
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	234'008.40		515'000.00		3'700'000.00	
19041.2400	Medien und Informatik, Vision 25/26 (Ersatzbeschaffung Hardware)					3'700'000.00	
5060.00	Mobilien					3'700'000.00	
19041.2430	Medien und Informatik, Aufstockung Reservegeräte, (Zuwachs SuS)			100'000.00			
5060.00	Mobilien			100'000.00			
19041.2432	Medien und Informatik, KITS Aufrüstung Convertibles LP	102'457.20					
5060.00	Mobilien	102'457.20					
19041.2434	Medien und Informatik, digitale Belegungsanzeige SE Steinmürli			60'000.00			
5060.00	Mobilien			60'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
19041.2435	Medien und Informatik, Projekt Wissensmanagement Tool			65'000.00			
5200.00	Software			65'000.00			
19041.2577	Medien und Informatik, Maker Space, Ausrüstung mit Geräten (z.B. 3D-Drucker)			60'000.00			
5060.00	Mobilien			60'000.00			
19041.2591	Medien und Informatik, Esprom/Eltop Netzwerk, Installationsanpassungen			50'000.00			
5060.00	Mobilien			50'000.00			
19041.2596	Medien und Informatik, KITS-Umzüge, Geräte neuen Räumen (z.B. dig.Wandtafeln)			50'000.00			
5060.00	Mobilien			50'000.00			
19041.2602	Medien und Informatik, Erneuerung Switches Zentral, Steinmürli, Luberzen	131'551.20					
5060.00	Mobilien	131'551.20					
19041.2657	Medien und Informatik, Stelzenacker/ex Wolfsmattika, Server, Switches, Verkabelung, Convertibles			130'000.00			
5060.00	Mobilien			130'000.00			
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)					70'000.00	
19075.2814	Gruoberhus, Ersatz Beleuchtungskörper					70'000.00	
5060.00	Mobilien					70'000.00	
999	Abschluss			550'000.00	28'547'700.00	550'000.00	34'803'200.00
99999	Abschluss (9999)			550'000.00	28'547'700.00	550'000.00	34'803'200.00
19999.9999	Abschluss Investitionsrechnung			550'000.00	28'547'700.00	550'000.00	34'803'200.00
5900.00	Passivierte Einnahmen			550'000.00		550'000.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben				28'547'700.00		34'803'200.00

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestition	31'648'807.27	1'216'027.23	29'097'700.00	29'097'700.00	35'353'200.00	35'353'200.00
		30'432'780.04				
	31'648'807.27	31'648'807.27	29'097'700.00	29'097'700.00	35'353'200.00	35'353'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'044'135	2'073'000	1'082'300	-47.79 
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	152'341	130'000	159'000	22.31 
2	BILDUNG	19'331'369	13'698'100	19'024'500	38.88 
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'023'344	1'488'400	3'057'700	105.44 
4	GESUNDHEIT	2'070'210	691'600	1'202'200	73.83 
5	SOZIALE SICHERHEIT	-138'297	2'260'300	2'262'500	-0.10 
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'615'330	2'897'000	2'542'500	-12.24 
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'386'888	4'007'500	4'847'500	20.96 
8	VOLKSWIRTSCHAFT	204'826	350'000	75'000	-78.57 
Summe: Gesamthaushalt		29'690'146	27'595'900	34'253'200	24.12 

