

Jahresrechnung 2025



Stadtfest Dietikon vom 5. – 7. September 2025



**Politische Gemeinde
8953 Dietikon**

Jahresrechnung 2025

Ablieferung an Stadtrat	18. März 2026
Abnahmebeschluss Stadtrat	23. März 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24. März 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	2. Juni 2026
Abnahmebeschluss Parlament	4. Juni 2026
Veröffentlichung	30. Juni 2026

Kontakt
Finanzabteilung
Bremgartnerstrasse 22
8953 Dietikon

Finanzvorsteher	Reto Siegrist
Leiter Finanzabteilung	Patrick Uehlinger
Telefon	+41 44 744 37 25
E-Mail	Patrick.Uehlinger@dietikon.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Stadtrates	6
2 Anträge und Beschlüsse	12
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	15
4 Vollständigkeitserklärung	18
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	19
6 Erfolgsrechnung	22
7 Investitionsrechnungen	23
8 Bilanz	25
9 Geldflussrechnung	27
10 Anhang	29
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	29
Angewandtes Regelwerk	29
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	29
Organisationseinheiten	32
Finanzinformationen	33
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	33
Anlagenspiegel Finanzvermögen	34
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	35
Beteiligungsspiegel	49
Eventualguthaben	52
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	53
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	55

	Seite
Rückstellungsspiegel	56
Eigenkapitalnachweis	58
Sonderrechnungen	59
Haushaltsgleichgewicht	66
Finanzkennzahlen	68
Kreditrechtliche Angaben	69
Verpflichtungskredite	69
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	71
Weitere Offenlegungen	72
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	72

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	74
12	Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung	79
13	Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	209
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	304
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	307
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	333
17	Bilanz	339

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrats

A) Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die wichtigsten Eckwerte und Kennzahlen der Jahresrechnung 2025 sind nachfolgend dargestellt.

Eckwerte (in Millionen CHF)

	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
Jahresergebnis Gesamthaushalt	6.76	7.10	7.31	0.21 ↗	2.94
Jahresergebnis Eigenwirtschaftsbetriebe	1.05	0.42	1.20	0.78 ↗	182.95
Steuerertrag natürliche Personen	72.87	69.66	76.18	6.52 ↗	9.37
Direkte Steuern juristische Personen	11.48	20.83	21.01	0.18 →	0.86
Grundstückgewinnsteuern	11.29	12.00	12.24	0.24 ↗	2.02
Ressourcenausgleichszahlung	51.97	125.67	135.09	9.42 ↗	7.50
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	30.43	28.00	31.14	3.14 ↗	11.21
Bestand Finanzvermögen	225.44	201.35	349.89	148.54 ↗	73.77
Bestand Verwaltungsvermögen	155.96	117.61	177.16	59.55 ↗	50.64
Fremdkapital	237.76	201.07	296.98	95.90 ↗	47.70
Eigenkapital	143.65	213.76	230.08	16.32 ↗	7.63
Nettovermögen	12.32	-0.28	-52.92	-52.64 ↘	-18'867.00
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	127.94	121.18	135.25	14.08 ↗	11.62

Kennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
Steuerkraft pro Einwohner in Franken	2'409	2'590	2'799	209 ↗	8.07
Nettoschuld I pro Einwohner in Franken	437	-10	-1'872	-1'863 ↘	-19'028.08
Selbstfinanzierungsgrad	58.7	340.3	310.0	-30.4 ↘	-8.92

B) Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2025 von 7.31 Mio. Franken ist 0.21 Mio. Franken (2.94 %) besser als der budgetierte Ertragsüberschuss von 7.10 Mio. Franken.

Jahresrechnung (in Millionen CHF)

	R2021	R2022	R2023	R2024	R2025
Total Aufwand	230.71	256.22	265.56	280.11	374.71
Total Ertrag	233.66	244.01	279.46	286.87	382.03
Gewinn/Verlust	2.96	-12.21	13.90	6.76	7.31

Auffallend in der Erfolgsrechnung 2025 ist der deutliche Anstieg des Gesamtaufwandes und auch des Gesamtertrags. Dieser ist zu einem grossen Teil mit vier Sondereffekten zu erklären. Im Gesamttotal kann von einer Punktlandung im Resultat gesprochen werden, nicht desto trotz ist es zu positiven und negativen Entwicklungen gekommen. Die Stadt Dietikon steht finanziell mit dem Abschluss 2025 deutlich gestärkt da, etwa im Bereich der Steuerkraft. Mit dem starken Anstieg im Finanzvermögen, konnte der Anstieg des Fremdkapitals (Aufnahme Anleihe für anstehende Investitionen) aufgefangen werden, was unter dem Strich erfreulicherweise neu zu einem positiven Nettovermögen in der Höhe von Fr. 1'872.00 pro Einwohner/in führt.

Bei den erwähnten vier Sondereffekten handelt es sich um die periodische Abgrenzung des Ressourcenausgleichs. Diese führt dazu, dass in Zukunft Schwankungen beim Steuersubstrat, mit Auswirkungen auf den Finanzausgleich, periodengerecht im aktuellen Bemessungsjahr verbucht werden. Dies führt in der Rechnung 2025 zu einem einmaligen Sondereffekt, da in diesem Jahr drei Ressourcenzuschüsse buchhalterisch erfasst werden müssen, um die Periodengerechtigkeit herzustellen. Dies resultiert in ausserordentlich hohen Transfererträgen und führt direkt zum nächsten Sondereffekt. Mit den überschüssigen Erträgen wird eine Einlage von 78 Mio. Franken in die finanzpolitische Reserve zugunsten zukünftiger Generationen ermöglicht. Beim dritten Sondereffekt handelt es sich um zusätzliche Einnahmen aus der Rückerstattung der Versorgertaxen, welche im Umfang von 15.6 Mio. eingegangen und verbucht wurden. Beim vierten und letzten Sondereffekt handelt es sich um zwingende, negative Wertberichtigungen über 8.5 Mio. Franken gemäss den Vorschriften der Rechnungslegung. Diese stammen aus abgerechneten Bauprojekten und dem Erwerb von Liegenschaften.

C) Eigenwirtschaftsbetriebe

Die Eigenwirtschaftsbetriebe schliessen gesamthaft mit einem Ertragsüberschuss von 1.20 Mio. Franken ab. Der Gesamtbestand der Spezialfinanzierungen erhöht sich damit von 15.16 Mio. Franken auf neu 16.36 Mio. Franken per 31.12.2025. Die Ergebnisse und die Bestände der Spezialfinanzierung pro Betrieb sind nachfolgend dargestellt. Der negative Saldo im Bereich der Abwasserbeseitigung konnte dank der Gebührenanpassung ausgeglichen werden.

(in Millionen CHF)

	Bestand 01.01.2025	Bestand 31.12.2025	Abweichung	%
13111 - Wasserwerk	6.15	6.26	0.12	1.88
13121 - Abwasserbeseitigung	-0.04	0.56	0.60	1'538.66
13131 - Gasversorgung	5.36	6.14	0.78	14.49
13711 - Abfallbeseitigung	3.41	3.28	-0.13	-3.75
14811 - Alterswohnungen (Residenz)	0.29	0.12	-0.17	-58.00
Summe Spezialfinanzierungen	15.16	16.36	1.20 	7.92

D) Abweichungen gegenüber dem Budget

Die Budgetabweichung von insgesamt 0.21 Mio. Franken wird in der nachfolgenden Tabelle aufgeschlüsselt nach Sachgruppen dargestellt.

(in Millionen CHF)

	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
30 - Personalaufwand	76.635	80.026	80.323	0.297 →	0.37
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	46.512	49.001	51.460	2.459 ↗	5.02
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9.710	9.550	9.708	0.158 ↗	1.66
34 - Finanzaufwand	13.757	3.230	12.465	9.236 ↗	285.97
35 - Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1.704	1.222	1.725	0.503 ↗	41.16
36 - Transferaufwand	126.007	124.168	133.556	9.388 ↗	7.56
37 - Durchlaufende Beiträge	0.046	0.050	0.014	-0.036 ↘	-71.20
38 - Ausserordentliches Aufwand	--	78.000	78.000	0.000 →	0.00
39 - Interne Verrechnungen	5.733	6.577	7.463	0.886 ↗	13.47
40 - Fiskalertrag	95.759	102.628	109.566	6.938 ↗	6.76
41 - Regalien und Konzessionen	0.032	0.028	0.033	0.005 ↗	17.87
42 - Entgelte	50.604	50.617	52.763	2.146 ↗	4.24
43 - Verschiedene Erträge	1.165	0.939	1.403	0.463 ↗	49.33
44 - Finanzertrag	29.179	4.892	5.423	0.531 ↗	10.86
45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.567	0.763	0.458	-0.305 ↘	-40.02
46 - Transferertrag	103.784	192.433	204.904	12.471 ↗	6.48
47 - Durchlaufende Beiträge	0.046	0.050	0.014	-0.036 ↘	-71.20
49 - Interne Verrechnungen	5.733	6.577	7.463	0.886 ↗	13.47
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6.765	7.104	7.312	0.209 ↗	2.94

Beim Personalaufwand ist es dank Anpassungen bei der Budgetierung praktisch zu einer Punktlandung gekommen. Der *Sach- und übrige Betriebsaufwand* ist mit 2.5 Mio. über Budget. Dies hat mit zusätzlichen Dienstleistungen Dritter zu tun, etwa für Springereinsätze für Vakanzen. Ausserdem gab es Verschiebungen aus anderen Aufwandspositionen, zum Beispiel für die neue IT-Umgebung, welche nicht mehr im Besitze der Stadt ist, sondern neu im Mietmodell angemietet wird. Der *Finanzaufwand* ist gegenüber dem Budget um 9.2 Mio. Franken höher. Dies hat zum einen mit den bereits erwähnten Wertberichtigungen von Finanzvermögen zu tun und mit dem Unterhaltsaufwand für neu erworbene oder sanierte Immobilien (z. B. Zehntenscheune). Der *Transferaufwand* ist mit 9.4 Mio. Franken deutlich gegenüber dem Budget angestiegen. Dies hat mit höheren Beiträgen an den ZVV, höheren kantonalen Lehrerlöhnen als budgetiert, deutlich höheren Restkostenfinanzierungen an ambulante Spitexleistungen und Pflege Angehöriger zu tun. Ein weiterer grosser Faktor ist ein Anstieg bei den Ergänzungsleistungen, welcher immerhin zu einem grossen Teil (ca. 63 %) durch den Kanton zurückerstattet wird.

Der *Fiskalertrag* hat sich erfreulicherweise sehr positiv entwickelt, insbesondere bei den natürlichen Personen Vorjahre, bei den Steuerauscheidungen mit anderen Gemeinden und beim Quellensteuerertrag. Die *Entgelte* haben sich ebenfalls positiv entwickelt, dies insbesondere durch höhere Erträge in der Gasversorgung, als budgetiert. Der *Finanzertrag* hat sich um 0.5 Mio. Franken ebenfalls verbessert, dies hat mit dem Erwerb und der Vermietung von neuen Objekten zu tun. Die grösste Steigerung gegenüber dem Budget konnte bei den *Transfererträgen* verbucht werden. Dies hat mit höheren Erträgen beim Ressourcenzuschuss zu tun, da sich das kantonale Mittel im Vorjahr 2024 deutlich positiver als erwartet entwickelt hat. Zusätzlich sind in dieser Position die Staatsbeiträge an die höheren Ergänzungsleistungen zu verorten.

E) Erläuterung zur Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von insgesamt 51.88 Mio. Franken aus. Dies entspricht einer Budgetüberschreitung von knapp 19.98 Mio. Franken gegenüber dem Budgetwert von 31.90 Mio. Franken. Dies hat mit dem Kauf von Liegenschaften in Kompetenz des Stadtrates zu tun und mit einer guten Umsetzung im Bereich des Finanzvermögens (Zehntenscheune, Bären, Altes Bauamt) und im Bereich der Schulanlagen (Wolfsmatt, Temporärer Schulraum Stelzenacker). Der Stadtrat hat bereits den Umsetzungsgrad dementsprechend im Budget 2026 angepasst und eine langfristige Planung zur Einhaltung der Investitionsgrenze verabschiedet. Allerdings handelt es sich dabei um einen Durchschnitts- und Planwert, welche entsprechenden Schwankungen unterliegen entsprechend dem Baufortschritt und Umsetzung.

Investitionsrechnung

(in Millionen CHF)

	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
Investitionen Verwaltungsvermögen					
Investitionsausgaben	31.65	28.55	33.13	4.58 ↗	16.05
Investitionseinnahmen	1.22	0.55	1.99	1.44 ↗	262.24
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	30.43	28.00	31.14	3.14 ↗	11.21
Investitionen Finanzvermögen					
Investitionsausgaben	9.80	4.08	21.02	16.94 ↗	414.76
Investitionseinnahmen	2.55	0.18	0.28	0.10 ↗	54.35
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	7.25	3.90	20.74	16.84 ↗	431.38
Nettoinvestitionen gesamt	37.68	31.90	51.88	19.98 ↗	62.62

Die Aufteilung der in das Verwaltungsvermögen getätigten Ausgaben in die einzelnen Kategorien ist in der nachfolgenden Tabelle ersichtlich.

Investitionsausgaben

		Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
5	Investitionsausgaben	32'864'834.50	29'097'700.00	35'121'743.50	6'024'043.50 ↗	20.70
500	Grundstücke	2'547'807.00	--	--	--	--
501	Strassen / Verkehrswege	1'269'716.92	2'563'000.00	2'441'851.11	-121'148.89 ↘	-4.73
502	Wasserbau	--	300'000.00	26'396.20	-273'603.80 ↘	-91.20
503	Übriger Tiefbau	3'250'270.80	4'052'900.00	2'559'880.82	-1'493'019.18 ↘	-36.84
504	Hochbauten	21'921'397.25	16'405'800.00	25'787'180.90	9'381'380.90 ↗	57.18
506	Mobilien	1'977'372.49	2'694'000.00	1'548'625.21	-1'145'374.79 ↘	-42.52
520	Immaterielle Anlagen - Software	202'327.75	1'557'000.00	378'725.74	-1'178'274.26 ↘	-75.68
529	Übrige immaterielle Anlagen	4'915.06	475'000.00	282'984.32	-192'015.68 ↘	-40.42
546	Darlehen - Private Organisationen ohne Erwerbszweck	--	--	90'000.00	90'000.00 ↗	--
555	Beteiligungen und Grundkapitalien - Private Unternehmungen	5'000.00	--	13'800.00	13'800.00 ↗	--
564/5/6	Eigene Investitionsbeiträge	470'000.00	500'000.00	--	-500'000.00 ↘	--

F) Bilanz

In der Bilanz machen sich die erwähnten Sondereffekte bemerkbar. Das *Finanzvermögen* steigt deutlich an, insbesondere durch neue Aktivdarlehen und die Rechnungsabgrenzungen für die zukünftigen Ressourcenzuschüsse, welche nun buchhalterisch abgebildet werden müssen. Beim *Verwaltungsvermögen* ist ein grösseres Wachstum aufgrund der hohen Investitionen, aber immer noch tiefen Abschreibungen zu verzeichnen. Das *Fremdkapital* hat dank dem Abschluss der Anleihe (100 Mio. Franken) deutlich zugenommen. Diese Fremdmittel wurden vorzeitig beschafft, damit diese für die kommenden Investitionen bereitstehen und die Investitionssicherheit gewährleistet ist. Das *Eigenkapital* hat sich ebenfalls positiv entwickelt, dies dank dem Ertragsüberschuss und der Einlage in die finanzpolitische Reserve über 78 Mio. Franken.

Eckwerte (in Millionen CHF)

	Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
Finanzvermögen	225.44	201.35	349.89	148.54 ↗	73.77
Verwaltungsvermögen	155.96	117.61	177.16	59.55 ↗	50.64
Fremdkapital	237.76	201.07	296.98	95.90 ↗	47.70
Eigenkapital	143.65	213.76	230.08	16.32 ↗	7.63
Nettovermögen	12.32	-0.28	-52.92	-52.64 ↘	-18'867.00
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	127.94	121.18	135.25	14.08 ↗	11.62

G) Anleihe / Rating

Per 20. Juni 2025 hat die Stadt Dietikon folgende Anleihe emittiert:

Anleihe Stadt Dietikon CHF 100'000'000.00	
Verfall	20.06.2035
Coupon	0.900 %
ISIN	CH1446452372
Emissionspreis Liberierung:	100.095 %
Kurs per 31.12.2025:	98.400 %

Die Stadt Dietikon verfügt aktuell über folgende Ratings:

Rating-Agentur / Bank	Rating	Aktualisiert am
Fedafin	Aa, Ausblick stabil	Mai 2025
Zürcher Kantonalbank (ZKB)	AA-, Ausblick stabil	Mai 2025

Weitere Informationen zur Finanzierungsstrategie und den aktuellen Ratings können folgender Website entnommen werden: <https://www.dietikon.ch/finanzplan>.

Antrag des Stadtrates

- 1 Der Stadtrat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2025** der Politischen Gemeinde Dietikon genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2025 der Stadt Dietikon weist folgende Eckdaten aus:

			Rechnung 2025
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	374'714'079.41
	Gesamtertrag	CHF	382'026'523.40
	(+) Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss	CHF	7'312'443.99
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	33'129'444.30
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'992'299.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	31'137'145.10
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	21'018'545.30
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	277'835.34
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	20'740'709.96
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	527'058'796.38

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 135'252'769.75.
Die budgetierte Einlage in die finanzpolitische Reserve in der Höhe von CHF 78'000'000.00 wurde getätigt.

- 3 Der Stadtrat beantragt beim Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Stadt Dietikon zu genehmigen.

8953 Dietikon, 23.03.2026

STADTRAT DIETIKON**Stadtpräsident**

 Roger Bachmann
Stadtschreiberin

 Claudia Winkler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025** der Stadt Dietikon in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 23.03.2026 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

			Rechnung 2025
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	374'714'079.41
	Gesamtertrag	CHF	382'026'523.40
	(+) Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss	CHF	7'312'443.99
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	33'129'444.30
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'992'299.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	31'137'145.10
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	21'018'545.30
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	277'835.34
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	20'740'709.96
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	527'058'796.38

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 135'252'769.75.
Die budgetierte Einlage in die finanzpolitische Reserve in der Höhe von CHF 78'000'000.00 wurde getätigt.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2025 der Stadt Dietikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt beim Gemeindepapament, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Stadt Dietikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8953 Dietikon, 02.06.2026
Rechnungsprüfungskommission

Konrad Lips
Präsident

Andrina Schild
Sekretärin

Beschluss des Gemeinderats

Der Gemeinderat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2025** der Stadt Dietikon am 03.06.2021 entsprechend dem Antrag des Stadtrates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

			Rechnung 2025
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	374'714'079.41
	Gesamtertrag	CHF	382'026'523.40
	(+) Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss	CHF	7'312'443.99
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	33'129'444.30
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'992'299.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	31'137'145.10
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	21'018'545.30
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	277'835.34
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	20'740'709.96
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	527'058'796.38

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 135'252'769.75. Die budgetierte Einlage in die finanzpolitische Reserve in der Höhe von CHF 78'000'000.00 wurde getätigt.

8953 Dietikon, 04.06.2026
Namens des Gemeinderates

Katharina Kiwic
Präsidentin Gemeinderat

Patricia Meyer
Sekretärin Gemeinderat



Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch
zurich@bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Stadt Dietikon

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Stadt Dietikon - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsverfahren - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigegefügte Jahresrechnung den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 *Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung* durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt Dietikon unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Anforderungen des Berufsstands. Wir haben auch unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen

Die sonstigen Informationen umfassen die in der Jahresrechnung enthaltenen Informationen wie den Bericht des Stadtrats, die Anträge und Beschlüsse, die Vollständigkeitserklärung, die kreditrechtlichen Angaben sowie die Details zum Finanzbericht, aber nicht die Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und die gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile des Anhangs sowie unseren dazugehörigen Bericht. Die definitive Version der Jahresrechnung wird uns voraussichtlich nach dem Datum dieses Berichts zur Verfügung gestellt.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.



Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch
zurich@bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die oben genannten sonstigen Informationen - sobald sie verfügbar sind - zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortlichkeiten des Stadtrats für die Jahresrechnung

Der Stadtrat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und für die internen Kontrollen, die der Stadtrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und dem PH 60 durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und dem PH 60 üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- Identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Stadt Dietikon abzugeben.
- Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.



Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch
zurich@bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

Wir kommunizieren mit dem Stadtrat und mit der Rechnungsprüfungskommission, unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Wir empfehlen der Rechnungsprüfungskommission Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung zu stellen.

Zürich, 21. April 2026

BDO AG

A blue ink signature of Susanne Scalia on a white background with a faint grid pattern. A small red circular stamp with a white cross is visible in the top right corner of the signature area.

Susanne Scalia
Leitende Revisorin
Zugelassene Revisorin

A blue ink signature of Claudia Lenggenhager on a white background with a faint grid pattern. A small red circular stamp with a white cross is visible in the top right corner of the signature area.