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
GH	Gesamthaushalt	30'906'173	1'216'027	28'145'900	550'000	34'803'200	550'000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'117'664	73'529	2'073'000	--	1'082'300	--
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	5'000	12'333	--	--	--	--
0220	Allgemeine Dienste, übrige	279'301	36'430	1'588'000	--	807'300	--
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'833'363	24'766	485'000	--	275'000	--
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	175'568	23'227	130'000	--	159'000	--
1500	Feuerwehr	69'797	--	--	--	70'000	--
1610	Militärische Verteidigung	--	--	30'000	--	89'000	--
1620	Zivilschutz	105'772	23'227	100'000	--	--	--
2	BILDUNG	19'359'401	28'032	13'698'100	--	19'024'500	--
2170	Schulliegenschaften	18'793'032	28'032	12'763'100	--	15'274'500	--
2192	Volksschule, Sonstiges	566'369	--	935'000	--	3'750'000	--
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'023'344	--	1'488'400	--	3'057'700	--
3210	Bibliotheken	32'732	--	--	--	50'000	--
3290	Kultur, Übriges	545'235	--	--	--	--	--
3410	Sport	--	--	568'000	--	798'700	--
3420	Freizeit	445'378	--	920'400	--	2'209'000	--
4	GESUNDHEIT	2'070'210	--	691'600	--	1'202'200	--
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'070'210	--	691'600	--	1'202'200	--
5	SOZIALE SICHERHEIT	198'477	336'774	2'260'300	--	2'262'500	--
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	--	336'774	--	--	37'500	--
5730	Asylwesen	198'477	--	2'260'300	--	2'225'000	--
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'615'330	--	2'897'000	--	2'542'500	--
6150	Gemeindestrassen	1'247'787	--	1'997'000	--	2'042'500	--
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	367'543	--	900'000	--	500'000	--

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'141'354	754'466	4'557'500	550'000	5'397'500	550'000
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'858'815	343'356	2'995'000	300'000	3'015'000	300'000
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	--	--	--	--	150'000	--
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'015'290	411'110	582'500	250'000	610'000	250'000
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	13'000	--	140'000	--	412'500	--
7410	Gewässerverbauungen	--	--	300'000	--	300'000	--
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'184	--	65'000	--	85'000	--
7710	Friedhof und Bestattung	97'151	--	--	--	390'000	--
7900	Raumordnung	154'915	--	475'000	--	435'000	--
8	VOLKSWIRTSCHAFT	204'826	--	350'000	--	75'000	--
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	204'826	--	350'000	--	75'000	--

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Institutionelle Gliederung

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
GH	Gesamthaushalt	9'795'787	2'548'208	4'083'200	180'000	4'421'000	8'905'300
9	FINANZEN UND STEUERN	9'795'787	2'548'208	4'083'200	180'000	4'421'000	8'905'300
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	9'795'787	2'548'208	4'083'200	180'000	4'421'000	8'905'300