Claudia Lenggenhager
Zugelassene Revisionsexpertin

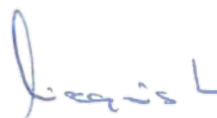
Beilage
Jahresrechnung - Finanzbericht

Vollständigkeitserklärung

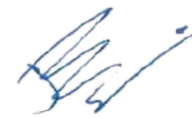
Der Finanzvorsteher und die Leiterin Finanzabteilung bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8953 Dietikon, 18. März 2026
Finanzabteilung



Reto Siegrist
Finanzvorsteher



Patrick Uehlinger
Leiter Finanzabteilung

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung - Gesamthaushalt / Allgemeiner Haushalt / Eigenwirtschaftsbetriebe

	Gesamthaushalt Budget	Gesamthaushalt Rechnung	Allgem.Haushalt Budget	Allgem.Haushalt Rechnung	Eigenbetriebe Budget	Eigenbetriebe Rechnung
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	7'103'630	7'312'444	7'103'630	7'312'444	--	--
+ Betriebsgewinn Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	--	--	--	--	1'087'500	1'495'200
- Betriebsverlust Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	--	--	--	--	-663'300	-294'925
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'798'400	9'937'367	8'454'500	8'733'444	1'343'900	1'203'923
- Ertrag aus Aufwertungen	--	--	--	--	--	--
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'222'000	1'724'963	134'500	229'763	--	--
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-763'300	-457'827	-100'000	-162'903	--	--
+ Einlagen in das Eigenkapital	78'000'000	78'000'000	78'000'000	78'000'000	--	--
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	--	--	--	--	--	--
Selbstfinanzierung	95'360'730	96'516'947	93'592'630	94'112'749	1'768'100	2'404'198
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	27'997'700	31'137'145	24'078'400	30'037'355	3'919'300	1'099'790
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	67'363'030	65'379'802	69'514'230	64'075'394	-2'151'200	1'304'408
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	340.6	310.0	388.7	313.3	45.1	218.6

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

		Wasser Budget	Wasser Rechnung	Abwasser Budget	Abwasser Rechnung	Abfall Budget	Abfall Rechnung	Gas Budget	Gas Rechnung	Sen.Residenz Budget	Sen.Residenz Rechnung
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)											
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	--	115'304	624'000	603'287	--	--	--	776'609	463'500	--
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	-116'400	--	--	--	-344'500	-127'828	-202'400	--	--	-167'097
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	545'100	476'976	82'400	48'576	33'100	33'192	83'600	77'185	599'700	567'995
Ertrag aus Aufwertungen											
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen											
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen											
Einlagen in das Eigenkapital											
Entnahmen aus dem Eigenkapital											
Selbstfinanzierung		428'700	592'280	706'400	651'862	-311'400	-94'636	-118'800	853'794	1'063'200	400'898
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'695'000	1'424'328	332'500	-555'049	140'000	135'359	350'000	1'167	401'800	93'985
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-2'266'300	-832'048	373'900	1'206'912	-451'400	-229'995	-468'800	852'627	661'400	306'913
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		15.9	41.6	212.5	-117.4	-222.4	-69.9	-33.9	73'139.5	264.6	426.6

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

Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis - Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

		Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
30	Personalaufwand	76'635'371.61	80'026'000.00	80'323'218.76	297'218.76 →	0.37
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'512'018.79	49'000'800.00	51'459'748.70	2'458'948.70 ↗	5.02
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'710'114.45	9'550'100.00	9'708'217.66	158'117.66 ↗	1.66
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'704'155.39	1'222'000.00	1'724'963.15	502'963.15 ↗	41.16
36	Transferaufwand	126'007'007.62	124'167'900.00	133'555'588.12	9'387'688.12 ↗	7.56
37	Durchlaufende Beiträge	46'400.00	50'000.00	14'400.00	-35'600.00 ↘	-71.20
	Total betrieblicher Aufwand	260'615'067.86	264'016'800.00	276'786'136.39	12'769'336.39 ↗	4.84
40	Fiskalertrag	95'759'020.91	102'627'800.00	109'565'725.09	6'937'925.09 ↗	6.76
41	Regalien und Konzessionen	31'667.58	28'000.00	33'002.69	5'002.69 ↗	17.87
42	Entgelte	50'604'074.96	50'616'700.00	52'763'130.48	2'146'430.48 ↗	4.24
43	Verschiedene Erträge	1'165'024.67	939'200.00	1'402'531.98	463'331.98 ↗	49.33
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	567'151.20	763'300.00	457'827.49	-305'472.51 ↘	-40.02
46	Transferertrag	103'784'472.13	192'433'300.00	204'904'061.41	12'470'761.41 ↗	6.48
47	Durchlaufende Beiträge	46'400.00	50'000.00	14'400.00	-35'600.00 ↘	-71.20
	Total betrieblicher Ertrag	251'957'811.45	347'458'300.00	369'140'679.14	21'682'379.14 ↗	6.24
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8'657'256.41	83'441'500.00	92'354'542.75	8'913'042.75 ↗	10.68
34	Finanzaufwand	13'757'361.89	3'229'600.00	12'465'179.81	9'235'579.81 ↗	285.97
44	Finanzertrag	29'179'201.33	4'891'730.00	5'423'081.05	531'351.05 ↗	10.86
	Ergebnis aus Finanzierung	15'421'839.44	1'662'130.00	-7'042'098.76	-8'704'228.76 ↘	-523.68
	Operatives Ergebnis	6'764'583.03	85'103'630.00	85'312'443.99	208'813.99 →	0.25
38	Ausserordentlicher Aufwand	--	78'000'000.00	78'000'000.00	0.00 →	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	--	-78'000'000.00	-78'000'000.00	0.00 →	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'764'583.03	7'103'630.00	7'312'443.99	208'813.99 ↗	2.94
39/49	Interne Verrechnungen	5'732'925.46	6'576'600.00	7'462'763.21	886'163.21 ↗	13.47
	<i>Total Aufwand</i>	<i>280'105'355.21</i>	<i>351'823'000.00</i>	<i>374'714'079.41</i>	<i>22'891'079.41 ↗</i>	<i>6.51</i>
	<i>Total Ertrag</i>	<i>286'869'938.24</i>	<i>358'926'630.00</i>	<i>382'026'523.40</i>	<i>23'099'893.40 ↗</i>	<i>6.44</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

		Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
50	Sachanlagen	30'966'564.46	26'015'700.00	32'363'934.24	6'348'234.24 ↗	24.40
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	--	--	--	--	--
52	Immaterielle Anlagen	207'242.81	2'032'000.00	661'710.06	-1'370'289.94 ↘	-67.44
54	Darlehen	--	--	90'000.00	90'000.00 ↗	--
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	5'000.00	--	13'800.00	13'800.00 ↗	--
56	Eigene Investitionsbeiträge	470'000.00	500'000.00	--	-500'000.00 ↘	--
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	--	--	--	--	--
	Total Investitionsausgaben	31'648'807.27	28'547'700.00	33'129'444.30	4'581'744.30 ↗	16.05
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	373'203.17	--	115'199.56	115'199.56 ↗	--
61	Rückerstattungen	--	--	--	--	--
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	830'491.06	550'000.00	1'844'766.64	1'294'766.64 ↗	235.41
64	Rückzahlung von Darlehen	12'333.00	--	32'333.00	32'333.00 ↗	--
65	Übertragung von Beteiligungen	--	--	--	--	--
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	--	--	--	--	--
	Total Investitionseinnahmen	1'216'027.23	550'000.00	1'992'299.20	1'442'299.20 ↗	262.24
	Investitionen Verwaltungsvermögen					
	Total Investitionsausgaben	31'648'807.27	28'547'700.00	33'129'444.30	4'581'744.30 ↗	16.05
	Total Investitionseinnahmen	1'216'027.23	550'000.00	1'992'299.20	1'442'299.20 ↗	262.24
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	30'432'780.04	27'997'700.00	31'137'145.10	3'139'445.10 ↗	11.21

(Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-))

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

		Rechnung 2024	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	%
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	9'417'459.83	4'083'200.00	20'883'242.66	16'800'042.66 ↗	411.44
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	5'124.25	--	18'187.70	18'187.70 ↗	--
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	373'203.17	--	115'199.56	115'199.56 ↗	--
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	--	--	1'915.38	1'915.38 ↗	--
	Total Investitionsausgaben	9'795'787.25	4'083'200.00	21'018'545.30	16'935'345.30 ↗	414.76
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	170.00	180'000.00	40'000.00	-140'000.00 ↘	-77.78
82	Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	230.65	--	160'720.40	160'720.40 ↗	--
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	2'547'807.00	--	--	--	--
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	--	--	77'114.94	77'114.94 ↗	--
	Total Investitionseinnahmen	2'548'207.65	180'000.00	277'835.34	97'835.34 ↗	54.35
	Investitionen Finanzvermögen					
	Total Investitionsausgaben	9'795'787.25	4'083'200.00	21'018'545.30	16'935'345.30 ↗	414.76
	Total Investitionseinnahmen	2'548'207.65	180'000.00	277'835.34	97'835.34 ↗	54.35
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-7'247'579.60	-3'903'200.00	-20'740'709.96	-16'837'509.96 ↘	-431.38

(Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+))

Bilanz**Aktiven**

		01.01.2025	31.12.2025	Veränderung	%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	25'269'168.61	20'441'488.09	-4'827'680.52 ↘	-19.11
101	Forderungen	52'043'199.80	51'457'629.70	-585'570.10 ↘	-1.13
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00 ↗	--
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	2'920'695.63	110'459'220.74	107'538'525.11 ↗	3'681.95
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	108'250.15	96'004.65	-12'245.50 ↘	-11.31
	Umlaufvermögen	80'341'314.19	192'454'343.18	112'113'028.99 ↗	139.55
107	Finanzanlagen	47'050.00	47'050.00	0.00 →	0.00
108	Sachanlagen FV	145'050'017.27	157'392'766.58	12'342'749.31 ↗	8.51
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	145'097'067.27	157'439'816.58	12'342'749.31 ↗	8.51
Total	Finanzvermögen	225'438'381.46	349'894'159.76	124'455'778.30 ↗	55.21
140	Sachanlagen VV	141'486'807.24	163'240'770.17	21'753'962.93 ↗	15.38
142	Immaterielle Anlagen	3'786'468.49	3'389'966.00	-396'502.49 ↘	-10.47
144	Darlehen	478'334.00	536'001.00	57'667.00 ↗	12.06
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	6'752'918.00	6'765'118.00	12'200.00 →	0.18
146	Investitionsbeiträge	3'460'330.96	3'232'781.45	-227'549.51 ↘	-6.58
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen *	155'964'858.69	177'164'636.62	21'199'777.93 ↗	13.59
Total	Verwaltungsvermögen	155'964'858.69	177'164'636.62	21'199'777.93 ↗	13.59
Total	Aktiven	381'403'240.15	527'058'796.38	145'655'556.23 ↗	38.19
	* Total Anlagevermögen	301'061'925.96	334'604'453.20	33'542'527.24 ↗	11.14

Passiven

		01.01.2025	31.12.2025	Veränderung	%
200	Laufende Verbindlichkeiten	65'718'342.61	87'903'423.97	22'185'081.36 ↗	33.76
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	64'000'000.00	19'000'000.00	-45'000'000.00 ↘	-70.31
204	Passive Rechnungsabgrenzung	7'703'980.91	8'516'749.13	812'768.22 ↗	10.55
205	Kurzfristige Rückstellungen	3'801'174.60	3'695'533.80	-105'640.80 ↘	-2.78
	Kurzfristiges Fremdkapital	141'223'498.12	119'115'706.90	-22'107'791.22 ↘	-15.65
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	94'000'000.00	175'085'500.00	81'085'500.00 ↗	86.26
208	Langfristige Rückstellungen	1'619'639.50	1'717'907.30	98'267.80 ↗	6.07
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	911'999.90	1'058'860.39	146'860.49 ↗	16.10
	Langfristiges Fremdkapital	96'531'639.40	177'862'267.69	81'330'628.29 ↗	84.25
Total	Fremdkapital	237'755'137.52	296'977'974.59	59'222'837.07 ↗	24.91
290	Spezialfinanzierung im Eigenkapital	15'160'276.87	16'360'552.04	1'200'275.17 ↗	7.92
291	Fonds im Eigenkapital	547'500.00	467'500.00	-80'000.00 ↘	-14.61
	Zweckgebundenes Eigenkapital	15'707'776.87	16'828'052.04	1'120'275.17 ↗	7.13
294	Finanzpolitische Reserven	0.00	78'000'000.00	78'000'000.00 ↗	--
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	127'940'325.76	135'252'769.75	7'312'443.99 ↗	5.72
	Zweckfreies Eigenkapital	127'940'325.76	213'252'769.75	85'312'443.99 ↗	66.68
Total	Eigenkapital	143'648'102.63	230'080'821.79	86'432'719.16 ↗	60.17
Total	Passiven	381'403'240.15	527'058'796.38	145'655'556.23 ↗	38.19

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - Indirekte Methode

	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Veränderung	%
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	6'764'583.03	7'312'443.99	547'860.96	8.10
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'953'079.16	9'935'767.17	-17'311.99	-0.17
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-6'706'132.13	431'503.56	7'137'635.69	106.43
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	813'345.70	-107'538'525.11	-108'351'870.81	-13'321.75
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	50'834.09	12'245.50	-38'588.59	-75.91
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	1'600.00	1'600.00	--
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-13'921'616.10	8'397'960.65	22'319'576.75	160.32
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	75'199.56	75'199.56	--
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-3'991'032.90	22'102'480.42	26'093'513.32	653.80
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-907'111.58	812'768.22	1'719'879.80	189.60
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	536'915.05	-7'373.00	-544'288.05	-101.37
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	1'137'004.19	1'267'135.66	130'131.47	11.45
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	78'000'000.00	78'000'000.00	--
- Aktivierung Eigenleistungen	-1'065'024.67	-1'177'565.39	-112'540.72	-10.57
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-7'335'156.16	19'625'641.23	26'960'797.39 	367.56
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-31'648'807.27	-33'129'444.30	-1'480'637.03	-4.68
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'216'027.23	1'992'299.20	776'271.97	63.84
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-30'432'780.04	-31'137'145.10	-704'365.06 	-2.31
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-373'203.17	-115'199.56	258'003.61	69.13
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	2'547'807.00	0.00	-2'547'807.00	-100.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	1'065'024.67	1'177'565.39	112'540.72	10.57
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-27'193'151.54	-30'074'779.27	-2'881'627.73 	-10.60

	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Veränderung	%
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	-10'000'000.00	-10'000'000.00 ↘	--
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-21'169'195.70	-12'342'749.31	8'826'446.39 ↗	41.69
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	13'921'616.10	-8'397'960.65	-22'319'576.75 ↘	-160.32
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	-75'199.56	-75'199.56 ↘	--
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	373'203.17	115'199.56	-258'003.61 ↘	-69.13
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-2'547'807.00	0.00	2'547'807.00 ↗	100.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-9'422'183.43	-30'700'709.96	-21'278'526.53 ↘	-225.83
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-36'615'334.97	-60'775'489.23	-24'160'154.26 ↘	-65.98
Finanzierungstätigkeit				
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	35'000'000.00	-45'000'000.00	-80'000'000.00 ↘	-228.57
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000'000.00	81'085'500.00	75'085'500.00 ↗	1'251.42
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-115'476.58	154'066.54	269'543.12 ↗	233.42
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	25'677.06	82'600.94	56'923.88 ↗	221.69
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	40'910'200.48	36'322'167.48	-4'588'033.00 ↘	-11.21
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-3'040'290.65	-4'827'680.52	-1'787'389.87 ↘	-58.79
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	28'309'459.26	25'269'168.61	-3'040'290.65 ↘	-10.74
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	25'269'168.61	20'441'488.09	-4'827'680.52 ↘	-19.11
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-3'040'290.65	-4'827'680.52	-1'787'389.87 ↘	-58.79

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodengrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** wird **ab der Jahresrechnung 2025** gemäss **§ 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt**.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 (bis 31.12.2022 Fr. 20'000.00) gemäss SRB 190-2022 vom 11. April 2022 liegt. Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00 (bis 31.12.2022 Fr. 20'000.00) nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde **keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2024 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

AGZ, Spitex und Alterswohnungen Curaviva s. SRB Nr. 1327 vom 09.10.2017 und SRB Nr. 1182 vom 23.09.2019, Aktivierungsgrenze Fr. 20'000.00

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 1.00 % gemäss Budget 2025 (GR-Beschluss Nr. 502 vom 5. Dezember 2024). Verzinst wird der Wert/Bestand Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Eigenleistungen

Ab dem 01.01.2023 werden wesentliche Eigenleistungen für Investitionsprojekte erfasst und aktiviert. Als wesentlich gelten Projekte ab einer Kreditsumme von Fr. 500'000.00 (SRB 541-2023 vom 20. November 2023). Für kleinere Projekte werden keine Eigenleistungen geltend gemacht. Die Eigenleistungen werden anhand der aufgelaufen Ausgabensumme anteilsweise pro Jahr mit folgenden Pauschalsätzen anhand von qualifizierten Vergleichs- und Erfahrungswerten aktiviert.

Grösse	Projektsumme	Prozentsatz Standard	Prozentsatz Komplex
Nicht massgebliche Projekte	bis Fr. 500'000.00	-	-
Kleine Projekte	zwischen Fr. 500'000.00 und Fr. 5'000'000.00	3.8 %	7.0 %
Mittlere Projekte	zwischen Fr. 5'000'000.00 und Fr. 20'000'000.00	2.5 %	4.6 %
Grosse Projekte	über Fr. 20'000'000.00	1.8 %	3.1 %

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alters- und Pflegeheim (AGZ)
- Betreibungsamt

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, an denen die Gemeinde zu **mehr als 50 % beteiligt** ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- CleanTech Hub Dietikon

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	16'682'886.35	1'252'406.02	17'935'292.37
	aus laufendem Rechnungsjahr	13'785'926.80	2'013'010.56	15'798'937.36
	aus früheren Jahren	2'896'959.55	-760'604.54	2'136'355.01
1012	Steuerforderungen	21'762'308.68	-316'965.83	21'445'342.85
	Steuern aus dem Rechnungsjahr	14'196'478.02	-64'421.76	14'132'056.26
	Steuern aus früheren Jahren	7'565'830.66	-252'544.07	7'313'286.59
1013	Anzahlungen an Dritte	252'954.00	-45'402.00	207'552.00
	Vorauszahlungen Gasversorgung	252'954.00	-45'402.00	207'552.00
1019	Übrige Forderungen	2'119'939.24	-1'692'612.91	427'326.33
	Betriebskostenvorschuss AOZ	1'929'000.00	-1'929'000.00	0.00
	Quartierplan Niederfeld, Aufgelaufene QP-Kosten	64'924.95	150'667.51	215'592.46
	übrige Forderungen	126'014.29	85'719.58	211'733.87
1020	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
	Darlehen Personelles	0.00	0.00	0.00
	Darlehen Stadt Illnau-Effretikon, 0.25%, 25.08.2025 - 23.01.2026	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	50.00	0.00	50.00
	1 Anteilschein Radio- und Fernsehgenossenschaft	50.00	0.00	50.00
1071	Verzinsliche Anlagen	47'000.00	0.00	47'000.00
	Darlehen an M. Ehrat (Perimeterbeitrag Umgebung Alter Bären)	47'000.00	0.00	47'000.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
	keine	0.00	0.00	0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	keine	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2025	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2025
1080	Grundstücke FV	58'520'256.67	-61'783.85	0.00	0.00	0.00	58'458'472.82
1084	Gebäude FV	86'511'135.60	20'802'493.81	0.00	-8'397'960.65	0.00	98'915'668.76
1086	Mobilien FV	18'625.00	115'199.56	-115'199.56	0.00	0.00	18'625.00
1087	Anlagen im Bau FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089	Übrige Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		145'050'017.27	20'855'909.52	-115'199.56	-8'397'960.65	0.00	157'392'766.58

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2025		Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)			
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	4'240'759.10	0.00	0.00	4'240'759.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'240'759.10
1401	Strassen / Verkehrswege	53'893'203.90	123'792.20	1'931'478.36	55'948'474.46	-38'012'621.08	-989'757.12	0.00	0.00	0.00	-39'002'378.20	16'946'096.26
1402	Wasserbau	787'135.84	0.00	0.00	787'135.84	-657'018.28	-4'201.80	0.00	0.00	0.00	-661'220.08	125'915.76
1403	Übrige Tiefbauten	40'873'582.51	-2'172'666.05	1'930'158.91	40'631'075.37	-23'942'304.48	-959'697.22	0.00	2'241'175.65	0.00	-22'660'826.05	17'970'249.32
1404	Hochbauten	216'223'966.36	1'392'842.80	7'023'933.83	224'640'742.99	-135'892'436.10	-4'527'159.34	0.00	477'857.84	0.00	-139'941'737.60	84'699'005.39
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	30'698'226.95	-4'249'128.30	1'322'811.35	27'771'910.00	-23'566'270.47	-1'927'104.66	-240'559.68	4'483'348.47	0.00	-21'250'586.34	6'521'323.66
1407	Anlagen im Bau VV	16'839'057.70	28'106'745.43	-12'208'382.45	32'737'420.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32'737'420.68
1409	Übrige Sachanlagen	75'230.95	0.00	0.00	75'230.95	-73'705.66	-1'525.29	0.00	0.00	0.00	-75'230.95	0.00
Total Sachanlagen		363'631'163.31	23'201'586.08	0.00	386'832'749.39	-222'144'356.07	-8'409'445.43	-240'559.68	7'202'381.96	0.00	-223'591'979.22	163'240'770.17
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	2'679'842.75	-1'533'351.71	378'725.74	1'525'216.78	-1'940'255.25	-194'649.62	-402'193.81	1'533'351.71	0.00	-1'003'746.97	521'469.81
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'106'108.01	661'710.06	-378'725.74	1'389'092.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'389'092.33
1429	Übrige immaterielle Anlagen	6'453'661.25	-145'633.85	0.00	6'308'027.40	-4'512'888.27	-461'369.12	0.00	145'633.85	0.00	-4'828'623.54	1'479'403.86
Total Immaterielle Anlagen		10'239'612.01	-1'017'275.50	0.00	9'222'336.51	-6'453'143.52	-656'018.74	-402'193.81	1'678'985.56	0.00	-5'832'370.51	3'389'966.00
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	78'000.00	0.00	0.00	78'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78'000.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	375'334.00	87'667.00	0.00	463'001.00	-35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35'000.00	428'001.00
1447	Private Haushalte	60'000.00	-30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Total Darlehen		513'334.00	57'667.00	0.00	571'001.00	-35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35'000.00	536'001.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	6'633'718.00	0.00	0.00	6'633'718.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'633'718.00
1455	Private Unternehmungen	116'200.00	13'800.00	0.00	130'000.00	0.00	0.00	-1'600.00	0.00	0.00	-1'600.00	128'400.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		6'752'918.00	13'800.00	0.00	6'766'718.00	0.00	0.00	-1'600.00	0.00	0.00	-1'600.00	6'765'118.00
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	1'204'510.95	0.00	0.00	1'204'510.95	-1'099'748.43	-7'671.69	0.00	0.00	0.00	-1'107'420.12	97'090.83
1462	Gemeinden, Zweckverbände	171'914.00	-81'914.00	0.00	90'000.00	-162'448.48	-3'155.17	0.00	81'914.00	0.00	-83'689.65	6'310.35
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	505'414.40	0.00	0.00	505'414.40	-163'358.75	-17'634.11	0.00	0.00	0.00	-180'992.86	324'421.54
1465	Private Unternehmungen	6'306'666.29	0.00	112'500.00	6'419'166.29	-5'271'816.13	-99'574.77	0.00	0.00	0.00	-5'371'390.90	1'047'775.39
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'060'073.74	0.00	0.00	2'060'073.74	-203'376.63	-99'513.77	0.00	0.00	0.00	-302'890.40	1'757'183.34
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Anlagen im Bau	112'500.00	0.00	-112'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		10'361'079.38	-81'914.00	0.00	10'279'165.38	-6'900'748.42	-227'549.51	0.00	81'914.00	0.00	-7'046'383.93	3'232'781.45
Total Verwaltungsvermögen		391'498'106.70	22'173'863.58	0.00	413'671'970.28	-235'533'248.01	-9'293'013.68	-644'353.49	8'963'281.52	0.00	-236'507'333.66	177'164'636.62

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	4'240'759.10	0.00	0.00	4'240'759.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'240'759.10
1401.0	Strassen / Verkehrswege	53'893'203.90	123'792.20	1'931'478.36	55'948'474.46	-38'012'621.08	-989'757.12	0.00	0.00	0.00	-39'002'378.20	16'946'096.26
1402.0	Wasserbau	693'239.14	0.00	0.00	693'239.14	-563'121.58	-4'201.80	0.00	0.00	0.00	-567'323.38	125'915.76
1403.0	Übrige Tiefbauten	23'444'434.55	-2'222'745.45	12'030.65	21'233'719.75	-14'816'952.00	-501'132.84	0.00	2'241'175.65	0.00	-13'076'909.19	8'156'810.56
1404.0	Hochbauten	197'432'075.54	1'301'927.98	6'961'730.48	205'695'734.00	-128'289'557.63	-3'953'756.48	0.00	477'857.84	0.00	-131'765'456.27	73'930'277.73
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	29'113'740.77	-4'249'128.30	1'136'476.39	26'001'088.86	-22'554'850.83	-1'789'662.00	-240'559.68	4'483'348.47	0.00	-20'101'724.04	5'899'364.82
1407.0	Anlagen im Bau VV	14'266'103.93	27'190'677.86	-10'041'715.88	31'415'065.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31'415'065.91
1409.0	Übrige Sachanlagen	75'230.95	0.00	0.00	75'230.95	-73'705.66	-1'525.29	0.00	0.00	0.00	-75'230.95	0.00
Total Sachanlagen		323'158'787.88	22'144'524.29	0.00	345'303'312.17	-204'310'808.78	-7'240'035.53	-240'559.68	7'202'381.96	0.00	-204'589'022.03	140'714'290.14
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	2'679'842.75	-1'533'351.71	378'725.74	1'525'216.78	-1'940'255.25	-194'649.62	-402'193.81	1'533'351.71	0.00	-1'003'746.97	521'469.81
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'106'108.01	618'981.89	-378'725.74	1'346'364.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'346'364.16
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	5'501'501.50	-145'633.85	0.00	5'355'867.65	-3'668'712.02	-440'970.38	0.00	145'633.85	0.00	-3'964'048.55	1'391'819.10
Total Immaterielle Anlagen		9'287'452.26	-1'060'003.67	0.00	8'227'448.59	-5'608'967.27	-635'620.00	-402'193.81	1'678'985.56	0.00	-4'967'795.52	3'259'653.07
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	78'000.00	0.00	0.00	78'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78'000.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	375'334.00	87'667.00	0.00	463'001.00	-35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35'000.00	428'001.00
1447.0	Private Haushalte	60'000.00	-30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Total Darlehen	513'334.00	57'667.00	0.00	571'001.00	-35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35'000.00	536'001.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0 Öffentliche Unternehmungen	5'954'718.00	0.00	0.00	5'954'718.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'954'718.00
1455.0 Private Unternehmungen	116'200.00	13'800.00	0.00	130'000.00	0.00	0.00	-1'600.00	0.00	0.00	-1'600.00	128'400.00
1456.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	6'070'918.00	13'800.00	0.00	6'084'718.00	0.00	0.00	-1'600.00	0.00	0.00	-1'600.00	6'083'118.00
Investitionsbeiträge											
1460.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0 Kantone	1'144'510.95	0.00	0.00	1'144'510.95	-1'039'748.43	-7'671.69	0.00	0.00	0.00	-1'047'420.12	97'090.83
1462.0 Gemeinden, Zweckverbände	171'914.00	-81'914.00	0.00	90'000.00	-162'448.48	-3'155.17	0.00	81'914.00	0.00	-83'689.65	6'310.35
1463.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0 Öffentliche Unternehmungen	505'414.40	0.00	0.00	505'414.40	-163'358.75	-17'634.11	0.00	0.00	0.00	-180'992.86	324'421.54
1465.0 Private Unternehmungen	6'034'351.29	0.00	112'500.00	6'146'851.29	-5'105'100.58	-92'045.58	0.00	0.00	0.00	-5'197'146.16	949'705.13
1466.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'929'060.00	0.00	0.00	1'929'060.00	-164'555.20	-92'928.60	0.00	0.00	0.00	-257'483.80	1'671'576.20
1467.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0 Anlagen im Bau	112'500.00	0.00	-112'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	9'897'750.64	-81'914.00	0.00	9'815'836.64	-6'635'211.44	-213'435.15	0.00	81'914.00	0.00	-6'766'732.59	3'049'104.05
Total Verwaltungsvermögen	348'928'242.78	21'074'073.62	0.00	370'002'316.40	-216'589'987.49	-8'089'090.68	-644'353.49	8'963'281.52	0.00	-216'360'150.14	153'642'166.26

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	12'628'022.49	32'568.02	1'584'692.91	14'245'283.42	-7'958'789.19	-343'051.08	0.00	0.00	0.00	-8'301'840.27	5'943'443.15
1404.1	Hochbauten	371'773.33	0.00	0.00	371'773.33	-309'764.09	-5'408.25	0.00	0.00	0.00	-315'172.34	56'600.99
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	1'037'099.88	0.00	186'334.96	1'223'434.84	-585'246.49	-111'168.19	0.00	0.00	0.00	-696'414.68	527'020.16
1407.1	Anlagen im Bau VV	1'447'966.89	1'391'760.06	-1'771'027.87	1'068'699.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'068'699.08
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		15'484'862.59	1'424'328.08	0.00	16'909'190.67	-8'853'799.77	-459'627.52	0.00	0.00	0.00	-9'313'427.29	7'595'763.38
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	214'438.17	0.00	0.00	214'438.17	-158'956.48	-9'819.10	0.00	0.00	0.00	-168'775.58	45'662.59
Total Immaterielle Anlagen		214'438.17	0.00	0.00	214'438.17	-158'956.48	-9'819.10	0.00	0.00	0.00	-168'775.58	45'662.59
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	247'315.00	0.00	0.00	247'315.00	-141'715.55	-7'529.19	0.00	0.00	0.00	-149'244.74	98'070.26
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1 Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	247'315.00	0.00	0.00	247'315.00	-141'715.55	-7'529.19	0.00	0.00	0.00	-149'244.74	98'070.26
Total Verwaltungsvermögen	15'946'615.76	1'424'328.08	0.00	17'370'943.84	-9'154'471.80	-476'975.81	0.00	0.00	0.00	-9'631'447.61	7'739'496.23

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.2	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.2	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.2	Wasserbau	93'896.70	0.00	0.00	93'896.70	-93'896.70	0.00	0.00	0.00	0.00	-93'896.70	0.00
1403.2	Übrige Tiefbauten	-10'896'945.61	17'511.38	194'329.68	-10'685'104.55	12'613'079.36	-32'771.41	0.00	0.00	0.00	12'580'307.95	1'895'203.40
1404.2	Hochbauten	69'885.62	0.00	0.00	69'885.62	-69'885.62	0.00	0.00	0.00	0.00	-69'885.62	0.00
1405.2	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.2	Mobilien VV	83'872.30	0.00	0.00	83'872.30	-70'074.50	-4'599.27	0.00	0.00	0.00	-74'673.77	9'198.53
1407.2	Anlagen im Bau VV	828'156.97	-615'288.81	-194'329.68	18'538.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'538.48
1409.2	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		-9'821'134.02	-597'777.43	0.00	-10'418'911.45	12'379'222.54	-37'370.68	0.00	0.00	0.00	12'341'851.86	1'922'940.41
Immaterielle Anlagen												
1420.2	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.2	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.2	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	42'728.17	0.00	42'728.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42'728.17
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	612'504.03	0.00	0.00	612'504.03	-584'785.92	-4'619.69	0.00	0.00	0.00	-589'405.61	23'098.42
Total Immaterielle Anlagen		612'504.03	42'728.17	0.00	655'232.20	-584'785.92	-4'619.69	0.00	0.00	0.00	-589'405.61	65'826.59
Darlehen												
1440.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.2 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.2 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.2 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.2 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.2 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.2 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.2 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.2 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.2 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.2 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.2 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.2 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.2 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.2 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.2 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.2 Private Organisationen o. Erwerbszweck	131'013.74	0.00	0.00	131'013.74	-38'821.43	-6'585.17	0.00	0.00	0.00	-45'406.60	85'607.14
1467.2 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.2 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.2 Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	131'013.74	0.00	0.00	131'013.74	-38'821.43	-6'585.17	0.00	0.00	0.00	-45'406.60	85'607.14
Total Verwaltungsvermögen	-9'077'616.25	-555'049.26	0.00	-9'632'665.51	11'755'615.19	-48'575.54	0.00	0.00	0.00	11'707'039.65	2'074'374.14

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2025		Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)			
Sachanlagen VV												
1400.3	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.3	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.3	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.3	Übrige Tiefbauten	1'134'490.21	0.00	139'105.67	1'273'595.88	-896'632.74	-20'745.92	0.00	0.00	0.00	-917'378.66	356'217.22
1404.3	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.3	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.3	Mobilien VV	288'638.76	0.00	0.00	288'638.76	-224'261.83	-12'446.16	0.00	0.00	0.00	-236'707.99	51'930.77
1407.3	Anlagen im Bau VV	14'910.54	135'358.87	-139'105.67	11'163.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'163.74
1409.3	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		1'438'039.51	135'358.87	0.00	1'573'398.38	-1'120'894.57	-33'192.08	0.00	0.00	0.00	-1'154'086.65	419'311.73
Immaterielle Anlagen												
1420.3	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.3	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.3	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.3	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.3	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.3	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.3	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.3	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.3	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.3	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.3	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.3	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte			Stand 31.12.2025	Kumulierte Abschreibungen					Stand 31.12.2025	Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		
1448.3	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.3	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.3	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.3	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.3	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.3	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.3	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.3	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.3	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.3	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.3	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.3	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.3	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.3	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.3	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.3	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.3	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.3	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.3	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		1'438'039.51	135'358.87	0.00	1'573'398.38	-1'120'894.57	-33'192.08	0.00	0.00	0.00	-1'154'086.65	419'311.73

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Gasversorgung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.5	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.5	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.5	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.5	Übrige Tiefbauten	14'563'580.87	0.00	0.00	14'563'580.87	-12'883'009.91	-61'995.97	0.00	0.00	0.00	-12'945'005.88	1'618'574.99
1404.5	Hochbauten	104'828.40	0.00	0.00	104'828.40	-104'828.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-104'828.40	0.00
1405.5	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.5	Mobilien VV	164'348.04	0.00	0.00	164'348.04	-121'309.62	-9'229.04	0.00	0.00	0.00	-130'538.66	33'809.38
1407.5	Anlagen im Bau VV	222'786.12	1'167.35	0.00	223'953.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	223'953.47
1409.5	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		15'055'543.43	1'167.35	0.00	15'056'710.78	-13'109'147.93	-71'225.01	0.00	0.00	0.00	-13'180'372.94	1'876'337.84
Immaterielle Anlagen												
1420.5	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.5	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.5	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.5	Übrige immaterielle Anlagen	125'217.55	0.00	0.00	125'217.55	-100'433.85	-5'959.95	0.00	0.00	0.00	-106'393.80	18'823.75
Total Immaterielle Anlagen		125'217.55	0.00	0.00	125'217.55	-100'433.85	-5'959.95	0.00	0.00	0.00	-106'393.80	18'823.75
Darlehen												
1440.5	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.5	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.5	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.5	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.5	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.5	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.5	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.5	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.5	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Gasversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.5 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.5 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.5 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.5 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.5 Öffentliche Unternehmungen	679'000.00	0.00	0.00	679'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	679'000.00
1455.5 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.5 Private Organisationen o. Erwerbszweck	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
1457.5 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.5 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	682'000.00	0.00	0.00	682'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	682'000.00
Investitionsbeiträge											
1460.5 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.5 Kantone	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	-60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60'000.00	0.00
1462.5 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.5 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.5 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.5 Private Unternehmungen	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00	-25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-25'000.00	0.00
1466.5 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.5 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.5 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.5 Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	85'000.00	0.00	0.00	85'000.00	-85'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-85'000.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	15'947'760.98	1'167.35	0.00	15'948'928.33	-13'294'581.78	-77'184.96	0.00	0.00	0.00	-13'371'766.74	2'577'161.59

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Alterswohnungen (Residenz)		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2025		Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)			
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404.1	Hochbauten	18'245'403.47	90'914.82	62'203.35	18'398'521.64	-7'118'400.36	-567'994.61	0.00	0.00	0.00	-7'686'394.97	10'712'126.67
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	10'527.20	0.00	0.00	10'527.20	-10'527.20	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'527.20	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	59'133.25	3'070.10	-62'203.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		18'315'063.92	93'984.92	0.00	18'409'048.84	-7'128'927.56	-567'994.61	0.00	0.00	0.00	-7'696'922.17	10'712'126.67
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Alterswohnungen (Residenz)		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2025		Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)			
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		18'315'063.92	93'984.92	0.00	18'409'048.84	-7'128'927.56	-567'994.61	0.00	0.00	0.00	-7'696'922.17	10'712'126.67

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
Spital Limmattal, Schlieren	ZV	HRM2	Akutspital und Pflegezentrum	93'369'854.37	29.96%	1/7	29.96%	Haftung	5'949'718.00	5'949'718.00
EnergiNova AG, Rapperswil	AG	OR	Beschaffung und Transport von Erdgas	26'293'000.00	2.53%	0/10	2.53%	Period. Anpassung der Beteiligungs-quoten	679'000.00	679'000.00
Abraxas Holding AG, St. Gallen	AG	OR	Erwerb, Verwalt. und Veräusserung von Beteiligungen an Gesellschaften	19'744'000.00	0.03%	0/7	0.03%		5'000.00	5'000.00
Siedlungsgenossenschaft Eigengrund, Dietikon	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						114'600.00	114'600.00
Baugenossenschaft Schönheim, Zürich	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						2'000.00	2'000.00
Baugenossenschaft Letten, Zürich	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						4'000.00	4'000.00
Baugenossenschaft an der Reppisch, Dietikon	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						2'800.00	2'800.00
Gemeinnützige Baugenossenschaft Limmattal GBL, Zürich	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						5'000.00	5'000.00

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Verb. Schweiz. Gasindustrie, Zürich	Gen.	OR	Förderung und Koordination Gasversorgung						5'000.00	3'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										6'765'118.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Aargau Verkehr, Aarau	AG	OR	Bau und Betrieb von Bahn- und Busbetrieben	18'824'000.00	0.12%	1/6				
RegioSpitex Limmattal, Dietikon (unter Darlehen bilanziert)	Verein	OR	Spitex-Organisation	330'000.00		2/7				
Stadtverein, Dietikon	Verein	OR	Ortsmuseum			2/6		keine Haftung, keine Nachschusspflicht		
Musikschule, Dietikon	Verein	OR	Musikschule			1/9		keine Haftung, keine Nachschusspflicht		
Verein Grundeigentümer Niderfeld	Verein	OR	Interessensvertretung Grundeigentum					keine Haftung, keine Nachschusspflicht		
Stiftung ALG Neuthal, Dietikon	Stiftung	OR	Therapeutische Gemeinschaft			1/12		keine Haftung, keine Nachschusspflicht		
Genoss. Theater Kt. Zürich, Winterthur	Gen.	OR	Betrieb eines mobilen Berufstheaters					keine Haftung, keine Nachschusspflicht	3'600.00	
Gemeinnütz. Baugen. Schächli, Dietikon	Gen.	OR	Bau und Betrieb von günstigem Wohnraum			0/6		keine Haftung, keine Nachschusspflicht	500.00	
Genoss. Stadthalle, Dietikon	Gen.	OR	Erstellung und Betrieb Stadthalle			3/8		keine Haftung, keine Nachschusspflicht	110'000.00	
Limeco, Dietikon	Interkommunale Anstalt	HRM	Kläranlage und Kehrichtheizkraftwerk		20%	1/5		20% Bürgschaft		

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Sozialdienst Limmattal, Dietikon	ZV	HRM2	Suchtberatung/-prävention, Drogenhilfe		29%	1/11		Haftung		
ZVV Zürcher Verkehrsverbund, Zürich	Interkommu- nale Anstalt	IPSAS	Angebote des öffentlichen Verkehrs					Angebotserweiterung		
Wasserwirtschaftsverband Limmattal, Dietikon	ZV	HRM2	Bereitstellung Trinkwasser		46%	2/7		Haftung		
Zürcher Planungsgruppe Limmattal, Dietikon	ZV	HRM2	Regionale Planungsvereinigung		28%	1/5		Haftung		
Berufswahlschule Limmattal, Dietikon	ZV	HRM2	Schule			2/6		Haftung/Angebots- erweiterung		
Stiftung Solvita, Urdorf	Anschlussvertrag		Ausbildung und Beschäftigung behinderter Menschen							
KJZ Dietikon	Anschlussvertrag		Hilfe an Kinder und Jugendliche							

Anhang

Eventualguthaben

Name Sitz	Art des Guthabens	Datum	Verfallzeit	Guthaben Betrag	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualguthaben						
Kanton Zürich, Amt für Jugend und Berufsberatung	Unbestrittene Forderungen Versorgertaxen Heimfinanzierungen			-	2006 - 2021	15'579'375.21
	Zins auf bereits erstatteten unbestrittenen Forderungen Versorgertaxen Heimfinanzierungen			8'214'247.62	2006 - 2021	0.00
	Bestrittene Forderungen Versorgertaxen Heimfinanzierungen			4'974'872.54*	2006 - 2021	0.00
Kanton Zürich	Forderungen für Pflegekind- und Pflegefamilienplatzierungen			derzeit nicht bezifferbar		0.00

*zuzüglich 5 % Zins ab Forderungsbeginn

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	8'788'490.36	-1'155'282.15	7'633'208.21
	Quartierplan Niederfeld, Landentschädigung Limmattalbahn für QP-Beteiligte	6'866'620.00	0.00	6'866'620.00
	Übrige Verbindlichkeiten	1'921'870.36	-1'155'282.15	766'588.21
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	30'000'000.00	-30'000'000.00	0.00
2014	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	34'000'000.00	-15'000'000.00	19'000'000.00
	Darlehen SUVA, 21.07.2026, Zins 0.48 %			4'000'000.00
	Darlehen Publica, 21.09.2026, Zins 0.00 %			5'000'000.00
	Darlehen SUVA, 21.09.2026, Zins 1.70 %			5'000'000.00
	Darlehen ZKB, 31.10.2026, Zins 0.63 %			5'000'000.00
2063	Anleihen	0.00	100'085'500.00	100'085'500.00
	Anleihe 20.06.2025 - 20.06.2035, Coupon 0.90 % (inkl. Agio)			100'085'500.00
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	94'000'000.00	-19'000'000.00	75'000'000.00
	Darlehen Stiftung Auffangeinrichtung BVG, 10.05.2027, Zins 1.27 %			10'000'000.00
	Darlehen PK Post, 21.06.2027, Zins 1.31 %			5'000'000.00
	Darlehen Stiftung Auffangeinrichtung BVG, 21.09.2027, Zins 0.00 %			3'000'000.00
	Darlehen SUVA, 15.02.2028, Zins 0.77 %			6'000'000.00
	Darlehen ZKB, 25.01.2029, Zins 1.65%			5'000'000.00
	Darlehen UBS Fund Management AG, 24.07.2030, Zins 1.95%			5'000'000.00
	Darlehen UBS Fund Management AG, 16.09.2030, Zins 0.20 %			6'000'000.00
	Darlehen SUVA, 23.06.2031, Zins 0.26 %			6'000'000.00
	Darlehen PK Post, 16.02.2032, Zins 1.04 %			5'000'000.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
	Darlehen Bank J. Safra Sarasin AG, 01.03.2032, Zins 0.77 %			5'000'000.00
	Darlehen ZKB, 20.07.2033, Zins 1.96%			5'000'000.00
	Darlehen SUVA, 21.09.2033, Zins 2.08 %			5'000'000.00
	Darlehen AXA Versicherungen AG, 28.02.2037, Zins 0.89 %			5'000'000.00
	Darlehen Axa Leben AG, 27.02.2042, Zins 0.32 %			4'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	bis 2 Jahre	83'000'000.00	-46'000'000.00	37'000'000.00
	über 2 bis 5 Jahre	29'000'000.00	-7'000'000.00	22'000'000.00
	über 5 Jahre	46'000'000.00	89'085'500.00	135'085'500.00
	Total	158'000'000.00	36'085'500.00	194'085'500.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %	1.10%	-0.18%	0.92%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Regiospitex Limmattal, Dietikon	Betriebskredit		unbefristet	330'000.00	Dietikon, Schlieren, Urdorf		2'308'768.00
Musikschule, Dietikon	Defizitgarantie			50 % ausgew. Defizit	Dietikon		960'064.88
Stadtjugendmusik, Dietikon	Defizitgarantie	10.01.1991	unbefristet	80'000.00	Dietikon		56'575.40
Diverse Pflegezentren	Kostengutsprachen Sozialabteilung Depot			371'000.00	Dietikon		-
Diverse Vermieter	Garantieerklärungen Mietzinse			266'116.25	Dietikon		-
Limeco, Dietikon	Haftung als Trägergemeinde			71'116'919.66	20 % Stimmanteil	Haftung auf das langf. FK	7'386'880.50
Spitalverband Limmattal, Schlieren	Haftung als Trägergemeinde			56'036'538.00	29.96 % Beteiligung	Haftung Nettoschuld	1'358'496.20
EnergiNova AG, Rapperswil-Jona	Vertragliche Verpflichtung			4'150'465.00	2.53 % Beteiligung	Gem. Erdgasabsatz GJ 24/25	7'653'319.13
Total							19'724'104.11
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Schiessanlage Reppischtal, Altlasten Kugelfang, Kat. Nr. 2195							-
Luberzen, Altlasten Kat. 10888 (teils saniert in den oberen Erdschichten)							-
Luberzen, Altlasten Schulareal Kat. 12276							-
Müsli, Altlasten Kat. 12490 (Ehemalige Dopenie, Grundwassermonitoring)							-
Minigolfanlage Mühlematt, Unterschutzstellungsvertrag (Verpflichtung Unterhalt und Betrieb bis mind. 2032)							-1'600'000.00
Total							-1'600'000.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2025	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	2'261'000.00	700.00	0.00	-16'600.00	0.00	2'245'100.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	231'798.10	58'201.90	0.00	0.00	0.00	290'000.00	B
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	1'273'459.20	0.00	-42'200.00	-154'400.00	0.00	1'076'859.20	C
2056	Vorsorgeverpflichtungen	34'917.30	48'657.30	0.00	0.00	0.00	83'574.60	D
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		3'801'174.60	107'559.20	-42'200.00	-171'000.00	0.00	3'695'533.80	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2025
A	Saldiveränderungen Ferien-/Zeitguthaben (Reduktion Saldoguthaben Personal Stadtverwaltung, Wasserwerk, Erhöhung Gasversorgung).		2'245'100.00
B	Rückstellungen personelle Angelegenheiten leicht erhöht.		290'000.00
C	Verwendung MiGeL-Rückstellung / Hängige Rekursverfahren GGST (3 Fälle pendet, 1 Fall abgeschlossen)		1'076'859.20
D	Erhöhung Rückstellung Überbrückungsrente pensionierte Mitarbeitende, da einige neue Fälle dazugekommen sind.		83'574.60
Total kurzfristige Rückstellungen			3'695'533.80

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2025	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden (Staatshaftung KESB)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	29'639.50	98'267.80	0.00	0.00	0.00	127'907.30	A
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	1'590'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'590'000.00	B
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		1'619'639.50	98'267.80	0.00	0.00	0.00	1'717'907.30	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2025
A	Erhöhung Rückstellung Überbrückungsrente pensionierte Mitarbeitende, da einige neue Fälle dazugekommen sind.		127'907.30
B	Schulhaus Stierenmatt, Rückbau und Instandstellung nach Ablauf Baurechtsvertrag 8 Jahre bis 2028.		1'590'000.00
Total langfristige Rückstellungen			1'717'907.30

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2025	Umbuchung Vorjahresergebnis Veränderung	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2025
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital													16'360'552.04
Wasserwerk	6'145'992.21		115'303.94										6'261'296.15
Abwasserbeseitigung	-39'208.50		603'286.70										564'078.20
Abfallwirtschaft	3'406'907.48			-127'827.81									3'279'079.67
Gasversorgung	5'358'489.33		776'609.22										6'135'098.55
Alterswohnungen	288'096.35			-167'096.88									120'999.47
2910 Fonds im Eigenkapital													467'500.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	547'500.00			-80'000.00									467'500.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche													0.00
Reserven NPM AGZ	0.00												0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00								78'000'000.00				78'000'000.00
2950 Aufwertungsreserve													0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00												0.00
Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00												0.00
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00												0.00
Aufwertungsreserve Alterswohnungen	0.00												0.00
2960 Neubewertungsreserve FV	0.00												0.00
2990 Jahresergebnis	6'764'583.03	-6'764'583.03									7'312'443.99		7'312'443.99
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	121'175'742.73	6'764'583.03											127'940'325.76
Total	143'648'102.63	0.00	1'495'199.86	-374'924.69	0.00	0.00	0.00	0.00	78'000'000.00	0.00	7'312'443.99	0.00	230'080'821.79