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Stadt Dietikon	9'795'787.25	2'548'207.65	4'263'200.00	4'263'200.00	13'326'300.00	13'326'300.00
12	Hochbauabteilung	9'795'787.25	2'548'207.65	4'083'200.00	180'000.00	4'421'000.00	8'905'300.00
12610	Grundeigentum Finanzvermögen FV (9630)	9'795'787.25	2'548'207.65	4'083'200.00	180'000.00	4'421'000.00	8'905'300.00
11610.2700	Deponie Müsli, Altlastensanierung			10'000.00			
7000.00	Investitionen in Grundstücke			10'000.00			
12310.2308	Minigolfanlage Mühlematt, Sanierungsmassnahmen	48'360.80					
7040.00	Investitionen in Gebäude	48'360.80					
12310.2312	Niderfeld, Landabtretung SBB (Regionalterminal)				180'000.00		
8000.00	Verkauf von Grundstücken				180'000.00		
12310.2313	Bahnhofstrasse 10, Ersatz Gasheizung (Fernwärmeanschluss)						
7040.00	Investitionen in Gebäude						
12310.2408	Div. Finanzvermögen, Erwerb Grundstücke und Immobilien (strategisch)			2'000'000.00		1'400'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			2'000'000.00		1'400'000.00	
12310.2409	Div. Finanzvermögen, Sanierung erwarteter Neuerwerb			516'000.00		355'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			516'000.00		355'000.00	
12310.2561	Urdorferstrasse 34/36, Sanierung Flachdach Josefsheim	-28'000.00					
7040.00	Investitionen in Gebäude	-28'000.00					
12310.2604	Schöneeggstrasse 34, Erwerb Liegenschaft (FV)	1'502.60					
7040.00	Investitionen in Gebäude	1'502.60					
12310.2605	Schöneeggstrasse 36, Erwerb Liegenschaft (FV)	1'906.90					
7040.00	Investitionen in Gebäude	1'906.90					
12310.2688	Quartierplan Niderfeld, Grundstücksbeiträge			40'000.00			4'400'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7000.00	Investitionen in Grundstücke			40'000.00			
8000.00	Verkauf von Grundstücken						4'400'000.00
12310.2727	Grünaustrasse 17, Erwerb Liegenschaft (FV)	4'925'124.25					
7040.00	Investitionen in Gebäude	4'920'000.00					
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	5'124.25					
12310.2767	Finanzvermögen, Verkauf nicht benötigter Immobilien (Portfoliobereinigung)						6'000'000.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden						6'000'000.00
12400.2099	Zehntenscheune, Sanierung / Umbau Projektierung und Ausführung	2'618'874.74		1'316'000.00		400'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	2'618'874.74		1'316'000.00		400'000.00	
12400.2171	Bahnhofplatz 5, Sanierung Bären	741'863.69		50'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	741'863.69		50'000.00			
12400.2214	Untere Reppischstrasse 14, Sanierung / Umbau Wohnungen (altes Bauamt)	672'844.96	230.65	349'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	672'844.96		349'000.00			
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		230.65				
12400.2306	Löwenstrasse 18, Minimalsanierung			130'000.00		70'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			130'000.00		70'000.00	
12400.2310	Obere Reppischstrasse 16, Sanierung Färberhüsli			250'000.00		250'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			250'000.00		250'000.00	
12400.2405	Untere Reppischstrasse 12a1, Gewerbehaus (Alte Trafostation EKZ)	12'723.15		27'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	12'723.15		27'000.00			
12400.2407	Löwenstrasse 18, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)					70'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7040.00	Investitionen in Gebäude					70'000.00	
12400.2410	Kronenplatz 9, Anschluss Fernwärme	49'226.05		22'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	49'226.05		22'000.00			
12400.2411	Breitistrasse 10, Heizungersatz (Fernwärmeanschluss)	43'829.55					
7040.00	Investitionen in Gebäude	43'829.55					