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.01 Vermächtnis Dr. Ing. Max Koenig
Zweck	Berufliche Förderung Jugendlicher

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	67'888.26		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		678.88
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			4'800.00	
Total Aufwand / Ertrag				4'800.00	678.88
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-4'121.12

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	67'888.26
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-4'121.12
Vermögen Ende Rechnungsjahr	63'767.14

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	63'767.14	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		63'767.14
Total	63'767.14	63'767.14

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.02 Vermächtnis für die Seniorenbetreuung im Altersheim Ruggacker
Zweck	Unterstützung Seniorenbetreuung

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	7'386.10		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		73.86
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	73.86
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					73.86

Abschluss				Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					7'386.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					73.86
Vermögen Ende Rechnungsjahr					7'459.96

Bilanz per 31.12.2025				Aktiven	Passiven
Kapital				7'459.96	
Guthaben bei Politischer Gemeinde				0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen					7'459.96
Total				7'459.96	7'459.96

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.03 Vermächtnis zur Unterstützung minderbemittelter Personen im Altersheim Ruggacker
Zweck	Unterstützung Seniorenbetreuung

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	119'859.45		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		1'198.59
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'198.59
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'198.59

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	119'859.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'198.59
Vermögen Ende Rechnungsjahr	121'058.04

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	121'058.04	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		121'058.04
Total	121'058.04	121'058.04

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.04 Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung
Zweck	Förderung Ausbildung

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	124'499.82		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		1'245.00
	Übrige Erträge				200'000.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			51'857.50	
Total Aufwand / Ertrag				51'857.50	201'245.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					149'387.50

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	124'499.82
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	149'387.50
Vermögen Ende Rechnungsjahr	273'887.32

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	273'887.32	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		273'887.32
Total	273'887.32	273'887.32

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.05 Legat Frieda Werffeli-Otti zur Verwendung ausschliesslich für das Altersheim Ruggacker
Zweck	Unterstützung Seniorenbetreuung

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	152'816.46		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		1'528.16
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'528.16
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'528.16

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	152'816.46
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'528.16
Vermögen Ende Rechnungsjahr	154'344.62

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	154'344.62	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		154'344.62
Total	154'344.62	154'344.62

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.06 Fonrds für die Frühförderung von Kindern Max-Wiederkehr-Stiftung
Zweck	Förderung Kinder

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	7'221.26		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		72.21
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			1'743.20	
Total Aufwand / Ertrag				1'743.20	72.21
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'670.99

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	7'221.26
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'670.99
Vermögen Ende Rechnungsjahr	5'550.27

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	5'550.27	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		5'550.27
Total	5'550.27	5'550.27

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.07 Personalfonds Trinkgeld AGZ
Zweck	Personelles AGZ

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	0.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		0.00
	Übrige Erträge				24'966.59
Aufwand	Diverse Entnahmen			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	24'966.59
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					24'966.59

Abschluss				Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					24'966.59
Vermögen Ende Rechnungsjahr					24'966.59

Bilanz per 31.12.2025				Aktiven	Passiven
Kapital				24'966.59	
Guthaben bei Politischer Gemeinde				0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen					24'966.59
Total				24'966.59	24'966.59

Finanzinformationen

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**

7'103'630.00

Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss **Rechnung**

7'312'443.99

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.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote in %

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Eigenkapitalquote	0.0	0.0	45.4	48.4	46.4	45.1	37.6	37.7	35.1	41.9

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

Zinsbelastungsquote in %

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zinsbelastungsquote	0.0	0.0	0.0	0.6	0.9	1.0	1.1	1.1	1.5	1.3

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

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investitionsanteil	0.00	0.00	0.00	5.51	7.95	11.38	6.37	5.48	11.14	10.97

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

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Rechnung 2025	Abweichung	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	28'500	28'260	-240		
Steuerfuss in %	121	121	0		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'590	2'799	209		
Selbstfinanzierungsgrad in %	340.60	309.97	-30.63	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				> 50 %	ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.					
Zinsbelastungsanteil in %	0.35	0.30	-0.05	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.					
Nettoverschuldungsquotient in %	-0.31	-54.44	-54.13	< 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	-9.79	-1'872.48	-1'862.69	< 0 Franken	Nettovermögen
				1 - 1'00 Franken	gering
				1'001 - 2'500 Franken	mittel
				2'501 - 5'000 Franken	hoch
				> 5'000 Franken	sehr hoch
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken					

Anhang

Kreditrechtliche Angaben														
Verpflichtungskredite														
Kreditbeschluss								Rechnung 2025						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
04.03.2021	PARL	Brutto	1'520'000.00	11020.2211	Stadthalle, Investitionsbeitrag	1'520'000.00	0.00	0.00	0.00	1'520'000.00	0.00	0.00	05.05.2025	VERZ
07.10.2021	PARL	Brutto	250'000.00	11351.2331	Unterhalt und Sanierung	250'000.00	0.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00		
06.07.2023	PARL	Brutto	987'300.00	11540. (div. ER-Konten)	Phänomena, zinsloses Darlehen	34'433.20	5'740.00	959'951.80	670'170.18	994'385.00	675'910.18	-668'825.18		
05.12.2024	PARL	Brutto	2'250'000.00	11610.2243	Ausstellung	0.00	0.00	79'541.27	0.00	79'541.27	0.00	-2'170'458.73		
05.12.2024	PARL	Brutto	1'890'000.00	11610.2252	Durchführung Stadtfest 2025	59'235.00	0.00	261'842.15	0.00	321'077.15	0.00	-1'568'922.85		
02.02.2023	PARL	Brutto	900'000.00	11620 (+ div. ER- und IR-Konten)	Nötzlipark, Aufwertung und Erweiterung Spielplatz	0.00	0.00	364'230.78	0.00	364'230.78	0.00	-535'769.22	08.05.2025	PARL
01.11.2012/ 20/21/2024	PARL	Brutto	1'991'000.00	11610.2695	Bahnhofplatz, Ertüchtigung und Neugestaltung Bushof	1'788'279.94	0.00	137'293.79	0.00	1'925'573.73	0.00	-65'426.27		
03.09.2020	PARL	Brutto	500'000.00	12220.3637.00	Rahmenkredit Förderung der Artenvielfalt	463'517.25	0.00	149'200.00	0.00	612'717.25	0.00	112'717.25		
28.06.2020	VOLK	Brutto	15'699'000.00	12310.2039	Niderfeld, Städtebauliche Studien und Gestaltungspläne	12'156'683.78	1'308.20	0.00	282'500.00	12'156'683.78	283'808.20	-3'826'124.42		
01.07.2021	PARL	Brutto	1'850'000.00	12310.2707	Neues Fördermodell für energieeffiziente Massnahmen	1'997'588.68	21'981.60	70'205.43	0.00	2'067'794.11	21'981.60	195'812.51		
29.11.2020	VOLK	Brutto	4'979'200.00	12400.2099	Stierenmatt / Areal Hunziker, Temporäre Modulbaupavillons	4'278'271.86	0.00	1'955'334.64	55'000.00	6'233'606.50	55'000.00	1'199'406.50		
02.06.2022/ 2023	PARL	Brutto	2'543'000.00	12400.2171	Kindergarten Breiti I und II, Gruppenraum	2'783'905.97	0.00	74'447.66	0.00	2'858'353.63	0.00	315'353.63		
07.10.2021	PARL	Brutto	2'400'000.00	12400.2214	Zehntenscheune, Sanierung / Umbau Projektierung und Ausführung	2'779'974.75	230.65	107'209.47	8'000.00	2'887'184.22	8'230.65	478'953.57		
04.07.2024	PARL	Brutto	964'000.00	12400.2413	Bahnhofplatz 5, Sanierung Bären	695'560.85	0.00	242'896.76	0.00	938'457.61	0.00	-25'542.39		
01.11.2018	PARL	Brutto	1'970'000.00	12400.2682	Untere Reppischstrasse 14, San./ Umbau Wohnungen (altes Bauamt)	2'606'322.89	0.00	360.00	0.00	2'606'682.89	0.00	636'682.89		
03.02.2022	PARL	Brutto	2'600'000.00	12400.2296	Binzstrasse 11, Kredit Umnutzung und Widmung ins VV	3'691'833.89	0.00	0.00	0.00	3'691'833.89	0.00	1'091'833.89		
					Wolfsmatt, Vorprojekt, Erweiterung und Sanierung (Phase 2)									
					Wolfsmatt, Projektierung Erweiterung und Sanierung Schulanlage									

Kreditbeschluss								Rechnung 2025						Organ
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	
03.09.2023	VOLK	Brutto	44'779'600.00	12400.2456	Wolfsmatt, Ausführung Erweiterung Schulanlage	4'441'097.66	0.00	14'815'673.03	0.00	19'256'770.69	0.00	-25'522'829.31		
03.09.2023	VOLK	Brutto	38'593'146.00	12400.2457	Wolfsmatt, Ausführung Sanierung Schulanlage	1'683'240.79	0.00	661'715.13	0.00	2'344'955.92	0.00	-36'248'190.08		
03.04.2025	PARL	Brutto	4'500'000.00	12400.2500	Luberzen, Kredit Projektierung Neubau Schulanlage	0.00	0.00	1'898'634.24	0.00	1'898'634.24	0.00	-2'601'365.76		
04.12.2025	PARL	Brutto	3'124'935.00	12400.2614	Kronenareal, Neugestaltung Umgebung	0.00	0.00	107'736.91	0.00	107'736.91	0.00	-3'017'198.09		
04.12.2025	PARL	Brutto	1'777'928.05	12400.2617	Kronenplatz 8, Umbau und Sanierung alte Metzgerei	0.00	0.00	118'444.46	0.00	118'444.46	0.00	-1'659'483.59		
05.06.2025	PARL	Brutto	2'630'000.00	12400.2620	Grünaustrasse 23, Umbau temp. Asylunterkunft	0.00	0.00	6'321.25	0.00	6'321.25	0.00	-2'623'678.75		
02.12.2021	PARL	Brutto	524'000.00	12400.2680	Kindergarten Lachen, Gruppenraum	150'000.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00	-374'000.00		
07.03.2021	VOLK	Brutto	15'949'000.00	12400.2724 + 12400.2725	Schulanlagen, temporäre Modul-Pavillons (Rahmenkredit)	11'343'004.74	28'031.90	5'329'121.91	10'483.20	16'672'126.65	38'515.10	684'611.55		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2025						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
10.05.2021	Brutto	814'408.52	11240.2219	Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau EG und OG	870'257.97	8'946.80	22'610.04	0.00	892'868.01	8'946.80	69'512.69	28.07.2025	STR
23.10.2023	Brutto	700'000.00	11250.2558	Schöneeggstrasse 30, Mieterausbau	730'447.66	28'755.95	22'950.20	0.00	753'397.86	28'755.95	24'641.91		
23.09.2024	Brutto	1'440'110.00	11310.2366	Informatik, Kredit Ersatz Clients und Server 2023 - 2026, einmalige Kosten	12'192.40	0.00	749'374.39	0.00	761'566.79	0.00	-678'543.21		
23.09.2024	Brutto	1'581'861.00	11310.3161.00	Informatik, Kredit Ersatz Clients und Server 2023 - 2026, wiederkehrend Kosten	0.00	0.00	69'327.32	0.00	69'327.32	0.00	-1'512'533.68		
22.04.2024	Brutto	614'000.00	11610.2361	Bleicherstrasse, Kredit Erneuerung Strasse	53'983.65	0.00	490'645.27	0.00	544'628.92	0.00	-69'371.08		
29.04.2019	Brutto	3'347'858.30	12310.2684	Asylunterkunft Luberzen, Kredit Übernahme Asylunterkunft	2'820'277.25	616'530.40	0.00	0.00	2'820'277.25	616'530.40	-1'144'111.45	25.08.2025	STR
12.07.20212	Brutto	2'765'400.00	12400.2165	AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe	2'791'654.12	0.00	325'225.72	0.00	3'116'879.84	0.00	351'479.84		
022/2023				Alterszentrum									
12.07.20212	Brutto	2'344'600.00	12400.2166	AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe	1'686'176.02	0.00	90'914.82	0.00	1'777'090.84	0.00	-567'509.16		
022/2023				Residenz									
19.04.2021	Brutto	2'400'000.00	12400.2214	Untere Reppischstrasse 14, San./ Umbau Wohnungen (altes Bauamt)	2'780'205.40	230.65	106'978.82	8'000.00	2'887'184.22	8'230.65	478'953.57		
27.05.2024	Brutto	2'750'000.00	12400.2297	Wolfsmattika, Kredit Neuplatzierung	320'809.99	0.00	1'957'330.77	18'725.95	2'278'140.76	18'725.95	-490'585.19	25.08.2025	STR
29.11.2021	Brutto	611'000.00	12400.2685	Sanierung Friedhof Guggenbühl	788'906.10	0.00	11'953.25	0.00	800'859.35	0.00	189'859.35		
18.01.2021	Brutto	1'080'000.00	12400.2687	Kronenplatz 10, Sanierung Liegenschaft	110'658.17	0.00	1'045'255.63	0.00	1'155'913.80	0.00	75'913.80		
09.12.2025	Brutto	543'920.30	19090.3130.00	Mahlzeitentransport Schulküche ab 2026	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-543'920.30		

In dieser Tabelle werden jene gebundenen Beschlüsse aufgelistet, welche die ordentlichen Finanzbefugnisse des Stadtrats und der Schulpflege für neue Ausgaben überschreiten (ab 2022 je Fr. 500'000).

Anhang

Weitere Offenlegungen

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution AGZ Dietikon
Jahr 2025

Kostendeckung Langzeitpflege

Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	MiGeL
Total Kosten	18'465'439.00	8'859'448.00	2'458'554.00	11'318'002.00	7'125'519.00	21'918.00
Total Erträge	16'258'974.00	7'420'405.00	1'944'100.00	9'364'505.00	6'842'041.00	52'428.00
Saldo / Differenz	-2'206'465.00	-1'439'043.00	-514'454.00	-1'953'497.00	-283'478.00	30'510.00
in % Kosten	-11.9%	-16.2%	-20.9%	-17.3%	-4.0%	139.2%

Kostendeckung Tages- und Nachtstruktur und Nebenbetriebe

Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Nebenbetriebe
Total Kosten	2'701'558.00	199'724.00	52'056.00	251'780.00	104'630.00	2'345'148.00
Total Erträge	1'725'572.00	51'730.00	28'080.00	79'810.00	55'413.00	1'590'349.00
Saldo / Differenz	-975'986.00	-147'994.00	-23'976.00	-171'970.00	-49'217.00	-754'799.00
in % Kosten	-36.1%	-74.1%	-46.1%	-68.3%	-47.0%	-32.2%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Der § 12 vom Pflegegesetz wird eingehalten. Es werden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung maximal die kostendeckende Taxen verrechnet.

§ 12 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterung zur Erfolgsrechnung - kurz und bündig

11 Präsidialabteilung

Im Gemeinderat wurde erstmals der Betrag von Fr. 400'000.00 überschritten. Die personelle Übernahme des Sekretariats, die gestiegenen Honorare für die externe Prüfung der Jahresrechnung und des Geldverkehrs sowie die Massnahmen für die Öffentlichkeitsarbeit haben dazu beigetragen.

Die Realisierung des Projektes Fulloutsourcing/M365 modernisierte die IT-Infrastruktur massgeblich. Alle Mitarbeitenden können nun ortsunabhängig mit einem Laptop arbeiten, was die Flexibilität der Nutzung der Arbeitsplätze und damit die Effizienz erhöht. Der Einsatz von M365 und Teams erleichtert die Zusammenarbeit mit internen und externen Stellen. Die Erarbeitung des Revitalisierungsprojektes für den Schäflibach, zusammen mit der Gemeinde Urdorf, schreitet weiter fort. Zudem wurde mit der Gewässerraumausscheidung für die übrigen kommunalen Gewässer begonnen. Bezüglich der Defizitgarantie für den ZVV musste eine deutliche Erhöhung des Beitrags festgestellt werden, was der Neuberechnung der Beiträge aufgrund der Inbetriebnahme der LTB zu verschuldet ist.

Dietikon erarbeitete 2025 in einem internen, partizipativen Prozess das behördenverbindliche Leitbild «Dietikon verbindet» als Grundlage für die Weiterentwicklung der Stadtverwaltung und der Stadt. Das Leitbild präsentierte die Stadt im Rahmen der Ausstellung «Zukunft Dietikon» im Haus Regina sowohl intern als auch der Öffentlichkeit. Zur Stärkung des Regionalzentrums Dietikon förderte die Stadt die Zusammenarbeit mit lokalen Detaillisten und regionalen Lebensmittelverarbeitern, unter anderem mit dem Literaturparcours, der Adventsschaufenster-Aktion und der Tavolata am Stadtfest mit regionalen Produkten. Zudem wurde zur Förderung des gegenseitigen Verständnisses für eine qualitative Stadtentwicklung ein strukturierter Dialog zwischen der Immobilienbranche und den Stadtverwaltungen Dietikon und Schlieren lanciert. Im Arbeits- und Einkaufsgebiet Silbernen entstand die Allianz Zukunft Silbernen, in der alle betroffenen Interessenvertretungen eingebunden sind. Sie verabschiedete ein gemeinsames Zielbild und eine Charta als Basis der künftigen Zusammenarbeit und als Fundament für die langfristige, partnerschaftliche Weiterentwicklung des Gebiets.

12 Hochbauabteilung

Aufwand und Ertrag fallen höher aus als erwartet. Wesentliche Treiber hierfür sind die Bewirtschaftung und Erträge der zugekauften Liegenschaften und die Verrechnung von Eigenleistungen. Beim Aufwand sind im Detail die Mehraufwendungen des Immobilienmanagements für strategische Abklärungen an zukünftigen grösseren Bauaufgaben (ca. Fr. 250'000.00) und eine Steigerung der Aufwendungen von rund Fr. 350'000.00 für die neu erworbenen Liegenschaften anzumerken. Durch die weiterhin hohe private Bautätigkeit und die damit verbundene hohe Auslastung im Bauamt stiegen andererseits die Gebühren um ca. Fr. 250'000.00 gegenüber dem Budget. Den Ausgaben der neu erworbenen Liegenschaft steht wiederum eine Steigerung der Ertragslage im

Finanzvermögen von ca. Fr. 500'000.00 gegenüber. Die Eigenleistungen des Immobilien- und Baumanagements werden intern mit einer Gutschrift von Fr. 1'034'775.00 verrechnet. Das Ergebnis verbesserte sich damit zwar gegenüber dem Budget, liegt aber in absoluten Zahlen bei minus Fr. 0.4 Mio.

Auf Abteilungsstufe gibt es keine Neuigkeiten und damit keine wesentlichen Abweichungen. Im Bauamt fallen die externen Mandatskosten für die Feuer-schau auf Kto. 12030.3132.03 tiefer aus, da diese Leistung durch die Integration der Feuerpolizei nun fast vollständig intern erbracht wird. Im Immobilien-management sind im Moment grössere Bauaufgaben in strategischer Vorbereitung, was mit höheren Beratungskosten verbunden ist. Im Baumanagement ereigneten sich die üblichen Verschiebungen durch unerwartete, kurzfristige Aufgaben oder Verzögerungen. Dasselbe gilt auch für die Bewirtschaftung unserer Immobilien im Bereich der Liegenschaftenverwaltung. Insofern hatte die Hochbauabteilung ein unspektakuläres Jahr zu verzeichnen.

13 Infrastrukturabteilung

Die Infrastrukturabteilung weist einen tieferen Aufwand von 7.57 % (Fr. -433'032.68) aus. Lässt man den Sonderertrag (Mehrwertabschöpfung Lägerstrasse) ausser Acht, so ist die Aufwandsdifferenz lediglich bei Fr. -28'205.08. Man kann hier von einer Punktlandung sprechen. Der steuerfinanzierten Bereiche Strassenunterhalt (+1.44 % / Fr. 51'779.20) schliesst mit einem höheren Aufwand ab. Die wesentlichen Mehraufwendungen sind im Mehrverbrauch Strom (+58.92 %) begründet. Die Grünanlagen (-25.72 % / Fr. -450'048.37) sind unter Budget. Der Gewässerunterhalt schliesst tiefer als budgetiert (-62.61 % / Fr. -26'920.86) ab. Die Unterhaltsarbeiten waren günstiger als veranschlagt. Die Rechnung der Station Glanzenberg, ebenfalls steuerfinanziert und von den Gemeinden Schlieren (17 %), Urdorf (16 %) und Unterengstringen (4 %) mitgetragen, schliesst tiefer (-81.79 % / Fr. -55'946.15) ab. Die erwarteten Schäden sind bedeutend geringer als erwartet ausgefallen. Der Aufwand für den Werkhof ist leicht höher (+9.25 % / Fr. +20'723.94) ausgefallen, weil bei der Liegenschaft Binzstrasse 11 (Werkhof II) ausserplanmässig an der Toranlage eine grössere Reparatur ausgeführt werden musste.

Bei den gebührenfinanzierten Bereichen haben die Gasversorgung und das Abfallwesen besser abgeschlossen als budgetiert. Bei der Gasversorgung konnte das Bilanzkonto erfreulicherweise weiter erhöht werden. Was bei den weiterhin volatilen Preisen nicht selbstverständlich ist. Bei der Abwasserbeseitigung wurde die budgetierte Einlage fast vollständig getätigt, sodass der Saldo der Spezialfinanzierung wieder positiv ist. Die Wasserversorgung hat unter dem Budget abgeschlossen. Damit konnte der Spezialfinanzierungsfond weiter geäufnet werden.

14 Finanzabteilung

Im Fokus im Bereich der Finanzabteilung stehen eine ganze Reihe von finanzpolitischen Besonderheiten. Diese haben grossmehrheitlich einen positiven Einfluss und erhöhen die finanzpolitischen Handlungsspielraum deutlich. So steht die Stadt Dietikon mit einem deutlich gestärkten Eigenkapital da.

In der Finanzabteilung stand in allen Bereichen zusätzlich zum Tagesgeschäft einige Highlights an. Im Rechnungswesen konnte die Einführung des Kreditorenworkflows in allen städtischen Abteilungen und auch in den Mandatsbuchhaltungen vollständig eingeführt werden. In der Lohnbuchhaltung standen die Ausschreibung der Sachversicherung, die Einführung der Entschädigung der Umkleidezeit AGZ und Anpassungen bei der Versicherungsdeckung der BVK im Mittelpunkt. Im Steueramt standen die Vorbereitungsarbeiten für die Liegenschaften Neubewertung der Vermögenwerte auf der Prioritätenliste.