12400.2413	Werkhof Binzstrasse 11, Umnutzungs- und Sanierungsmassnahmen (Minimalmassnahmen)			180'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude			180'000.00			
12400.2516	Oberdorfstrasse 46, Aussensanierung und Ausbau Dachgeschoss, Parkplätze (Sperrvermerk)			38'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude			38'000.00			
12400.2554	Oberdorfstrasse 13, Sanierung Zwischennutzung	150'737.39		40'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	150'737.39		40'000.00			
12400.2588	Schöneeggstrasse 16, Heizungersatz (Fernwärmeanschluss)					73'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude					73'000.00	
12400.2607	Oberdorfstrasse 46, dringende Sanierung Flachdach Anbau	77'195.75					
7040.00	Investitionen in Gebäude	77'195.75					
12400.2612	Kronenplatz 8/10, Anschluss Fernwärme	47'034.55		62'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	47'034.55		62'000.00			
12400.2613	Kronenplatz 1, Anschluss Fernwärme	51'898.00		28'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	51'898.00		28'000.00			
12400.2617	Kronenplatz 8, Sanierung / Umbau neu			173'000.00		473'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			173'000.00		473'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2675	Buchsackerstrasse 21 (Gleis 21), Betriebsoptimierung (Hygiene, Künstler, Technik), Heizungsersatz					180'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude					180'000.00	
12400.2676	Schöneeggstrasse 36, Instandsetzung Lift			75'000.00		100'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			75'000.00		100'000.00	
12400.2678	Breitistrasse 10, Dachsanierung inkl. PV			50'000.00		110'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			50'000.00		110'000.00	
12400.2686	Untere Reppischstrasse 12a, Sanierung und Umbau			80'000.00		180'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			80'000.00		180'000.00	
12400.2687	Kronenplatz 10, Sanierung	7'461.70		320'000.00		450'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	7'461.70		320'000.00		450'000.00	
12400.2766	Minigolfanlage Mühlematt, Umgebungsarbeiten gm. Parkpflegewerkkonzept (kant. Denkmalpflege)					150'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude					150'000.00	
12400.2768	Fondlistrasse 7, Umbau Mehrzweckräume					160'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude					160'000.00	
12610.2092	Müsli, Landabtretung Limmattalbahn (Gebiet Spreitenbach)		170.00				
8000.00	Verkauf von Grundstücken		170.00				
14010.2723	Finanzanlagen Übertrag ins VV (Widmung)		2'547'807.00				
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		2'547'807.00				
14010.2730	Finanzanlagen Übernahme aus VV (Entwidmung)	373'203.17					
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	373'203.17					
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-1'672'800.00			-1'494'700.00
7040.00	Investitionen in Gebäude			-1'672'800.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8040.00	Verkauf von Gebäuden						-1'494'700.00
999	Abschluss			180'000.00	4'083'200.00	8'905'300.00	4'421'000.00
99999	Abschluss (9999)			180'000.00	4'083'200.00	8'905'300.00	4'421'000.00
19999.9999	Abschluss Investitionsrechnung			180'000.00	4'083'200.00	8'905'300.00	4'421'000.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV			180'000.00		8'905'300.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV				4'083'200.00		4'421'000.00
		9'795'787.25	2'548'207.65	4'263'200.00	4'263'200.00	13'326'300.00	13'326'300.00
	Nettoinvestition		7'247'579.60				
		9'795'787.25	9'795'787.25	4'263'200.00	4'263'200.00	13'326'300.00	13'326'300.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Funktionale Gliederung

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
GH	Gesamthaushalt	9'795'787	2'548'208	4'083'200	180'000	4'421'000	8'905'300
9	FINANZEN UND STEUERN	9'795'787	2'548'208	4'083'200	180'000	4'421'000	8'905'300
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'795'787	2'548'208	4'083'200	180'000	4'421'000	8'905'300

Anhang zum Budget

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Stadt Dietikon	9'953'079.16		9'798'400.00		10'291'900.00	
11	Präsidialabteilung	1'852'038.52		1'834'800.00		1'485'000.00	
11110	Verwaltung (0220)	30'139.06		28'700.00		15'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'811.18		15'400.00		15'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'327.88		13'300.00			
11210	Stadthaus (0290)	285'846.17		301'400.00		273'500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.10		7'100.00		7'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.47		1'600.00		1'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	118'674.15		131'600.00		127'100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'477.06		158'100.00		134'700.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.39		3'000.00		3'000.00	
11220	Feuerwehrgebäude (0290)	3'691.40		6'900.00		6'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'691.40		6'900.00		6'900.00	
11240	Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)	35'540.95		30'900.00		35'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'540.95		30'900.00		35'500.00	
11250	Verwaltungsgebäude Schöneeggstr. 30 (0290)	49'623.85		57'000.00		49'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'623.85		57'000.00		49'600.00	
11270	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 (0290)	6'875.71		6'900.00		6'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'875.71		6'900.00		6'900.00	
11275	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 KESB (0290)	36'000.84		36'000.00		36'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'000.84		36'000.00		36'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11280	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 24 (0290)	5'100.16		5'100.00		5'100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.16		5'100.00		5'100.00	
11310	Informatik (0220)	689'849.91		679'900.00		463'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	389'195.46		368'400.00		84'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	297'477.30		308'300.00		376'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'177.15		3'200.00		3'200.00	
11350	Standortförderung (8500)	16'122.16		16'100.00		16'100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.16		16'100.00		16'100.00	
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	57'719.97		77'700.00		80'600.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	29'717.94		49'700.00		52'600.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'002.03		28'000.00		28'000.00	
11410	Stadtbibliothek (3210)	43'467.90		43'400.00		43'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'329.37		38'300.00		38'300.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53		5'100.00		5'100.00	
11430	Sport und Übriges (3410)	61'599.14		61'600.00		46'200.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.23		5'400.00		5'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'523.42		39'500.00		39'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'736.73		17'700.00		2'300.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	-1'017.24		-1'000.00		-1'000.00	
11440	Freizeitgestaltung (3420)	110'162.26		110'200.00		110'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'869.60		28'900.00		27'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'865.72		57'900.00		67'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'426.94		23'400.00		15'400.00	
11510	Stadtkeller (3290)	6'806.56		6'800.00		6'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56		6'800.00		6'800.00	
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	133'511.39		157'000.00		133'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'901.47		10'900.00		10'900.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	46'609.92		122'600.00		46'600.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	76'000.00		23'500.00		76'000.00	
11610	Stadtplanungsamt (7900)	269'079.77		196'700.00		142'700.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	264'049.76		191'700.00		137'700.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	5'030.01		5'000.00		5'000.00	
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)	9'404.34		8'800.00		9'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'404.34		8'800.00		9'400.00	
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500) / ab 2024			2'200.00		2'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200.00		2'200.00	
11720	Musikschulen (2140)	1'496.98		1'500.00		1'500.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98		1'500.00		1'500.00	
12	Hochbauabteilung	173'588.76		205'400.00		176'000.00	
12220	Energie und Übriges (8790)	28'848.62		27'700.00		27'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	26'782.38		25'600.00		25'100.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24		2'100.00		2'100.00	
12310	Immobilienmanagement (0220)	45'637.70		46'700.00		45'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'989.69		9'000.00		9'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'648.01		36'600.00		36'600.00	
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	16'676.62		11'400.00		16'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'676.62		11'400.00		16'700.00	
12540	Industrie-Stammgeleise (8900)	1'865.61		1'900.00		1'900.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'900.00	
12550	Schiessanlage (1610)	16'405.55		20'400.00		20'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'700.00		4'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.36		15'700.00		15'800.00	
12570	Alterswohnungen Breiti (5340) / bis 2024			18'100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			18'100.00			
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)	64'154.66		79'200.00		64'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'154.66		79'200.00		64'200.00	
13	Infrastrukturabteilung	2'013'112.46		2'263'400.00		2'263'600.00	
13010	Wasserversorgung (7100)	11'402.86		11'400.00		7'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.86		11'400.00		7'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	445'460.95		545'100.00		559'800.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	332'993.95		432'600.00		412'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'408.25		6'100.00		8'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	87'876.33		89'100.00		104'200.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					17'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'653.23		9'800.00		9'800.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'529.19		7'500.00		7'500.00	
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	47'921.06		82'400.00		62'700.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'116.95		66'600.00		46'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.68		4'600.00		4'600.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.16		6'600.00		6'600.00	
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	77'444.75		83'600.00		81'700.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'255.76		68'400.00		66'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		9'200.00		9'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'959.95		6'000.00		6'000.00	
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	78'453.35		81'700.00		93'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	78'453.35		81'700.00		93'800.00	