Am 31. März 2025 hat der Stadtrat die neue Finanzierungsstrategie verabschiedet, welche für Investitionssicherheit der anstehenden Grossprojekte führt. Im Rahmen der neuen Strategie hat die Stadt Dietikon eine Anleihe (ISIN CH1446452372) in der Höhe von Fr. 100 Mio. zu einem Coupon von 0.9 % aufgenommen für die Laufzeit von 10 Jahren. Das Eigenkapital konnte durch die Einlage in die finanzpolitische Reserve in der Höhe von einmaligen 78 Mio. essenziell verbessert werden. Dies wurde ermöglicht, da ab dem Jahr 2025 der kantonale Ressourcenausgleich (Finanzausgleich) neu periodengerecht abgegrenzt wird, um noch besser den Anforderungen von True-and-fair-view zu entsprechen. Dies führt zu einem buchhalterischen Sondereffekt, da neu einmalig neben dem regulären Finanzausgleich eine kurz- und langfristige Rechnungsabgrenzung gebildet werden muss. Diese bleibt in Zukunft bestehen und wird jeweils jährlich an die Steuerkraft der Stadt Dietikon und das kantonale Mittel der Steuerkraft angepasst. Neben diesen positiven Effekten, mussten im Jahr 2025 zwei negative Wertberichtigungen bei den Liegenschaften im Finanzvermögen in der Höhe von total Fr. 8.5 Mio. vorgenommen werden.

Der Regierungsrat hat für die Pflgetarife (Normdefizit 2025) eine Anpassung an die Teuerung von 1.78 %. Dieser Effekt und eine Steigerung der Erbrachten Pflegeleistung im AGZ von 3.7 % auf total 4'177'055.00 KVG relevante Pflegeminuten, haben die Erträge der Pensionstaxen höher als budgetiert ausfallen lassen. Die (zu hoch) budgetierten Erträge bei den Pensionstaxen wurden trotz Steigerung der Belegung nicht erreicht. Die Studios der Residenz erzielten eine Auslastung von 90.5 % (Vorjahr 83.2 %), der Bereich der Langzeitpflege eine leichte Steigerung von 86.9 % (Vorjahr) auf 88.1 %. Auffallend ist, dass sich die Anzahl der vorsorglichen Anmeldungen wieder erhöht hat; Residenz von 12 (Vorjahr) auf 34 Anmeldungen, Langzeitpflege von 29 (Vorjahr) auf 45 Anmeldungen. Alle Spitäler und Pflegeheime kämpfen seit Jahren mit Personalproblemen und hohen Kosten für temporäres Pflegepersonal. Auch im AGZ war die Personalsituation im Jahr 2025 wiederum sehr angestammt. Vor allem in der Pflege aber auch in der Küche und in der Reinigung fehlten Fachkräfte. Der Leistungsauftrag wurde im AGZ aber jederzeit erfüllt; es wurde nie ein Aufnahmestopp verfügt und es mussten nie Bewohnende aufgrund von personellen Kapazitätsengpässen in andere Institutionen verlegt werden. Die Qualität der Pflege und Betreuung konnte immer sichergestellt werden. Die geleisteten Pflegestunden – auch von temporärem Personal - konnten verrechnet werden. Die Kosten für temporäres Pflegepersonal sind entsprechend ggü. Vorjahr gestiegen. Der wichtigste Grund dafür sind funktionsbezogene Vakanzen im Stellenplan und mehr geleisteter Pflegeminuten durch eine steigende Pflegebedürftigkeit der Bewohnenden. Eine Gegenrechnung der Mehrkosten für temporäres Personal zeigt, dass diese durch Kostenreduktionen bei der Besoldung für Pflegefachpersonal (Vakanzen) und Mehrerträge durch mehr geleistete Pflegeminuten kompensiert werden. Erfreulicherweise konnte gegenüber dem Vorjahr eine leichte Reduktion dieser Abwesenheiten erreicht werden. Damit ist ein Trend gebrochen. Es darf angenommen werden, dass hier verschiedene Entlastungseffekte für das Pflegepersonal spürbar werden. So wurde die Belastung des Personals auch reduziert, indem gegenüber dem Vorjahr weniger Mehrzeit angeordnet wurde

15 Sicherheits- und Gesundheitsabteilung

Durch den in diesem Jahr permanent bestehenden personellen Unterbestand bei der Stadtpolizei sind Minderausgaben bei den Personalkosten zu verzeichnen. Da die neue Parkierverordnung nicht eingeführt wurde, sind die budgetierten Ausgaben in der Höhe von Fr. 150'000.00 für die Markierungs- und Signalisationsaufwände nicht ausgegeben worden. Bei der Feuerwehr resultierte ein Mehraufwand beim Personalaufwand, da infolge Pensionierung eines Materialwartes der Nachfolger eingearbeitet wurde. Die Erstellung eines Gutachtens zur Tragfähigkeit der Reppischbrücke an der Fischerhölzlistrasse ist teurer ausgefallen als angenommen. Die budgetierte Aufwertung der Toilettenanlage Grunschen (Fr. 20'000.00) wurde nicht realisiert, da ein Ersatz der Anlage in der Investitionsplanung 2026 vorgesehen ist. In der Badanlage Fondli führten mehrere ausserordentliche Reparaturen, wie zum Beispiel ein Wasserschaden in der Garderobe Freibad, eine defekte Abwasserhebeanlage und defekte Kompressoranlage sowie der Ersatz der Schlammwasserklappe zu nicht budgetierten Mehrausgaben. Dafür sind Mehreinnahmen bei den Bad- sowie den Saunaeintritten zu verzeichnen.

16 Sozialabteilung

Die Fachstelle Asyl hat per 1. Januar 2025 alle Aufgaben im Asylbereich übernommen. Der Start verlief sehr erfolgreich. Mit der neuen Fachstelle ergaben sich auch Änderungen und Umverteilung der Kosten in der Rechnung. Entgegen der Prognose wurde das Aufnahmekontingent von 1.6 % nicht ganz ausgeschöpft. Die Sozialabteilung verfolgte zwei neue Projekte für die Unterbringung von Asylsuchenden, bei beiden Projekten handelt es sich um einen Mieterausbau. Der geplante Umbau an der Schöneeggstrasse wurde im November 2025 bei einer Referendumsabstimmung vom Volk abgelehnt. Die gemieteten Büroflächen wurden zwischenzeitlich gekündigt. Das Projekt an der Grünastrasse kann realisiert werden.

Im Bereich der Sozialhilfe sind die Fallzahlen im Vergleich zum Vorjahr nur noch geringfügig gesunken, die Kosten entsprachen den Erwartungen. Die Rückforderung der Versorgertaxen für Kinder- und Jugendheimplatzierungen, welche zwischen dem Jahr 2006 und 2016 und 2018 bis 2021 an den Kanton bezahlt wurden, konnte abgeschlossen werden. Der Kanton Zürich hat der Stadt Dietikon den Betrag von Fr. 15'573'255.00 überwiesen. Die Kosten der Ergänzungsleistungen, vor allem im Bereich der AHV-Renter/innen, sind um ca. 10 % gestiegen. Dies hat primär einen Zusammenhang mit steigenden Heimkosten, so hat auch das Alters- und Gesundheitszentrum Dietikon die Preise erhöht. Zudem können seit dem 1. Januar 2025 Bezüger/innen von Zusatzleistungen im Rentenalter von Angeboten profitieren, welche die Betreuung zu Hause fördern. Für die Stadt Dietikon macht die Abklärungen die Pro Senectute in Zusammenarbeit mit der Regiospitex.

Leider mussten wir im Arbeitsalltag mit vielen Vakanzen umgehen. Teilweise konnten diese durch temporäre Mitarbeitende besetzt werden. In allen Bereichen der Sozialabteilung ist der Fachkräftemangel deutlich spürbar und die Rekrutierung von Fachpersonen zu einer Herausforderung geworden.

19 Schulabteilung

Die Situation auf dem Stellenmarkt hat sich im Berichtsjahr spürbar entspannt, sodass die bewilligten Personalressourcen – insbesondere im Therapiebereich – weitgehend besetzt werden konnten. Um den gestiegenen Anforderungen an die Führung der Schule gerecht zu werden, wurden einzelne Schulleitungspensen moderat erhöht. Personelle Ausfälle infolge von Kündigungen und Langzeiterkrankungen machten in der Schuladministration, bei den Schulliegenschaften sowie in den Schulleitungen den Einsatz von Springern und Stellvertretungen erforderlich. Auch bei den kantonal angestellten Lehr- und Fachlehrpersonen sowie den Schulleitungen mussten zahlreiche krankheitsbedingte Absenzen durch Stellvertretungen aufgefangen werden.

Bei den Schulliegenschaften führten sinkende Stromtarife zu Minderkosten. Mangels interner Personalressourcen konnten einzelne Projekte im 2025 nicht realisiert werden. Eine Umzugsrechnung von 2024 wurde erst im 2025 verbucht. Reparaturen beim Schwimmbad sowie Neuberechnungen der zu reinigenden Flächen verursachten höhere Kosten bei den externen Dienstleistungen. Die Mietzinse von Betreuungseinrichtungen wurde bei der Betreuung budgetiert, jedoch bei den Schulliegenschaften abgerechnet. Die Rückerstattungen aus dem Sportfonds für Sportkurse und -lager sind erneut höher ausgefallen, als erwartet. Die Minderausgaben bei der Fachstelle Medien und Informatik sind aufgrund vorausschauender Planung auf den bevorstehenden Wechsel der Schulinformatik zurückzuführen. Diverse Unterhaltsarbeiten und Anschaffungen wurden aus diesem Grund nicht mehr ausgeführt.

Der leicht geringere Anstieg der Schülerzahlen in der Betreuung führte zu entsprechend tieferen Personalkosten. Beim Gesundheitsdienst führten Lohnanpassungen der Schulzahnpflege-Instruktorinnen gemäss den kantonalen Empfehlungen zu Mehrkosten im Personalaufwand. Die Schulzahnklinik verbuchte tiefere Personalkosten wegen Vakanzen bei den Zahnärztinnen, was im Gegenzug weniger Behandlungen und somit eine Ertragseinbusse zur Folge hatte.

Aufgrund fehlender Sonderschulplätze in der Region mussten alternative Lösungen organisiert werden, was zusätzliche Transportkosten zur Folge hatte.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

Institutionelle Gliederung - Übersicht

		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Präsidialabteilung	33'979'316	10'494'804	36'829'000.00	11'021'100.00	37'953'099.99	11'572'127.53
12	Hochbauabteilung	7'145'205	6'726'360	7'715'800.00	6'270'430.00	8'182'945.74	7'208'148.83
13	Infrastrukturabteilung	28'879'574	23'340'409	26'766'700.00	21'049'800.00	28'923'999.09	23'640'131.77
14	Finanzabteilung	51'232'842	197'955'600	119'883'400.00	256'476'100.00	132'000'189.47	272'050'726.45
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	11'725'008	5'716'016	11'706'200.00	6'028'100.00	11'498'817.19	6'208'476.49
16	Sozialabteilung	68'728'049	36'483'859	69'573'500.00	51'872'800.00	74'001'079.69	54'429'602.36
19	Schulabteilung	78'415'362	6'152'890	79'348'400.00	6'208'300.00	82'153'948.24	6'917'309.97
GH	Summe: Gesamthaushalt	280'105'355	286'869'938	351'823'000.00	358'926'630.00	374'714'079.41	382'026'523.40

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		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	382'026'523.40	382'026'523.40
11	Präsidialabteilung	33'979'315.80	10'494'804.47	36'829'000.00	11'021'100.00	37'953'099.99	11'572'127.53
11010	Legislative (0110)	312'870.55		350'600.00		408'570.53	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	212'886.60		245'000.00		216'668.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					74'385.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'383.10		15'100.00		16'922.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					9'579.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	714.20		700.00		1'646.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'988.60		2'600.00		2'706.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	309.90		200.00		1'087.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'163.40		1'500.00		2'873.83	
3091.00	Personalwerbung	183.75					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'469.50		14'500.00		12'621.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'250.00		1'300.00		2'302.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	59'319.95		51'000.00		56'412.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'201.55		17'500.00		11'310.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00		53.50	
11020	Exekutive (0120)	962'073.84	188'877.00	980'700.00	177'400.00	946'151.95	190'334.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	672'110.35		696'400.00		679'047.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'810.60		39'600.00		42'245.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'333.80		100'400.00		101'185.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'976.70		7'700.00		8'043.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'848.80		6'600.00		6'923.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'019.35		7'800.00		8'104.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			900.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'175.65		5'000.00		4'462.45	
3100.00	Büromaterial	1'739.30		2'000.00		919.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'722.90		16'000.00		16'934.20	
3105.00	Lebensmittel	536.90		2'000.00		5'837.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					7'572.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'242.04		69'000.00		31'269.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'903.60		2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'000.00		560.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	44'653.85		22'800.00		23'761.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					210.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			500.00		9'076.50	
4250.00	Verkäufe						371.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'877.00		35'000.00		41'763.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		144'000.00		142'400.00		148'200.00
11030	Wahlen und Abstimmungen (0110)	31'862.25	5'468.50	76'300.00		44'823.90	5'135.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'260.00		25'000.00		13'120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	419.75		1'600.00		381.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	82.75		300.00		82.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	68.80		200.00		62.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	62.65		200.00		64.40	
3100.00	Büromaterial	45.80		7'000.00		161.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'543.85		20'000.00		29'434.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	213.20		20'000.00		1'058.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'165.45		2'000.00		458.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'468.50				5'135.90
11040	Kommunikation (0120)	73'597.52	18'000.00	65'500.00	17'800.00	66'900.66	18'525.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000.00		860.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					18.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'159.62		14'000.00		16'750.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	542.50				1'369.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	619.00		500.00		2'806.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'276.40		46'000.00		45'096.82	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'000.00		17'800.00		18'525.00
11110	Verwaltung (0220)	2'718'315.11	393'481.98	2'653'300.00	382'100.00	2'756'171.85	437'965.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'089'876.50		1'108'800.00		1'112'544.20	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-672.00				-236.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'633.90		72'900.00		70'337.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'896.85		147'700.00		145'380.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'423.60		15'700.00		14'806.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'101.80		12'000.00		11'426.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'080.90		14'200.00		13'502.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'562.65		2'000.00		5'200.00	
3091.00	Personalwerbung	269.15					
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'311.15		13'000.00		19'716.33	
3100.00	Büromaterial	135'931.90		110'000.00		108'597.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'769.90		10'000.00		11'117.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'086.30		9'000.00		1'548.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	769.35		2'500.00		564.35	
3105.00	Lebensmittel	57'117.34		55'000.00		67'883.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'175.75		40'000.00		34'976.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'740.25		5'000.00		23'201.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'217.60		51'600.00		47'077.19	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	23'951.25		22'000.00		31'161.60	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porto	415'390.08		370'000.00		354'919.41	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Porto Betreibungsamt	445'042.70		450'000.00		529'683.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	95'492.15		95'000.00		96'542.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	480.60					
3137.00	Steuern und Abgaben	1'284.00		8'500.00		15'227.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'569.60					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'279.88		3'000.00		6'806.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	140.00		1'000.00		4'907.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'146.00		3'700.00		525.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'106.90		2'000.00		30.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'811.18		15'400.00		15'396.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'327.88		13'300.00		13'327.87	
4250.00	Verkäufe		72'859.33		70'000.00		77'191.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'122.65		3'000.00		2'774.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		317'500.00		309'100.00		358'000.00
11120	Einbürgerungen (1400)		103'175.00	2'000.00	100'500.00	1'025.00	129'475.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'025.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		98'525.00		100'000.00		129'050.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'650.00		500.00		425.00
11210	Stadthaus (0290)	2'451'050.83	194'143.43	2'754'600.00	252'800.00	2'516'425.19	275'136.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'239'003.25		1'345'400.00		1'318'635.60	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	74'685.85		107'300.00		55'230.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'578.80				-7'750.65	
3049.00	Übrige Zulagen	6'290.55		7'000.00		9'043.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'996.75		90'300.00		85'641.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'013.95		129'100.00		132'066.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'824.65		18'600.00		18'078.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'256.25		14'900.00		13'891.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'340.35		15'600.00		15'389.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'150.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'725.00				724.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'230.48		30'000.00		23'443.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	547.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'617.35		20'000.00		33'809.63	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'317.57		53'000.00		28'476.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	239.45		1'500.00		531.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	233'155.53		190'000.00		176'190.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'540.30		98'000.00		83'820.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'911.90		3'100.00		12'309.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	871.00		900.00		840.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	162'316.44		295'500.00		158'959.83	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'174.64		2'000.00		877.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'594.40		25'000.00		25'668.54	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	209.20		4'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	771.60		500.00		75.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.10		7'100.00		7'058.11	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.47		1'600.00		1'629.46	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	118'674.15		131'600.00		119'285.59	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'477.06		158'100.00		150'099.25	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					49'392.77	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.39		3'000.00		3'007.38	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		968.40		2'000.00		1'118.40
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		3'935.03				54'952.64

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'150.00		32'800.00		30'975.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'400.00		88'400.00		58'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		129'690.00		129'600.00		129'690.00
11220	Feuerwehrgebäude (0290)	76'502.70	44'896.10	106'500.00	45'200.00	105'507.39	48'818.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'601.20		8'500.00		7'900.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'486.30		10'000.00		5'915.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'563.65		8'000.00		4'647.72	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'106.75		1'000.00		4'476.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'405.95		12'600.00		12'900.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'293.25		56'000.00		63'444.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'354.20		3'500.00		2'531.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'691.40		6'900.00		3'691.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'403.60				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'264.50		24'000.00		27'590.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		21'228.00		21'200.00		21'228.00
11230	Verwaltungsgebäude Bühlstr. 14 (0290)	27'487.65		35'500.00		22'416.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'641.00		3'500.00		2'178.21	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'205.65		3'500.00		2'824.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'668.15		4'000.00		2'702.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'992.85		5'500.00		731.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'980.00		14'000.00		13'980.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11240	Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)	272'860.22	1'800.00	278'900.00	2'200.00	254'331.25	5'889.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'189.10		7'500.00		7'251.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		4'572.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'763.30		18'000.00		10'235.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'214.80		12'500.00		7'687.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'633.44		5'000.00		881.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'169.63				1'449.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	196'349.00		200'000.00		184'804.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'540.95		30'900.00		37'448.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800.00		2'200.00		5'889.35
11250	Verwaltungsgebäude Schöneeggstr. 30 (0290)	500'599.57	8'140.00	490'000.00		544'696.51	12'920.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'507.72		10'000.00		8'374.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'115.25		15'000.00		1'208.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'704.85				1'627.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'906.00		20'000.00		40'782.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'970.50		18'000.00		22'074.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'543.90		10'000.00		63'933.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	350'227.50		360'000.00		349'097.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'623.85		57'000.00		47'542.06	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					10'055.18	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'440.00				10'280.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'700.00				2'640.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11270	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 (0290)	389'447.97	6'450.00	389'400.00	6'200.00	390'037.17	9'600.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'219.35		3'500.00		3'975.66	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			10'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	448.62		2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'555.35		58'000.00		69'630.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'715.60		13'500.00		10'312.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'627.60		5'000.00		4'507.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'685.64		1'000.00		4'256.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	281'320.10		289'000.00		290'478.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'875.71		6'900.00		6'875.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'450.00		6'200.00		9'600.00
11275	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 KESB (0290)	284'058.68	284'059.00	385'000.00	386'000.00	331'159.67	331'159.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'584.14		3'500.00		2'634.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'974.25		43'500.00		11'451.03	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'948.95		30'000.00		36'837.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'193.40		13'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'356.85		45'000.00		17'140.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	209'000.25		214'000.00		227'094.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'000.84		36'000.00		36'000.84	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00		1'000.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		283'909.00		385'000.00		331'159.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11280	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 24 (0290)	187'703.60	2'677.75	211'500.00		200'513.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'953.74		3'500.00		3'731.61	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500.00		512.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'564.25		35'000.00		7'707.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'947.75		7'400.00		5'361.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'517.45		13'000.00		9'770.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	145'620.25		140'000.00		168'329.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.16		5'100.00		5'100.16	
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	4'982'675.58	977'923.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	665'612.55		695'300.00		655'735.35	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'062.90				-7'455.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'997.25		44'600.00		42'052.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'161.70		85'700.00		81'798.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'194.85		9'800.00		8'947.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'705.85		7'300.00		6'721.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'987.20		8'500.00		7'869.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	942.50		10'000.00		8'027.50	
3091.00	Personalwerbung	756.70					
3100.00	Büromaterial	21'140.70		30'000.00		27'242.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	141'062.15		203'900.00		116'814.56	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	232'033.26		231'700.00		107'659.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	743'810.36		653'400.00		592'699.28	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'366'221.80		1'457'000.00		1'714'941.84	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'915.57		11'600.00		4'975.59	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	349'547.35		358'500.00		345'187.16	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	149'113.25		160'000.00		229'026.87	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'108.25		2'000.00		1'098.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	389'195.46		368'400.00		279'953.79	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					191'166.91	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	297'477.30		308'300.00		162'841.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'177.15		3'200.00		3'177.15	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					402'193.81	
4250.00	Verkäufe		2'750.00		30'000.00		54'310.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		298'367.70		330'000.00		341'650.20
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				39'900.00		27'433.74
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		468'300.00		562'200.00		554'530.00
11320	Regionales Zivilstandsamt (1408)	1'285'866.90	1'285'866.90	1'122'800.00	1'122'800.00	1'189'371.65	1'189'371.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	612'385.75		675'100.00		680'076.60	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'241.20					
3049.00	Übrige Zulagen	60.60		300.00		61.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'182.75		42'600.00		43'673.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'648.50		90'400.00		86'902.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'475.35		9'300.00		9'446.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'254.85		7'000.00		6'971.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'322.70		8'100.00		8'161.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'812.50		7'000.00		6'562.65	
3091.00	Personalwerbung	600.00		500.00		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		140.00	
3100.00	Büromaterial	11'938.60		5'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	703.15		1'100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	424.55		4'400.00		3'219.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	288'117.45		18'000.00		106'921.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'650.00		4'000.00		2'900.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	250.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'319.55		3'000.00		654.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	124.40		500.00		945.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			15'600.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'886.40		8'300.00		6'923.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	151'301.00		159'600.00		163'961.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'650.00		61'700.00		61'650.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		395'024.40		400'000.00		421'427.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'614.50		24'600.00		23'130.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		598'536.10		460'600.00		507'929.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag		232'691.90		192'600.00		196'884.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00		45'000.00		40'000.00
11321	Zivilstandsamt (1400)	232'691.90		192'600.00		196'884.75	
3690.00	Übriger Transferaufwand	232'691.90		192'600.00		196'884.75	
11330	Stadtammann- und Betreibungsamt (1400)	1'558'889.75	2'445'543.66	1'544'000.00	2'300'000.00	1'679'126.40	2'437'765.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'157'645.90		1'159'800.00		1'164'916.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'040.95		74'200.00		74'464.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'024.55		128'400.00		117'023.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'730.65		16'000.00		15'780.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'866.20		12'100.00		11'940.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'892.25		14'200.00		13'978.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'722.00		9'300.00		1'740.00	
3091.00	Personalwerbung	160.00		400.00		240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	850.00		1'100.00		240.00	
3100.00	Büromaterial	357.80		2'100.00		163.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'274.00		2'000.00		3'023.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'609.50		89'000.00		249'076.44	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'336.75		11'400.00		11'854.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'761.60		18'700.00		9'996.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'117.60		500.00		187.35	
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		2'437'765.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11340	Friedensrichteramt (1200)	105'403.60	25'730.00	110'100.00	27'200.00	110'510.50	41'752.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'483.35		77'800.00		83'384.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'167.95		5'000.00		5'354.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'649.00		11'700.00		11'727.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'117.65		1'100.00		1'158.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	825.00		800.00		854.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	965.85		1'000.00		1'000.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'320.00		2'500.00		1'190.00	
3100.00	Büromaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		60.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			800.00		454.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'179.70		8'000.00		5'141.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'695.10		500.00		95.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		90.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'730.00		27'000.00		41'565.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200.00		187.50
11350	Standortförderung (8500)	479'033.54	14'877.00	585'600.00		604'748.29	35'964.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'367.95		220'100.00		261'250.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'152.15		14'000.00		16'433.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'412.80		33'500.00		34'942.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'940.25		2'900.00		3'222.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'473.70		2'300.00		2'677.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'896.05		2'700.00		3'135.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand					280.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'346.85		30'000.00		205.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'328.25					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'931.00		232'700.00		234'100.84	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		11'000.00		11'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	670.15				561.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'132.83		3'100.00		3'776.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	259.40					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.16		16'100.00		16'122.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'000.00		16'200.00		12'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					4'540.20	
4250.00	Verkäufe		177.00				68.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'700.00				35'896.20
11351	Phänomene Ausstellung (8500)			5'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00			
11360	Regionalverkehr (6220)	2'120'139.29		2'214'800.00		3'477'003.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'686.29		2'800.00		2'287.38	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	2'105'453.00		2'200'000.00		3'462'716.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	961'832.87		1'004'200.00		996'039.66	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	623.90				576.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	414.00		500.00		406.75	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			6'000.00		10'962.45	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	29'717.94		49'700.00		43'399.72	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'002.03		28'000.00		28'002.04	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	903'075.00		920'000.00		912'692.00	
11370	Personalamt (0220)	1'031'769.10	148'150.00	1'135'800.00	140'000.00	1'149'507.28	148'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	637'262.25		674'500.00		668'075.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'734.55		39'000.00		37'982.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'537.30		56'800.00		57'929.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'663.50		9'300.00		9'008.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'046.60		6'400.00		6'098.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'634.85		8'300.00		8'009.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	63'778.25		80'000.00		57'546.80	
3091.00	Personalwerbung	51'268.55		52'500.00		58'698.58	
3099.00	Übriger Personalaufwand	131'141.95		156'900.00		140'350.87	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		1'293.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	591.40		600.00		595.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'642.35		50'000.00		93'578.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	467.55		300.00		203.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand / Stand Stadtfest					10'134.53	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'150.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		144'000.00		140'000.00		148'200.00
11410	Stadtbibliothek (3210)	613'885.23	92'935.15	653'600.00	91'500.00	665'140.35	100'741.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	371'718.95		390'500.00		397'500.40	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	3'055.85		900.00		1'943.70	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'002.80				-12'086.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'828.85		24'400.00		25'063.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'719.95		37'900.00		41'450.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'928.75		5'500.00		5'383.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'510.55		4'000.00		4'052.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'248.95		4'700.00		4'769.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'300.00		1'000.00		2'100.60	
3091.00	Personalwerbung	194.60					
3099.00	Übriger Personalaufwand	382.80		200.00		50.00	
3100.00	Büromaterial	2'207.60		300.00		306.83	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'942.70		12'800.00		9'902.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'405.15		4'000.00		3'175.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67'352.80		66'200.00		64'338.24	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			16'000.00		22'447.61	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	62.10		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'386.50		7'200.00		6'778.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'778.78		17'400.00		19'169.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	979.45		1'000.00		979.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'688.10		14'700.00		23'186.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			800.00		684.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	322.30		100.00		81.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	130.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	275.40		200.00		394.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'329.37		38'300.00		38'329.37	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53		5'100.00		5'138.53	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'564.00		36'000.00		35'483.00
4250.00	Verkäufe		3'082.90		3'500.00		3'623.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'627.25		1'000.00		3'709.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'661.00		47'000.00		53'925.60
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	3'973.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	123.95		500.00		727.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'711.55		2'000.00		3'245.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'530.15		2'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		
11430	Sport und Übriges (3410)	183'254.69	2'713.88	173'400.00	3'000.00	149'987.55	3'284.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	205.70		1'500.00		1'290.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'003.55		3'000.00		3'082.05	
3105.00	Lebensmittel			500.00		64.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'957.90		16'800.00		9'884.34	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'621.35				156.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	504.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'923.80		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	320.00		2'500.00		191.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.23		5'400.00		5'356.24	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'523.42		39'500.00		39'523.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'736.73		17'700.00		17'736.72	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	74'119.25		85'000.00		73'719.23	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	-1'017.24		-1'000.00		-1'017.23	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'713.88		3'000.00		3'284.40
11440	Freizeitgestaltung (3420)	1'139'082.24	201'451.31	1'242'900.00	204'400.00	1'232'273.20	207'947.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	716'628.10		714'600.00		728'760.40	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'270.95				-8'462.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'036.35		50'900.00		45'543.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'530.20		90'200.00		82'886.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'608.30		11'300.00		9'716.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'188.40		8'300.00		7'310.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'266.10		9'800.00		8'330.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'500.00		720.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	1'004.80		500.00		2'266.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'116.27		5'000.00		7'336.90	
3100.00	Büromaterial	207.61		500.00		831.10	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Tierhaltung	18'061.15		15'000.00		15'431.90	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr	5'847.81		5'000.00		7'132.71	
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr, Tierhaltung	451.35		500.00		835.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'936.17		18'200.00		21'539.92	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	49.00		100.00		49.00	
3105.00	Lebensmittel	2'021.60		1'800.00		1'281.00	
3105.01	Lebensmittel, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe	22'964.67		26'000.00		26'368.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	21'725.05		23'500.00		23'613.46	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'473.25		12'800.00		5'103.41	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'949.92		4'500.00		1'980.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			500.00		99.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'493.35		6'800.00		4'575.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'989.90		32'000.00		36'881.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'538.35		11'500.00		11'775.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'227.40		1'200.00		1'227.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'631.63		65'500.00		70'029.18	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'275.20		8'600.00		5'218.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'700.00		5'400.00		3'639.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	269.00		200.00		90.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'869.60		28'900.00		28'869.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'865.72		57'900.00		57'865.74	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'426.94		23'400.00		23'426.93	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'037.35		70'000.00		81'700.45
4250.00	Verkäufe		50'812.50		42'000.00		46'529.16
4250.01	Verkäufe, Getränkeautomat		2'988.15		5'000.00		4'049.50
4250.07	Verkäufe, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe		57'828.61		60'000.00		57'215.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		977.35		3'000.00		541.65
4290.00	Übrige Entgelte				1'400.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'807.35		23'000.00		17'911.75
11450	Jugend (5440)	410'784.65	23'598.25	471'100.00	31'800.00	445'163.71	24'552.46
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'029.35		303'500.00		293'661.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'039.75				-4'101.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'143.35		19'400.00		18'686.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'875.50		31'100.00		26'854.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'671.75		4'300.00		3'891.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'736.30		3'200.00		2'984.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'164.05		3'700.00		3'357.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	180.00		1'000.00		160.00	
3091.00	Personalwerbung	777.20		1'500.00		1'034.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		100.00			
3100.00	Büromaterial	369.45		300.00		112.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'237.40		2'000.00		6'468.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	70.00		500.00		1'429.68	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3105.00	Lebensmittel	2'249.05		6'000.00		5'111.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	679.65		800.00		171.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'018.75		1'000.00		302.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800.90		2'500.00		2'147.67	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	564.80		2'000.00		2'245.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'522.45		7'000.00		7'990.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'759.30		28'000.00		16'418.36	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	502.65		1'500.00		7'325.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00		523.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'928.00		45'000.00		44'928.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'325.00		4'000.00		1'860.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	169.50		300.00		378.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'000.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			2'000.00		221.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'450.00		12'000.00		2'680.00
4250.00	Verkäufe		2'401.70		1'800.00		3'440.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'746.55		7'000.00		7'432.45
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	368'587.85	190'800.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'875.00		4'500.00		975.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'394.30		146'600.00		147'753.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'337.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'854.25		9'400.00		9'497.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'499.30		15'000.00		14'836.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'790.85		1'700.00		1'621.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'573.00		1'500.00		1'516.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'459.50		1'400.00		1'410.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	59.00				7'300.00	
3091.00	Personalwerbung	232.40					
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.55		500.00		1'236.50	
3100.00	Büromaterial	58.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14.60		1'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	83.90		300.00		882.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'887.95		1'000.00		2'894.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'805.20		2'800.00		2'805.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'300.00		19'300.00		19'843.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'449.40		1'000.00		3'995.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	82'350.00		82'400.00		82'350.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'250.00		12'600.00		12'800.00	
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		54'207.75	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		900.00		300.00		1'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		179'000.00		179'000.00		189'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11470	Frühe Kindheit, Allgemeines (5450)	185'274.35	11'697.00	212'000.00	15'200.00	189'707.05	12'516.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'211.45		125'500.00		127'038.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'146.20		8'100.00		8'412.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'861.40		15'800.00		16'043.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'760.25		1'800.00		1'814.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.15		1'300.00		1'342.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'516.45		1'500.00		1'559.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'620.00		500.00		400.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	14.20		200.00		28.00	
3100.00	Büromaterial	9.60		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		32.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	286.25		900.00		1'214.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	317.65		300.00		263.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'467.00		9'500.00		13'331.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	405.20		600.00		580.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'673.70		2'500.00		1'297.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	15'140.85		25'500.00		7'720.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'044.00		3'000.00		4'127.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		14'200.00		4'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'988.00		3'700.00		2'130.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		759.00		2'000.00		1'179.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		8'950.00		9'500.00		9'207.75
11471	Frühe Kindheit, Familienergänzende Betreuung und Spielgruppe+ (5451)	1'785'364.90	127'541.68	2'214'500.00	120'000.00	2'021'057.45	112'144.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'179.50		96'200.00		100'542.55	
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		6'448.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'062.80		8'200.00		7'518.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'228.55		1'300.00		1'305.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	943.65		1'000.00		1'029.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'047.60		1'100.00		1'104.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	495.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	92.00		100.00		108.95	
3100.00	Büromaterial			100.00		19.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	204.25		200.00		367.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3104.00	Lehrmittel	1'034.00		1'200.00		1'399.75	
3105.00	Lebensmittel	167.00		300.00		97.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			100.00		88.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200.00		489.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	689.75		600.00		516.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'084.00		2'200.00		4'380.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.70					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					204.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	181.85		300.00		151.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'593'893.75		2'000'000.00		1'816'170.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	44'824.50		70'000.00		55'112.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'077.80		75'000.00		67'144.40
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	16'700.64	1'200.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'240.15		1'000.00		5'692.73	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	726.45					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'270.56		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'419.00		1'000.00		1'186.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'364.25		2'800.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	144.78		4'000.00		2'638.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		376.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56		6'800.00		6'806.56	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		1'500.00		1'200.00
11515	Zehntenscheune FV (9630) / ab 2025			225'600.00	34'000.00	209'718.88	16'910.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			5'000.00		1'091.80	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte					3'399.81	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			15'000.00		14'323.78	
3431.20	Anschaffungen Mobilien			75'000.00		54'844.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30	Unterhalt Mobilien			5'000.00		916.10	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					199.57	
3439.10	Ver- und Entsorgung			8'000.00		8'479.65	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'200.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter			21'800.00		14'874.24	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV			2'000.00		3'807.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			59'800.00		60'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			32'800.00		47'782.38	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				30'000.00		16'910.00
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter				4'000.00		
11520	Kulturkommission Kulturkredit (3290)	314'139.85	145'353.35	328'900.00	155'500.00	332'341.84	140'520.95
3100.00	Büromaterial	32.54				123.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'916.30		27'700.00		25'214.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	62.00		200.00		62.00	
3105.00	Lebensmittel	2'824.80		2'000.00		3'895.54	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	63.65		500.00		768.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	348.10				37.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	479.95		1'500.00		2'564.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'933.36		152'700.00		160'479.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien					2'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'023.10		5'000.00		1'888.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		107.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	412.60		10'000.00		7'040.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	805.00		5'000.00		1'044.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'438.45		118'000.00		123'015.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'500.00		5'000.00		4'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'026.05		20'000.00		5'667.90
4250.00	Verkäufe		2'070.00		500.00		353.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		257.30		5'000.00		4'500.00
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		319'965.30	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'069.05		8'000.00		9'191.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	543.10				244.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48.55				22.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.05				40.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.35				7.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					51.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'542.90		10'000.00		10'978.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	583.80		1'200.00		778.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'901.47		10'900.00		10'901.48	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	166'178.38		165'000.00		165'140.10	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	46'609.92		122'600.00		46'609.92	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	76'000.00		23'500.00		76'000.00	
11540	Städtische Feste (3290)	249'058.34	89'226.60	1'115'600.00	435'900.00	1'014'213.82	530'210.83
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'130.00				170.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'025.80		98'300.00		75'407.09	
3105.00	Lebensmittel	1'691.05		8'000.00		3'598.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'261.60		41'300.00		16'064.66	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					165.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	164'301.15		764'800.00		741'198.44	
3137.00	Steuern und Abgaben	263.90		8'400.00		10'167.62	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'300.00				4'852.82	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	42'905.71		176'300.00		122'108.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'206.20		6'500.00		6'695.88	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'972.93		12'000.00		33'785.04	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'132.20		110'900.00		129'209.37
4250.00	Verkäufe		3'205.00				20'041.14
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'889.40		250'000.00		278'954.78
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				50'000.00		25'000.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen						3'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				25'000.00		
4980.00	Interne Übertragungen						74'005.54
11610	Stadtplanungsamt (7900)	1'755'167.48	26'198.33	1'755'100.00	145'500.00	1'647'287.89	154'401.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	793'695.95		767'400.00		822'209.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'922.65		48'500.00		52'722.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'653.90		101'100.00		106'529.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'980.20		10'600.00		11'347.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'134.45		7'900.00		8'426.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'523.60		9'300.00		9'864.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'270.00		5'000.00		950.00	
3091.00	Personalwerbung	4'942.90		2'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	837.00		1'000.00		1'384.65	
3100.00	Büromaterial	52.47		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'332.90		2'500.00		4'771.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'720.40		33'200.00		31'064.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	350'129.59		402'500.00		255'581.69	
3134.00	Sachversicherungsprämien					650.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'683.20		3'900.00		1'595.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'689.50		3'500.00		1'607.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	264'049.76		191'700.00		201'698.54	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					550.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	113'546.00		150'000.00		130'059.26	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	973.00		1'000.00		1'243.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	5'030.01		5'000.00		5'030.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						40'861.80
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		26'198.33		145'500.00		113'540.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)	91'553.24		212'100.00		40'873.65	
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		6'056.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'577.10		20'000.00		3'013.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'399.55		60'000.00		21'245.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'810.00				1'153.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'404.34		8'800.00		9'404.34	
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500) / ab 2024	87'945.25		152'200.00		164'143.83	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'303.05				46'812.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'991.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'438.50		100'000.00		69'891.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	67'544.95		50'000.00		42'410.59	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	658.75				144.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					2'893.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11720	Musikschulen (2140)	557'922.93		630'000.00		662'740.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	289.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	556'136.95		628'500.00		661'243.43	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98		1'500.00		1'496.98	
11730	Bildungswesen (2990)	3'600.00		9'000.00		3'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'600.00		9'000.00		3'000.00	
11740	Landwirtschaft, Jagd und Fischerei (8140)	16'688.39	23'715.30	10'000.00	8'700.00	8'700.09	15'111.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.70					
3105.00	Lebensmittel	1'460.24		10'000.00		7'170.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'736.00				1'529.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'371.45					
4250.00	Verkäufe		23'018.00		8'000.00		14'414.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		697.30		700.00		697.30
11750	Forstwirtschaft, Allgemeines (8200)	75'021.40		77'100.00		91'233.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'021.40		77'100.00		91'233.70	
11760	Jagd und Fischerei (8300) / bis 2024				400.00		
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	5'391'690.39	3'765'849.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'217'917.00		3'160'700.00		3'208'104.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-73'840.35				-23'738.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	204'429.85		200'200.00		205'795.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	391'142.60		388'300.00		391'091.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'540.65		44'700.00		43'862.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'655.90		32'800.00		32'883.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'231.80		38'600.00		38'329.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'325.45		40'000.00		15'545.10	
3091.00	Personalwerbung	1'880.90		1'500.00		1'016.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'335.20		3'600.00		4'786.80	
3100.00	Büromaterial	44.90					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'542.15		500.00		1'854.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'654.25		3'100.00		1'451.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	126'606.87		36'000.00		201'290.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	352'599.74		350'000.00		348'126.44	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					3'498.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'292.30		3'800.00		8'716.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'596.29		10'000.00		8'788.60	
3190.00	Schadenersatzleistungen	69'628.75		50'000.00		30'689.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	472.70		1'500.00		3'111.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	494'734.00		521'500.00		535'329.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	283'909.00		385'000.00		331'159.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		312'250.00		340'000.00		339'341.25

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'928.60		35'000.00		44'943.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'282'141.00		3'294'600.00		3'381'564.55
12	Hochbauabteilung	7'145'205.40	6'726'359.75	7'715'800.00	6'270'430.00	8'182'945.74	7'208'148.83
12010	Leitung Hochbauabteilung (0220)	958'211.25	11'915.00	954'800.00	7'500.00	929'716.25	11'782.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'625.00		7'000.00		5'850.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	747'757.10		739'300.00		724'140.95	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'000.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'793.35		46'500.00		46'025.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'295.40		106'500.00		102'738.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'709.95		9'800.00		9'574.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'732.10		7'600.00		7'409.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'052.70		9'000.00		8'674.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	362.15		3'000.00		5'588.00	
3091.00	Personalwerbung					300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	160.90		1'500.00		2'150.60	
3100.00	Büromaterial					2'047.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'116.40		20'000.00		16'194.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'023.90		2'000.00		1'811.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	210.45		500.00		2'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'371.85		2'100.00		2'310.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'915.00		7'500.00		11'270.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						512.05
12020	Kataster- und Vermessungswesen (1400)	92'295.90	7'101.35	157'000.00	10'000.00	145'301.55	8'644.75
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		145'301.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'101.35		10'000.00		8'644.75
12030	Feuerschau und Feuerpolizei (1500)	782.00	1'435.00	18'000.00	1'100.00	1'249.45	1'455.00
3132.03	Dienstleistung Feuerpolizei, Weiterverrechnung	196.30		5'500.00		1'099.15	
3132.04	Dienstleistung Feuerpolizei, ohne Weiterverrechnung	585.70		12'500.00		150.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'435.00		1'100.00		1'455.00
12040	Gewässerschutzpolizei (7200)			1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00			
12060	Übriger Umweltschutz (7610)	50'843.55	48'535.00	50'000.00	72'000.00	41'549.85	45'000.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'843.55		50'000.00		41'549.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		48'535.00		72'000.00		45'000.00
12110	Bauamt und Baupolizei (0220)	1'157'314.99	1'289'138.10	1'442'400.00	900'000.00	1'497'337.25	1'159'533.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	408'018.90		520'900.00		559'365.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-47'773.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'799.65		33'400.00		30'449.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'003.05		61'300.00		46'645.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'627.20		7'500.00		7'105.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'153.30		5'400.00		5'071.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'896.60		6'500.00		6'138.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'850.00		9'500.00		5'400.00	
3091.00	Personalwerbung					2'513.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'026.10		1'500.00		1'321.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					80.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	151'010.04		120'000.00		128'499.50	
3132.01	Dienstleistung Baupolizei, Weiterverrechnung	379'820.05		490'000.00		568'875.90	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	68'085.35		135'000.00		137'926.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'710.00		1'400.00		1'307.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'508.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					24'502.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'914.75					
3701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	46'400.00		50'000.00		14'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'233'823.35		850'000.00		1'116'773.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'057.55
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		8'914.75				24'502.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						800.00
4701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		46'400.00		50'000.00		14'400.00
12210	Energieversorgung (8710)		516'836.93		528'000.00		507'648.54
4120.00	Konzessionen		8'739.93		8'000.00		9'713.54