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	17'917.45		17'500.00		17'900.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3'135.85		3'100.00		3'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'609.49		3'200.00		3'600.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	11'172.11		11'200.00		11'200.00	
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	97'426.35		132'300.00		113'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.42		6'200.00		4'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'344.91		59'700.00		52'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'932.71		53'400.00		43'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.31		6'500.00		6'500.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	6'462.00		6'500.00		6'500.00	
13620	Strassenunterhalt (6150)	1'178'553.89		1'249'200.00		1'280'500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	948'742.87		1'024'400.00		1'030'900.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'392.75		7'400.00		7'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.75		8'300.00		8'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	132'794.24		159'400.00		152'200.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'569.64				32'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	38'972.36		39'000.00		39'000.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	5'523.46		5'500.00		5'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	22'251.82		5'200.00		5'200.00	
13621	Privatstrassen (6180) / bis 2024	845.28		800.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	845.28		800.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13622	Kantonsstrassen, übrige (6130)	2'148.22		2'100.00		1'800.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.22		2'100.00		1'800.00	
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	10'377.83		10'200.00		10'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'377.83		10'200.00		10'400.00	
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)	14'051.20		14'000.00		4'700.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.79		4'200.00		4'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.23		9'300.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	531.18		500.00		500.00	
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	31'109.27		33'100.00		30'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'663.11		20'700.00		21'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		12'400.00		9'000.00	
14	Finanzabteilung	1'330'018.59		1'310'700.00		1'330'700.00	
14760	Pflegefinanzierung ambulant Krankenpflege Spitex (4215)	16'520.55		16'600.00		16'600.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'200.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38		13'400.00		13'400.00	
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	753'398.58		694'400.00		735'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	543'935.90		529'200.00		542'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	181'267.56		145'200.00		166'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.30		1'500.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	26'669.82		18'500.00		26'700.00	
14811	Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)	560'099.46		599'700.00		578'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	560'099.46		594'900.00		573'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'800.00		5'000.00	
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	703'734.72		719'000.00		722'000.00	
15110	Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)	83'333.97		83'300.00		76'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.97		83'300.00		76'300.00	
15140	Parkraumbewirtschaftung (6150)	12'490.51					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'490.51					
15210	Feuerwehr (1500)	20'778.08		20'700.00		23'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'778.08		20'700.00		23'500.00	
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	18'123.79		32'600.00		26'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.35		3'600.00		3'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'539.44		29'000.00		22'800.00	
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	85'169.06		86'500.00		102'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'288.85		48'600.00		51'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		37'900.00		50'400.00	
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)	2'193.31		1'400.00		1'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'193.31		1'400.00		1'400.00	
15810	Badeanlage Fondli (3410)	481'646.00		494'500.00		492'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	187'749.46		187'700.00		187'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	293'896.54		306'800.00		304'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Sozialabteilung	35'742.35		26'000.00		206'300.00	
16010	Leitung Sozialabteilung, Controlling und Rechtsdienst (5790)	12'852.70		17'300.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'852.70		17'300.00			
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730) / ab 2024	22'889.65		8'700.00		206'300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'732.33				99'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'157.32		8'700.00		106'400.00	
19	Schulabteilung	3'844'843.76		3'439'100.00		4'108'300.00	
19005	Primarstufe (2120)	84'831.15		84'800.00		84'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'800.00	
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	2'634'394.84		2'774'100.00		2'816'900.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'167.14		90'000.00		90'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'204'786.39		2'389'100.00		2'426'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	199'881.05		159'400.00		164'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	128'287.53		128'300.00		128'300.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'272.73		7'300.00		7'300.00	
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	268'142.60		272'800.00		302'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	268'142.60		272'800.00		302'200.00	
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	796'218.11		276'500.00		890'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	796'218.11		263'500.00		890'500.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			13'000.00			
19050	Schulverwaltung (2191)	43'820.51		14'600.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			14'600.00			
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'820.51					
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)	7'175.53		6'000.00		6'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'982.52		6'000.00		6'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'193.01					
19080	Schulzahnklinik (4330)	10'261.02		10'300.00		7'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.12		7'900.00		7'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.90		2'400.00			
Gesamtergebnis		9'953'079.16	9'953'079.16	9'798'400.00	9'798'400.00	10'291'900.00	10'291'900.00
		9'953'079.16	9'953'079.16	9'798'400.00	9'798'400.00	10'291'900.00	10'291'900.00

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Richtwerte
Anzahl Einwohner	28'160	28'500	28'560	
Steuerfuss in %	123	121	121	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'409	2'590	2'721	
Selbstfinanzierungsgrad in %	58.7	340.6	25.8	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch > 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil in %	0.5	0.3	0.5	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient in %	14.6	-0.3	-44.5*	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	437	-10	-1'494.5**	< 0 Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken				

* unter Berücksichtigung der Sondereffekte 2025 (Einlage Finanzpolitische Reserve)

** Nettovermögen (-) / Nettoschuld (+)