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		508'097.00		520'000.00		497'935.00
12220	Energie und Übriges (8790)	275'435.97	10'000.00	358'200.00	13'000.00	272'507.06	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'403.70		2'300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'335.65		30'000.00		29'160.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'533.70		17'400.00		8'507.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'229.05		78'000.00		57'378.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		1'800.00		558.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'985.25		200'000.00		149'200.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	26'782.38		25'600.00		25'635.82	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24		2'100.00		2'066.24	
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	949'364.86	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	381'392.55		288'000.00		289'907.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'489.95		18'500.00		18'616.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'026.00		40'900.00		40'740.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5'299.65		4'100.00		4'026.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'908.40		3'000.00		2'971.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'576.90		3'500.00		3'478.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'220.15		10'000.00		1'677.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'308.15		3'000.00		1'857.90	
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		19'579.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	619'356.92		360'000.00		519'618.86	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'298.60					
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		952.35	
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		8'989.69	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'648.01		36'600.00		36'648.01	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				451'100.00		
12400	Baumanagement (0220)	736'436.50	1'035'251.72	866'700.00	200'000.00	833'901.86	982'306.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	566'101.10		641'900.00		596'769.10	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'439.85				-10'431.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'870.95		41'200.00		37'644.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'115.00		88'300.00		84'974.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'759.15		9'100.00		8'143.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'726.65		6'700.00		6'009.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'703.75		7'900.00		7'035.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-1'248.00		3'000.00		2'985.00	
3091.00	Personalwerbung					2'355.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'989.85		14'000.00		17'031.36	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	250.00		500.00		533.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'586.75		40'000.00		51'039.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'493.80		6'000.00		13'671.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	282.90		500.00		701.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'244.45		7'500.00		15'439.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		476.20				667.70
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'034'775.52		200'000.00		981'639.01
12500	Liegenschaftenverwaltung FV (9630) / ab 2024	217'414.35		411'600.00		401'480.40	4'658.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'178.40		279'900.00		239'422.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'413.60		15'200.00		15'374.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'792.40		20'400.00		22'924.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'254.35		3'400.00		3'330.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'662.05		2'500.00		2'454.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'945.95		2'900.00		2'873.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'861.00		14'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'260.00				69.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	172.55		22'000.00		5'621.85	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					2'138.90	
3431.30	Unterhalt Mobilien					142.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.40	Mieten und Benützungskosten					18'387.40	
3431.50	Spesenentschädigungen					130.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung					9'488.40	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'300.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	22'874.05		50'000.00		79'122.50	
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter						4'658.00
12510	Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)	141'985.70	236'731.60	28'100.00	154'200.00	136'561.55	245'350.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600.00		75.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'924.20					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120'714.80		9'000.00		124'888.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'390.45		4'000.00		2'498.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'954.80		5'000.00		4'954.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'010.45		8'500.00		2'597.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'991.00		1'000.00		1'546.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'203.60		9'100.00		115'756.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		128'528.00		145'100.00		129'594.00
12520	Ortsmuseum, Schöneeggstrasse 20 (3110)	19'476.15		14'000.00		15'771.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'801.90				8'259.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	386.90				984.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	422.85		500.00		422.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'864.50		13'000.00		6'104.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	27'546.32	78'389.85	18'400.00	62'800.00	23'394.21	88'663.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86.05				1'122.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'400.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'304.30		2'500.00		4'180.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00		480.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien					166.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'079.05		4'000.00		341.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					389.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'676.62		11'400.00		16'714.16	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		79'889.85		62'300.00		88'663.85
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	1'865.61	5'760.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'865.61	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'760.00		5'800.00		5'760.00
12550	Schiessanlage (1610)	39'405.20	17'871.45	51'100.00	18'000.00	51'541.59	6'867.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	567.15				1'540.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'223.65				6'972.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'623.30		500.00		13'588.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'096.70		1'200.00		1'093.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'136.40				11'208.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	801.25		26'000.00		733.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	551.20		3'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'700.00		4'700.19	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.36		15'700.00		11'705.35	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'871.45		18'000.00		6'867.15
12560	Familiengärten (3420)	191'478.24	60'321.00	66'400.00	80'200.00	108'594.52	60'231.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'410.65		2'800.00		3'521.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	188.95		200.00		188.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34.55				31.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.20				30.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24.75				24.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.61		8'000.00		4'403.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'543.15		17'000.00		14'649.62	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'584.08		6'000.00		29'941.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	113.80		200.00		113.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	103'813.35		12'000.00		17'626.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'954.80		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	27'619.55		18'600.00		37'404.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	659.80		1'100.00		659.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00		200.00		30.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'171.00		80'000.00		60'201.40
12570	Alterswohnungen Breiti (5340) / bis 2024			61'400.00	164'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'800.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		139'084.58	21'435.78
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'690.65				348.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'645.75		10'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'651.17		12'500.00		15'345.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'479.45		6'000.00		9'477.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	652.50		1'200.00		652.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					30'522.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'871.55		13'000.00		16'255.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'873.55		2'000.00		2'328.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'154.66		79'200.00		64'154.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		57.37				21'435.78
12580	Sportplatz Hätschen (3410)	32'440.05	18'000.00	39'300.00	17'700.00	27'420.90	19'512.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'465.85		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'059.40		1'000.00		631.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'124.05		10'500.00		4'837.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'282.10		5'000.00		9'633.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	242.45		300.00		242.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'565.60		12'000.00		11'128.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'700.60		5'500.00		947.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'500.00		14'500.00		16'312.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500.00		3'200.00		3'200.00
12610	Grundeigentum Finanzvermögen FV (9630)	1'868'411.17	3'389'015.38	2'239'400.00	3'584'430.00	2'606'302.50	4'039'299.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'117.65		2'900.00		11'600.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	713.80		200.00		744.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	154.45				71.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	113.90				118.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	133.45				39.35	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			10'000.00		1'505.80	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	140'400.15		274'300.00		179'586.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	192'463.76		203'600.00		296'497.48	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'789.66		57'100.00		8'882.55	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	103'001.00		96'000.00		88'316.85	
3431.30	Unterhalt Mobilien	43'081.75		30'000.00		62'528.55	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	21'143.50		15'400.00		20'195.40	
3431.50	Spesenentschädigungen	482.50		1'000.00		464.90	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			2'000.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'772.40		2'900.00		6'146.90	
3439.10	Ver- und Entsorgung	310'100.05		190'000.00		350'909.96	
3439.20	Steuern und Abgaben			3'000.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	25'537.00		24'500.00		25'847.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	69'551.40		54'500.00		129'915.95	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			1'000.00		1'641.70	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00		3'452.80	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	2'307.35		6'000.00		15'302.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	928'547.40		1'264'000.00		1'402'531.56	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'299'782.70		3'522'630.00		3'935'309.40
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten				4'000.00		
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		56'163.98		53'500.00		101'089.95
4439.90	Übriger Liegschaftenertrag FV		33'068.70		4'300.00		2'900.00
13	Infrastrukturabteilung	28'879'574.06	23'340'409.26	26'766'700.00	21'049'800.00	28'923'999.09	23'640'131.77
13010	Wasserversorgung (7100)	62'240.36		31'400.00		62'718.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					219.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'837.50				31'095.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.86		11'400.00		11'402.85	
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	2'696'773.42	2'696'773.42	3'050'500.00	3'050'500.00	2'889'612.91	2'889'612.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	627'409.60		676'500.00		642'665.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'545.84				-5'256.25	
3049.00	Übrige Zulagen	12'132.85		12'000.00		12'816.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'511.10		43'000.00		41'660.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'717.00		77'800.00		77'552.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'711.00		17'800.00		14'760.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'313.95		7'000.00		6'663.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'391.50		8'200.00		7'800.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'802.81		6'000.00		3'238.02	
3091.00	Personalwerbung	7'252.08					
3099.00	Übriger Personalaufwand	111.30		500.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	901.44		500.00		167.53	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'944.70		20'000.00		15'167.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	119.70		1'300.00		643.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	607.31		400.00		487.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'357.98		140'000.00		127'913.02	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'975.91		2'000.00		1'410.32	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			10'000.00		10'551.31	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'317.21		40'000.00		40'537.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	169'013.64		170'000.00		124'147.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'686.44		150'000.00		135'166.76	
3132.15	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasseruntersuchungen	22'830.51		35'000.00		29'830.82	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	39'919.19		100'000.00		58'435.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'643.29		3'100.00		3'923.72	
3137.00	Steuern und Abgaben	838.65		1'000.00		229.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	86'525.41		125'000.00		117'564.40	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	81'355.04		60'000.00		123'485.36	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte, Wasserleitungsbrüche	248'302.26		250'000.00		167'036.56	
3143.04	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	68'900.26		70'000.00		67'905.23	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'089.31		20'000.00		24'716.96	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'583.39		600.00		2'112.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'682.77		5'000.00		6'909.66	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					421.93	
3192.00	Abgeltung von Rechten	35'544.95		40'000.00		35'274.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'436.83		4'000.00		4'617.94	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	332'993.95		432'600.00		343'051.08	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'408.25		6'100.00		5'408.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	87'876.33		89'100.00		111'168.19	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'653.23		9'800.00		9'819.10	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	136'322.73				115'303.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	225'806.10		195'000.00		201'752.44	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'529.19		7'500.00		7'529.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'996.00		87'400.00		78'141.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	40'888.00		51'000.00		48'162.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	42'916.10		75'300.00		67'921.44	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen (MWST 2.5%)		2'469'212.57		2'550'000.00		2'413'344.49
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Gde. Bergdietikon		17'782.00		90'000.00		43'000.95
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Eigenverbrauch		42'690.06		40'000.00		42'690.06
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'016.27		2'500.00		14'813.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen				60'000.00		185'728.49
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				116'400.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		57'000.00		56'000.00		56'576.00
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		61'459.92
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	4'963'620.43	4'963'620.43	6'017'400.00	6'017'400.00	5'707'884.30	5'707'884.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'153.70		269'300.00		278'031.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-292.37					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'041.15		17'300.00		17'762.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'357.90		31'600.00		36'210.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'992.70		7'100.00		6'210.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'407.50		2'800.00		2'849.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'818.80		3'600.00		3'335.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'673.53		5'000.00		4'031.60	
3091.00	Personalwerbung	6'862.60		500.00			
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'053.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	148.20		500.00		1'540.01	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	316.77		500.00		136.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'449.49		10'000.00		15'634.79	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	646.02				91.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'970.38		28'000.00		30'767.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'274.19		45'900.00		12'545.76	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	3'556.29		60'000.00		28'954.77	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	134'978.55		143'000.00		94'305.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	211.05		500.00		211.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		500.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	265'131.11		267'000.00		186'049.81	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	25'614.40		17'000.00		14'925.96	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'196.86		500.00		1'190.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					13'062.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen	471.25		500.00		987.99	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		462.22	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	946.30				2'760.81	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'116.95		66'600.00		32'771.41	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'599.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.68		4'600.00		4'619.69	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			624'000.00		603'286.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			7'200.00		18'833.96	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Betriebskosten	3'054'999.64		3'300'000.00		3'182'875.23	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Baulilgungsquote	993'933.30		1'000'000.00		997'616.05	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.16		6'600.00		6'585.17	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'665.00		46'900.00		41'245.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'222.00		12'700.00		12'041.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'913.06		29'600.00		27'172.08	
3980.00	Interne Übertragungen					23'126.73	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'455.00		85'000.00		45'200.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'256'908.14		5'500'000.00		5'260'748.43
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'734.51				
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		13'167.02		17'000.00		4'765.72

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		286'565.41				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		389'935.17		410'000.00		397'170.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'855.18		5'400.00		
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	11'220'730.99	11'220'730.99	7'408'000.00	7'408'000.00	10'327'506.89	10'327'506.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'311.20		204'700.00		204'605.70	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-341.09				-12'146.30	
3049.00	Übrige Zulagen	2'517.50		3'000.00		1'655.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'577.00		13'100.00		12'374.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'692.80		30'600.00		27'450.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'633.25		5'900.00		4'282.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'014.30		2'100.00		1'989.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'357.45		3'200.00		2'328.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'221.84		5'000.00		9'840.29	
3091.00	Personalwerbung	7'252.04					
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3100.00	Büromaterial			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'880.27		7'000.00		7'806.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	464.35		1'100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'192.69				502.68	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'063.38		60'000.00		9'125.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'198.65		6'000.00		4'088.34	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'132'008.32		6'624'000.00		8'685'919.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'669.07		65'000.00		62'871.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'353.55		1'300.00		1'043.19	
3137.00	Steuern und Abgaben	429.00		700.00		289.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	125'514.61		105'000.00		258'580.48	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'830.27		15'000.00		9'506.57	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.69					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'160.00		2'500.00		3'612.08	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-21'890.17				1'253.61	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	210.35				442.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	71.05		100.00		5'174.61	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'255.76		68'400.00		61'995.97	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		9'200.00		9'229.04	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'959.95		6'000.00		5'959.95	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'376'962.39				776'609.22	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	95'022.00		99'600.00		99'212.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'666.00		38'200.00		36'122.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'943.48		30'900.00		26'531.79	
3980.00	Interne Übertragungen					9'250.69	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60.00		200.00		245.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'918'373.48		7'051'000.00		9'618'585.89
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'212'496.06		61'500.00		595'151.11

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		53'584.89
4980.00	Interne Übertragungen		59'940.00		50'000.00		59'940.00
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	361'161.88	146'463.90	389'800.00	165'700.00	401'351.94	156'528.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'739.40		8'000.00		8'887.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'769.08		13'000.00		14'350.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		597.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	559.00		600.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'326.67		2'000.00		3'842.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'528.00		9'000.00		6'083.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	588.53		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'257.05		65'000.00		49'812.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'135.15		14'000.00		27'666.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	512.15		500.00		512.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	86'668.20		75'000.00		87'142.21	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'938.80		10'000.00		4'524.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	111'362.00		103'000.00		105'364.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'324.50		5'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	78'453.35		81'700.00		92'568.19	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		13'577.90				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		132'886.00		165'700.00		156'528.00
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	244'184.90	304'847.30	294'800.00	226'400.00	227'666.45	215'212.60

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158.35		1'300.00		672.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			45'000.00		12'618.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	615.40		2'000.00		750.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'426.45		85'000.00		79'178.17	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			25'000.00		4'300.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'001.45		25'000.00		16'068.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	604.85		300.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3'135.85		3'100.00		3'135.84	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'609.49		3'200.00		3'609.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'460.95				3'160.86	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	11'172.11		11'200.00		11'172.11	
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		107'728.25
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		30'122.00		36'000.00		34'212.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15'286.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'004.00		20'000.00		25'422.40
4610.00	Entschädigungen vom Bund		146'573.80		31'000.00		32'563.80

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				29'400.00		
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	1'634'425.59	4'199.45	1'765'100.00	15'000.00	1'711'062.78	411'011.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	832'601.25		909'200.00		903'231.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'334.55				-14'070.80	
3049.00	Übrige Zulagen	24'098.35		29'000.00		22'935.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'236.95		57'400.00		57'287.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'496.40		102'500.00		103'162.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'076.55		21'000.00		20'441.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'657.95		9'300.00		9'145.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'143.25		10'900.00		10'721.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'921.50		5'000.00		13'855.98	
3091.00	Personalwerbung	4'899.46		600.00		616.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	656.55		1'000.00		347.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87'500.82		100'000.00		91'257.04	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'732.80		1'200.00		2'084.53	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	654.00		600.00		738.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'940.15		43'000.00		112'563.18	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'354.82		7'000.00		9'511.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'864.40		15'000.00		22'461.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'665.50		78'000.00		84'955.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'967.35		5'800.00		5'272.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'999.30				2'353.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	151'108.00		165'000.00		82'335.98	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'722.35		1'100.00		46.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'901.70		35'000.00		29'616.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'548.00		2'000.00		3'548.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'322.89		30'000.00		30'301.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	563.50		1'000.00		767.62	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500.00		491.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.42		6'200.00		4'153.43	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'344.91		59'700.00		39'969.27	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'932.71		53'400.00		47'267.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.31		6'500.00		6'533.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	700.00		700.00		700.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	6'462.00		6'500.00		6'462.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'199.45		15'000.00		6'183.55
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						404'827.60
13620	Strassenunterhalt (6150)	4'416'772.42	759'808.43	4'376'000.00	790'000.00	4'408'124.29	770'345.09
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'279'986.60		1'246'400.00		1'184'921.50	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-72'913.15				-44'344.10	
3049.00	Übrige Zulagen	34'375.25		37'000.00		35'041.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'684.50		80'500.00		75'366.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'415.90		143'500.00		135'682.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'815.10		31'200.00		27'009.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'720.15		13'100.00		12'031.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'891.60		15'300.00		14'107.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'662.90		6'000.00		4'770.00	
3091.00	Personalwerbung	4'899.56		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	236.00		800.00		563.50	
3100.00	Büromaterial	384.36		400.00		97.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	128'638.68		140'000.00		143'219.29	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	34.60		1'000.00		782.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	407.15		300.00		394.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					88.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'423.75		35'000.00		49'226.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'969.60		17'000.00		15'211.10	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	675'583.89		410'000.00		651'560.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'423.08		130'000.00		129'208.88	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	7'742.90		38'000.00		10'799.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'907.55		8'300.00		19'956.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'671.85		8'000.00		7'182.25	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	23'470.05		30'000.00		21'665.25	
3141.09	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Weiterverrechnung	10'575.80		28'000.00		16'408.50	
3141.10	Winterdienst	42'098.27		43'000.00		29'843.92	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und -Signale, Verkehrsspiegel	147'221.23		240'000.00		224'285.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.40	Baulicher Strassenunterhalt und Markierungsarbeiten	300'628.28		285'000.00		297'187.68	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	12'003.05		12'000.00		11'396.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'711.50		35'000.00		50'391.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	99'843.80		70'000.00		102'303.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'572.00		10'000.00		11'488.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'316.23		7'000.00		5'341.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen	388.45		1'800.00		2'473.77	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	428.05		1'700.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	948'742.87		1'024'400.00		924'788.17	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'392.75		7'400.00		7'392.76	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.75		8'300.00		8'306.76	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	132'794.24		159'400.00		169'495.70	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'569.64					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	38'972.36		39'000.00		38'972.38	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.46		5'500.00		5'523.47	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	22'251.82		5'200.00		7'983.17	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						10.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'851.65		15'000.00		42'834.45
4240.09	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Weiterverrechnungen		297.60		24'000.00		335.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		119'713.22		135'000.00		113'452.43
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'940.00		4'000.00		5'825.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		550'305.96		547'300.00		543'188.21
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		2'148.22	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.22		2'100.00		2'148.22	
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	81'828.78	70'000.00	47'800.00	30'000.00	20'673.37	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'326.80		4'100.00		6'139.94	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		1'639.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	124.15		3'000.00		2'516.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'377.83		10'200.00		10'377.83	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	70'000.00		30'000.00			
4200.00	Ersatzabgaben		70'000.00		30'000.00		-80'000.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals						80'000.00
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)	29'003.70		43'000.00		16'079.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'000.00		1'271.90	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'952.50		20'000.00		756.05	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.79		4'200.00		4'201.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.23		9'300.00		9'318.22	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	531.18		500.00		531.17	
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	2'790'309.49	2'790'309.49	2'980'000.00	2'980'000.00	2'788'520.50	2'788'520.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	514'590.85		516'300.00		534'883.30	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'708.80				-524.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'420.45		32'700.00		34'311.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'670.65		63'900.00		61'441.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	12'131.30		12'600.00		12'217.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'175.15		5'300.00		5'476.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'058.55		6'200.00		6'363.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'133.12		3'100.00		7'534.05	
3091.00	Personalwerbung	4'532.38		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	73.54		500.00		300.46	
3100.00	Büromaterial	112.04		200.00		86.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'761.72		40'000.00		41'753.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'483.76		10'000.00		4'199.47	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kampagne Littering	24'074.75		20'000.00		13'143.94	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					4'221.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'935.33		38'000.00		14'574.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'341.52		6'000.00		3'727.47	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	103.53		500.00		44.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'876.54		155'000.00		39'473.07	
3130.25	Dienstleistungen Dritter, Transporte	616'943.35		600'000.00		622'981.29	
3130.26	Dienstleistungen Dritter, Recycling Werkstoffe	48'299.43		45'000.00		39'220.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'309.60		1'300.00		1'552.27	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		1'000.00		213.31	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'409.99		9'500.00		9'620.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'523.22		18'000.00		21'189.11	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					13'062.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen	754.40		1'000.00		1'290.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			600.00		150.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'546.26		28'000.00		2'914.14	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'663.11		20'700.00		20'745.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		12'400.00		12'446.16	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'282.80		26'000.00		25'344.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'042'503.38		1'145'000.00		1'041'357.16	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'197.00		92'800.00		88'202.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'110.00		63'700.00		60'203.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'514.41		4'400.00		3'171.45	
3980.00	Interne Übertragungen					41'628.12	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'180.60		20'000.00		18'055.58
4240.17	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Regionale Sackgebühren		1'320'903.94		1'320'000.00		1'398'299.33
4240.18	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren		968'092.16		970'000.00		969'271.05
4240.19	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Presscontainer		114'176.27		100'000.00		127'855.52
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Texaid		32'076.13		35'000.00		4'558.09

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vorgez. Recyclinggebühr VetroSwiss (MWST 8.1 %)		46'819.38		55'000.00		45'097.50
4250.00	Verkäufe		58'569.88		90'000.00		53'125.38
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'657.68		5'000.00		10'361.17
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		194'820.49		344'500.00		127'827.81
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		27'012.96		40'500.00		34'069.07
13720	An- und Verkauf regionale Kehrrechtgebührenträger (0220)	375'528.60	383'655.85	360'000.00	366'800.00	360'650.25	373'510.33
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	375'528.60		360'000.00		360'650.25	
4250.00	Verkäufe		382'090.79		365'000.00		372'232.93
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'565.06		1'800.00		1'277.40
14	Finanzabteilung	51'232'841.86	197'955'600.31	119'883'400.00	256'476'100.00	132'000'189.47	272'050'726.45
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	1'587'466.79	442'893.63	1'612'500.00	421'400.00	1'629'050.31	517'486.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'153'443.00		1'126'500.00		1'170'213.70	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'109.50				-16'047.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'875.25		73'400.00		74'954.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	124'268.90		126'200.00		129'794.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'830.35		16'100.00		15'957.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'815.15		12'000.00		11'979.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'830.40		14'000.00		14'024.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'281.60		12'000.00		9'183.10	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'907.50		4'500.00		3'245.25	
3100.00	Büromaterial	777.30		500.00		95.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'151.70		3'300.00		2'185.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	418.55		700.00		920.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	182.60					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'304.55		22'000.00		20'068.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'725.62		63'000.00		47'075.81	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'200.60		22'000.00		34'156.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'426.32		9'500.00		9'426.32	
3134.00	Sachversicherungsprämien	90'536.30		92'500.00		90'240.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'523.00		3'600.00		3'172.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'719.20		3'100.00		893.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'182.97		3'100.00		1'705.07	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'175.43		4'000.00		4'206.69	
3650.50	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmen					1'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'620.00		10'000.00		13'435.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		247'589.75		227'400.00		302'627.85
4290.00	Übrige Entgelte		3'827.23		2'000.00		2'348.73
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'031.65		2'500.00		2'449.95
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		179'125.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14020	Leistungen für Pensionierte (5330)	113'774.10		30'000.00		224'414.10	
3060.00	Ruhegehälter	113'774.10		30'000.00		224'414.10	
14040	Aktiv- und Passivzinsen (9610)	1'964'984.57	1'563'179.27	2'112'200.00	2'216'100.00	2'226'379.69	2'418'988.51
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'409.80					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	179.04				-0.24	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'665'961.40		1'766'000.00		1'802'236.83	
3409.00	Übrige Passivzinsen	1'519.91					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	10.00					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	101'350.85		120'000.00		169'434.66	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	25'383.35		15'000.00		37'976.90	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	109'230.22		161'200.00		156'791.54	
3980.00	Interne Übertragungen	59'940.00		50'000.00		59'940.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						3'387.42
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'978.30		8'600.00		3'620.50
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		289'599.33		250'000.00		632'669.47
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		8'795.45		10'000.00		3'663.85
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				250'000.00		21'158.25
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		104'404.73		20'000.00		3'742.66
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'100.00		1'800.00		1'800.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmen				1'400.00		2'034.30
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		59'940.00		60'000.00		59'940.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'091'361.46		1'614'300.00		1'686'972.06

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14041	Zweckgebundene Zuwendungen (9951)	180'248.98	180'248.98	204'500.00	204'500.00	288'163.99	288'163.99
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	103'398.43		104'500.00		229'763.29	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Dr. Ing. Max Koenig berufliche Förderung)	6'400.00				4'800.00	
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)	55'847.05				51'857.50	
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				1'743.20	
4390.00	Übriger Ertrag				100'000.00		
4390.04	Übriger Ertrag (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)		100'000.00				200'000.00
4390.07	Übriger Ertrag (Personalfonds Trinkgeld AGZ)						24'966.59
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		76'850.55		100'000.00		58'400.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'398.43		4'500.00		4'796.70
14050	SBB-Tageskarten (6290)	99.00	10'797.60		5'000.00		7'354.80
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.00					
4250.00	Verkäufe		4'830.00				
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		5'967.60		5'000.00		7'354.80
14110	Finanz- und Ressourcenausgleich (9300)		52'281'441.00		125'666'100.00		135'089'622.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		51'969'067.00		125'666'100.00		135'089'622.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		312'374.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14120	Gewinn, Verlust, WB Liegenschaften FV (9639)	10'839'809.79	24'817'300.89			8'483'246.27	85'285.62
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	5'708'460.30					
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	5'131'349.49				8'483'246.27	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		12'630'958.67				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		12'186'342.22				85'285.62
14130	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8600)		2'982'102.30		2'989'200.00		2'964'004.95
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'982'102.30		2'989'200.00		2'964'004.95
14140	Einnahmenanteile (9710)		37'023.05		38'000.00		37'000.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		37'023.05		38'000.00		37'000.00
14210	Cashmanagement und Bewertungen übriges FV (9690)	172'629.47		150'000.00		564'120.41	1'915.38
3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV					77'114.94	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	11'789.76		55'000.00		377'391.78	
3441.60	Wertberichtigungen Mobilien FV	55'875.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	104'964.71		95'000.00		109'613.69	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						1'915.38
14300	Steueramt (0210)	2'081'367.72	1'367'710.05	2'028'900.00	1'595'000.00	1'884'128.91	1'376'643.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	825.00		900.00		712.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'580'545.65		1'403'700.00		1'350'428.05	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-130'380.90				-2'162.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'439.80		89'700.00		86'629.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	176'295.40		153'600.00		141'956.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'163.95		19'800.00		19'265.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'078.25		14'600.00		13'828.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'648.30		17'100.00		16'189.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500.35		15'000.00		3'183.35	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	724.65		2'000.00		1'696.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	219.70		500.00		78.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					19.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'868.02		3'500.00		1'730.92	
3113.00	Anschaffung Hardware					300.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'143.95		80'000.00		10'610.97	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	110'038.10		80'000.00		82'098.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'388.20		2'200.00		532.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	32'542.30		45'000.00		73'776.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'327.00		100'000.00		83'252.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'540.00		13'000.00		6'670.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'904.80		2'000.00		1'363.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'174'018.80		1'400'000.00		1'203'360.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		181'246.45		180'000.00		165'250.10
14310	Gemeindesteuern (9100)	556'128.88	84'341'750.76	570'000.00	90'492'800.00	874'390.33	97'196'673.44

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	370'341.39		350'000.00		601'905.87	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	185'787.49		220'000.00		272'484.46	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'072'260.61		45'400'000.00		45'827'815.57
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		11'956'996.37		10'000'000.00		13'099'881.93
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		78'347.28		100'000.00		134'673.42
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'234'119.95		2'500'000.00		3'035'731.25
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-628'221.65		-900'000.00		-923'597.80
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-51'892.10		-45'000.00		-53'674.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'152'803.29		4'300'000.00		4'075'143.23
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'315'102.33		1'600'000.00		1'567'535.17
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		4'751.08		50'000.00		30'938.33
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		481'931.65		400'000.00		692'389.70
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-153'121.30		-200'000.00		-249'623.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		7'858'650.01		5'900'000.00		8'389'642.88
4008.00	Personalsteuern		544'704.41		553'000.00		555'407.14
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'086'060.01		12'800'000.00		11'843'558.52
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'310'745.36		5'000'000.00		4'703'568.23
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-78.72		5'000.00		15'732.91

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'384'905.85		2'000'000.00		2'723'229.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'020'254.35		-700'000.00		-674'573.40
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-4'638.40		-500.00		-201.85
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'529'835.79		1'450'000.00		1'463'719.13
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		-189'062.59		100'000.00		823'124.67
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		461.25		300.00		-3.69
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		149'822.85		280'000.00		375'924.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-150'987.50		-100'000.00		-259'667.40
14311	Sondersteuern (9101)	26'418.15	11'417'270.15	28'500.00	12'135'000.00	26'548.15	12'369'051.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00				115.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'258.15		2'500.00		1'908.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'110.00		26'000.00		24'525.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		11'286'970.15		12'000'000.00		12'242'846.65
4033.00	Hundesteuern		130'300.00		135'000.00		126'205.00
14750	Pflegefinanzierung stationär Alters- und Pflegeheime (4125)	9'249'366.55		9'322'000.00		9'428'893.82	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	4'672'290.95		4'930'000.00		5'725'873.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'577'075.60		4'392'000.00		3'703'020.42	
14760	Pflegefinanzierung ambulant Krankenpflege Spitex (4215)	4'612'057.01		4'642'600.00		6'718'475.20	
3635.50	Beiträge an private Unternehmen mit Leistungsauftrag	1'962'537.75		2'023'000.00		2'424'672.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.56	Beiträge an private Unternehmen ohne Leistungsauftrag	2'256'504.16		2'176'000.00		3'994'568.29	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.30	
3637.50	Beiträge an private Haushalte ohne Leistungsauftrag	376'494.55		427'000.00		282'213.56	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'155.17	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38		13'400.00		13'365.38	
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	19'190'549.85	17'060'795.37	19'180'400.00	18'583'700.00	19'628'990.90	18'024'764.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'147'303.25		11'667'600.00		11'744'471.65	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-432'797.30		-214'200.00		-450'547.85	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	791'057.25		644'900.00		1'489'872.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	742'712.00		732'300.00		718'118.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'216'172.15		1'238'200.00		1'176'019.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	160'521.30		164'000.00		154'973.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	118'779.40		119'900.00		114'830.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	139'008.70		141'800.00		134'702.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	98'919.42		189'700.00		162'223.23	
3091.00	Personalwerbung	21'122.90		16'700.00		10'611.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'487.78		28'300.00		36'918.24	
3100.00	Büromaterial	12'200.81		7'600.00		11'543.94	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	263'655.98		280'800.00		248'761.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	26'572.45		16'400.00		12'972.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	608'841.11		619'100.00		625'025.56	
3106.00	Medizinisches Material	241'719.72		266'400.00		220'450.78	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	30'474.40		42'500.00		16'678.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'128.40		135'600.00		128'600.27	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	448'207.97		434'100.00		371'058.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	582'842.37		669'400.00		670'009.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	74'001.90		179'200.00		160'451.42	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'521.45		53'900.00		67'361.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	38'440.22		35'900.00		17'690.60	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	22'378.33		22'300.00		21'253.63	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	443'268.35		411'600.00		461'746.28	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'754.66		81'600.00		74'001.82	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	296'724.05		426'800.00		347'458.12	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'885.55		70'000.00		66'151.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'105.40				350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'313.35		3'600.00		6'027.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'827.95				26'867.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	543'935.90		529'200.00		551'877.48	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	181'267.56		145'200.00		202'264.51	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.30		1'500.00		1'525.29	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	26'669.82		18'500.00		26'669.82	
4220.00	Steuern und Kostgelder		12'208'384.60		13'752'100.00		12'758'225.89
4250.00	Verkäufe		458'690.95		459'800.00		461'870.88

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		116'942.87		93'100.00		92'827.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'179.30		39'500.00		44'597.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'439'608.70		3'350'400.00		3'673'327.20
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		319'765.99		345'000.00		416'418.82
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		275'099.54		259'000.00		295'899.02
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		198'123.42		284'800.00		281'598.03
14811	Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)	1'453'087.26	1'453'087.26	2'129'300.00	2'129'300.00	1'673'771.84	1'673'771.84
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	560'099.46		594'900.00		567'994.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'800.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	17'471.84		463'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	319'765.99		345'000.00		416'418.82	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	275'099.54		259'000.00		295'899.02	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	82'527.01		177'300.00		111'861.36	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	198'123.42		284'800.00		281'598.03	
4220.00	Steuern und Kostgelder		1'448'180.31		2'125'000.00		1'503'794.00
4250.00	Verkäufe		2'877.27				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						167'096.88
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'029.68		4'300.00		2'880.96
14950	Rückstellungen Personelles, Ferien- und Zeitguthaben (0220)	-66'100.95		-127'500.00		42'301.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-66'100.95		-112'200.00		42'301.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-15'300.00			
14960	Wertberichtigungen Forderungen Mandatsträger (1400)	-4'305.52				2'581.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'305.52				2'581.60	
14961	Wertberichtigungen Forderungen Zusatzleistungen (0220)	-22'372.53				80'812.66	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-22'372.53				80'812.66	
14962	Wertberichtigungen Forderungen AGZ (4120)	6'777.35				827.76	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	6'777.35				827.76	
14963	Wertberichtigungen Forderungen KESB (1400)	-30'438.70					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-30'438.70					
14964	Wertberichtigungen Forderungen Sonderschulung (2200)	-3'319.84				420.83	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'319.84				420.83	
14965	Wertberichtigungen Forderungen Schulzahnklinik (4330)	-848.62				2'108.76	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-848.62				2'108.76	
14966	Wertberichtigungen Forderungen Tagesstrukturen (2180)	-5'383.21				1'432.76	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'383.21				1'432.76	
14967	Wertberichtigungen Steuerforderungen (9100)	-95'954.24				219'129.28	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-95'954.24				219'129.28	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		78'000'000.00	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			78'000'000.00		78'000'000.00	
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	11'725'007.76	5'716'015.50	11'706'200.00	6'028'100.00	11'498'817.19	6'208'476.49
15010	Leitung und Sekretariat (1400)	479'659.45	4'520.00	472'100.00	4'000.00	487'616.75	3'885.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'536.35		373'100.00		390'975.30	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-811.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'353.75		24'000.00		24'718.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'364.80		51'500.00		52'045.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'953.90		5'000.00		4'989.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'938.85		4'000.00		4'003.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'611.80		4'600.00		4'686.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'864.25		5'500.00		4'758.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	210.00		300.00		210.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'600.00		1'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	812.60		1'600.00		382.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	413.15		400.00		60.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'520.00		4'000.00		3'875.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10.80

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15030	Rechtspflege (1400)	9'252.75	22'927.65	10'000.00	20'000.00	4'788.10	23'289.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'252.75		10'000.00		4'788.10	
4120.00	Konzessionen		22'927.65		20'000.00		23'289.15
15040	Stadtrichteramt (1200)	18'956.60	306'280.48	24'200.00	245'000.00	17'497.55	289'670.91
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'277.60		22'000.00		17'427.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	79.00		200.00		69.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00			
4270.00	Bussen		241'428.23		210'000.00		226'903.11
4290.00	Übrige Entgelte		64'852.25		35'000.00		62'767.80
15050	Gemeindeführungsorgan GFO (1621)	9'926.30		16'800.00		12'281.38	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'317.80		2'000.00			
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	258.40		2'000.00		869.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	382.70		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'890.00		2'000.00		11'208.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	833.00		7'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	244.40		300.00		202.80	
15110	Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)	3'035'074.31	196'273.21	3'327'100.00	257'800.00	2'910'798.70	178'327.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'131'799.95		2'198'300.00		1'959'329.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-70'222.35				-36'912.25	
3049.00	Übrige Zulagen	18'375.00		41'800.00		18'030.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'360.80		140'600.00		123'613.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	262'520.90		275'400.00		239'763.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'613.35		31'000.00		27'128.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'130.40		22'900.00		19'736.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'738.95		26'800.00		23'106.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'200.65		40'900.00		33'075.55	
3091.00	Personalwerbung	1'544.45		2'000.00		1'457.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'154.00		1'500.00		1'513.65	
3100.00	Büromaterial	4'537.70		10'500.00		6'595.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'817.86		30'300.00		33'573.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'425.95		2'500.00		3'398.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'352.69		1'500.00		1'099.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'707.90		14'000.00		20'066.58	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	24'340.13		53'500.00		48'932.73	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	969.25		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'163.95		137'100.00		106'096.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	79'281.00		83'000.00		94'194.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'340.10		4'000.00		2'612.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	308.00		400.00		496.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'197.35		83'500.00		72'309.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000.00		280.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'795.40				1'188.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'045.60		28'100.00		18'227.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	680.00		200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'561.36		6'500.00		8'550.12	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.97		83'300.00		83'333.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		81'383.35		120'000.00		73'945.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'819.50		13'000.00		17'135.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'270.36		92'000.00		54'447.10
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		1'304'470.02
4270.00	Bussen		911'193.31		1'250'000.00		1'304'470.02
15130	Taxi-Standplätze (6290)		12'803.25		6'000.00		12'280.05
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'803.25		6'000.00		12'280.05
15140	Parkraumbewirtschaftung (6150)	280'007.31	1'243'161.35	361'500.00	1'256'000.00	215'966.70	1'277'352.90
3100.00	Büromaterial	1'435.05		2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'439.95		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'773.05		10'000.00		11'538.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'855.95		1'000.00		4'607.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	174'514.65		294'000.00		143'421.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'024.15		48'000.00		45'186.45	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'490.51					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'474.00		4'000.00		11'212.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00				300.00
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		584'130.95		600'000.00		599'583.60
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		649'515.00		650'000.00		659'290.00
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Sozialparkuhr		9'415.40		4'000.00		12'458.50
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, E-Ladestationen				2'000.00		5'720.80
15150	Parkplätze BZLT (6150)	8'395.75	33'583.60	9'000.00	30'000.00	4'473.15	17'892.60
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'395.75		9'000.00		4'473.15	
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		33'583.60		30'000.00		17'892.60
15210	Feuerwehr (1500)	1'205'386.49	407'825.25	1'225'100.00	433'900.00	1'306'823.45	466'203.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'906.15		465'200.00		488'885.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-18'714.65	
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Übungen und Ausbildung	232'037.50		214'000.00		265'370.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Ernstfalleinsätze	125'273.35		137'200.00		150'412.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'136.70		27'800.00		38'985.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'450.00		57'600.00		59'610.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'046.70		6'100.00		6'080.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'768.55		4'500.00		6'223.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'220.00		5'300.00		5'253.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'921.05		7'500.00		9'053.55	
3100.00	Büromaterial	1'512.90		1'700.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'083.64		27'000.00		19'920.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'085.20		900.00		31.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'022.50		1'400.00		1'075.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'628.70		42'900.00		50'377.29	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'191.15		39'900.00		57'914.89	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'733.00		4'000.00		3'327.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'290.00		2'000.00		1'946.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'703.35		18'300.00		20'164.34	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'491.10		4'400.00		5'809.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	809.00		900.00		420.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	33'180.95		25'600.00		18'847.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'413.10		28'000.00		18'532.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'672.04		41'800.00		37'867.74	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'048.50		2'100.00		1'967.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	34'303.28		34'000.00		33'535.51	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'780.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		2'700.00		3'150.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'778.08		20'700.00		20'778.07	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'920.80		14'900.00		31'101.80

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		113'641.75		139'000.00		133'830.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		186'262.70		185'000.00		206'271.60
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	740'214.41	740'214.41
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'100.00		8'100.00		9'450.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'513.35		214'800.00		235'394.80	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'074.95				-9'214.30	
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe	14'391.50		15'000.00		16'065.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'324.30		13'800.00		15'443.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'691.60		19'600.00		22'714.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'964.85		3'000.00		3'191.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'286.75		2'200.00		2'465.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'677.15		2'600.00		2'849.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'823.20		3'900.00		10'068.92	
3100.00	Büromaterial	2'419.83		3'000.00		4'276.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'665.16		12'600.00		7'004.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	59.45		100.00		262.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	102'978.51		31'800.00		35'398.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'240.15		20'000.00		12'420.99	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'104.62		3'000.00		3'695.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			700.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'665.90		21'200.00		41'349.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'919.09		13'400.00		24'144.79	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'476.90		6'500.00		6'313.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'274.00		1'700.00		1'574.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'246.00		35'400.00		38'803.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'020.25		16'300.00		22'124.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	775.21		800.00		890.16	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'347.47		8'300.00		10'059.41	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'350.25		36'600.00		47'895.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'333.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	146'569.00		155'000.00		154'344.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'228.00		21'200.00		21'228.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		2'000.00		7'485.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'340.70		1'000.00		31'526.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'481.70		3'900.00		1'723.15
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		3'200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		136'946.00		142'300.00		148'133.00
4690.00	Übriger Transferertrag		486'672.89		503'300.00		531'247.26
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	504'796.68		545'900.00		565'929.82	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00		16'558.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.35		3'600.00		3'584.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'539.44		29'000.00		14'539.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3690.00	Übriger Transferaufwand	486'672.89		503'300.00		531'247.26	
15320	Schiesswesen (1610)	66'498.80	68'500.60	81'300.00	72'500.00	92'639.09	61'157.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000.00		39'200.00		36'740.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'267.35		1'300.00		1'263.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	499.80		500.00		499.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	244.15		300.00		243.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	432.00		500.00		432.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'697.10					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'643.75		3'000.00		3'419.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'500.00		21'849.64	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'815.35		20'000.00		13'639.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'899.30		12'000.00		14'043.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					509.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'037.75		7'500.00		7'844.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'462.85		65'000.00		53'313.45
15330	Arbeits- und Gesundheitsschutz (0220)	186'041.53		259'200.00		209'026.75	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	275.00				275.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'529.75		117'300.00		118'823.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'568.45		7'500.00		7'652.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'088.60		17'100.00		17'192.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'636.15		1'700.00		1'654.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'208.10		1'200.00		1'221.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'414.85		1'400.00		1'430.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'060.00		15'000.00		14'517.85	
3100.00	Büromaterial	2'228.53		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'444.35		8'000.00		4'358.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	266.80		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'059.20		21'000.00		869.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'901.75		65'600.00		25'661.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					15'190.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		1'100.00		180.00	
15410	Einwohnerkontrolle (1400)	1'194'630.85	832'910.91	1'162'400.00	821'000.00	1'167'163.46	793'288.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	580'799.10		654'600.00		644'992.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'294.95		42'000.00		41'415.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'976.30		61'200.00		59'482.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'066.55		9'300.00		8'958.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'953.05		6'800.00		6'610.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'969.30		8'000.00		7'740.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'540.00		5'000.00		7'105.00	
3100.00	Büromaterial	1'249.15		1'500.00		526.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	303.90		500.00		543.66	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'975.00		2'500.00		918.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'284.70		29'300.00		26'496.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'066.85		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	272.60		500.00		867.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	250.00		1'000.00		871.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	20.00					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	410'609.40		338'000.00		360'635.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		803'865.11		800'000.00		765'762.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'045.80		21'000.00		27'525.80
15510	Übriges Gesundheitswesen (4900)	271'213.10	4'425.60	275'500.00	12'000.00	270'482.10	5'535.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'208.80		159'100.00		152'914.70	
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		9'819.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'046.55		13'600.00		13'741.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'097.50		2'300.00		2'123.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'692.45		1'700.00		1'567.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'981.70		1'900.00		1'835.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'023.70		300.00		405.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'531.30		85'000.00		86'591.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					259.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'476.25		800.00		225.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'100.00		12'000.00		5'535.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		325.60				
15560	Lebensmittelkontrolle (4340)	15'065.05	3'020.00	13'700.00	3'000.00	8'473.80	3'020.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'760.05		10'800.00		6'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	590.95		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23.50				13.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94.35		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	150.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69.50		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	550.70		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		120.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'440.00		1'500.00		1'440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	266.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'020.00		3'000.00		3'020.00
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	995'721.53	146'107.10	887'800.00	124'000.00	873'260.04	155'156.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'960.00		9'100.00		7'860.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	308.15		500.00		331.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.90		100.00		15.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.20		100.00		52.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	127'145.56		132'000.00		19'837.46	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'930.70		13'000.00		12'936.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'134.90		2'000.00		1'852.01	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			200.00		5'854.97	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'804.10		34'000.00		48'726.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	352'944.19		302'000.00		399'064.09	
3134.00	Sachversicherungsprämien	757.15		800.00		757.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	308'784.37		242'400.00		242'105.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'454.65		6'900.00		6'382.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'159.60		10'700.00		1'684.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'288.85		48'600.00		47'917.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		37'900.00		37'880.21	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		45'000.00		40'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'907.45		5'000.00		650.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'083.55		39'000.00		39'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		128'116.10		80'000.00		115'306.35
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)	151'305.79	156.00	174'000.00	200.00	145'209.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	177.65				109.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	318.50				87.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'731.80		2'000.00		584.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'862.95		7'200.00		8'907.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'793.95		107'400.00		104'115.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	101.25		100.00		101.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	33'918.78		42'100.00		9'355.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'690.45		3'000.00		4'963.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'517.15		3'300.00		1'632.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			7'500.00		7'851.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					6'096.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'193.31		1'400.00		1'404.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		156.00		200.00		
15621	Umweltschutz, Allgemeines (7300)	6'610.20	14.05	8'300.00	100.00	10'180.95	23.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'247.05		6'300.00		7'264.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	363.15		2'000.00		2'916.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14.05		100.00		23.05
15810	Badeanlage Fondli (3410)	2'543'141.07	774'147.70	2'152'800.00	797'000.00	2'423'966.34	838'786.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	842'681.30		724'200.00		817'415.25	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	3'997.40				9'775.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'042.75				-58'913.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'274.05		46'200.00		49'513.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'736.80		78'700.00		88'515.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'869.65		18'200.00		17'512.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'504.00		7'500.00		7'903.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'908.20		8'800.00		9'136.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'078.30		3'000.00		1'750.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	378.35		600.00		756.70	
3100.00	Büromaterial	269.75		800.00		112.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'549.48		12'000.00		23'856.47	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Badwasseraufbereitung	34'212.80		27'000.00		43'247.55	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmittel	14'636.09		20'000.00		21'874.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.10		500.00		408.30	
3105.00	Lebensmittel	21'328.37		20'000.00		23'809.13	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13'839.40		15'000.00		18'399.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'878.54		13'000.00		22'665.76	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'014.59		4'600.00		2'385.05	
3113.00	Anschaffung Hardware					8'820.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'437.40		8'000.00		8'759.75	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser/Abwasser	146'296.30		140'000.00		162'884.90	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	302'735.65		200'000.00		191'118.00	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterialien	94'249.60		45'000.00		100'915.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'228.55		42'600.00		46'103.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien	972.60		1'000.00		972.60	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	25'638.26		24'000.00		27'573.33	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad	39'225.30		20'800.00		74'807.02	
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Hallenbad	179'164.09		67'500.00		101'966.34	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'932.05		28'000.00		42'320.73	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'700.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'009.55		2'300.00		3'092.81	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		1'200.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	129.30				16.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	187'749.46		187'700.00		187'749.46	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	293'896.54		306'800.00		293'896.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'412.00		76'100.00		72'242.00	
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Bäder		602'112.10		630'000.00		649'029.20
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Sauna		34'075.00		30'000.00		41'506.00
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vermietung		1'725.00		2'000.00		1'856.00
4250.05	Verkäufe, Badeartikel		24'618.90		25'000.00		27'076.40
4250.06	Verkäufe, Kiosk		27'988.80		25'000.00		26'363.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'090.90				3'589.30
4290.00	Übrige Entgelte		108.00				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		22'429.00		25'000.00		29'366.10
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	32'025.25	37'922.90
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		15'500.00		16'066.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63.15		3'300.00		8'033.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					594.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'055.55		7'500.00		6'924.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'134.96		2'600.00		405.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'053.95

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'794.90		25'000.00		30'868.95
16	Sozialabteilung	68'728'048.74	36'483'858.96	69'573'500.00	51'872'800.00	74'001'079.69	54'429'602.36
16010	Leitung Sozialabteilung, Controlling und Rechtsdienst (5790)	821'935.27	281'584.25	1'124'100.00	200'500.00	991'516.95	247'330.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'376.00		23'000.00		22'782.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'260.20		560'300.00		432'615.35	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'007.20		-30'600.00		-17'349.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'002.15		35'900.00		28'560.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'416.00		81'400.00		59'720.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'439.15		7'800.00		5'579.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'966.60		5'900.00		4'594.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'641.85		6'900.00		5'202.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'716.89		23'400.00		4'817.35	
3091.00	Personalwerbung	1'162.00		2'000.00		1'524.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'761.10		6'600.00		4'333.30	
3100.00	Büromaterial	21.30				91.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24.45		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'320.80				868.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	48.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'440.80		7'500.00		403.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'724.10		1'200.00		31'093.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'952.88		226'900.00		217'754.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00		50'726.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'059.25		2'000.00		2'707.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	92'395.00		129'900.00		123'445.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	512.85		800.00		541.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'220.35		5'000.00		758.85	
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		4'746.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						11'840.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		216'527.00		139'000.00		168'851.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		65'057.25		61'500.00		66'639.10
16015	Administration Sozialhilfe (5790)	935'531.78	742.00	992'700.00		1'059'771.68	458.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	778'441.30		809'400.00		772'824.95	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'516.05				-27'627.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'241.80		50'900.00		49'165.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'340.20		86'100.00		80'508.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'445.80		11'200.00		10'370.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'859.85		8'300.00		7'848.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'202.25		9'700.00		9'187.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'929.84		12'000.00		2'120.00	
3091.00	Personalwerbung			800.00		254.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'157.34		1'500.00		1'789.48	
3100.00	Büromaterial	600.00		500.00		21.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'829.45		1'000.00		153'262.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00		45.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		742.00				458.25
16020	Mandatsträger (1400)	252'144.60	261'520.05	296'800.00	405'000.00	324'628.35	423'970.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'497.50		200'900.00		266'563.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'933.20		5'900.00		5'765.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	143.75		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	956.00		1'300.00		920.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'789.45		35'000.00		8'761.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			15'000.00		13'991.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'081.40		25'000.00		25'114.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'743.30		13'000.00		3'511.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		261'520.05		405'000.00		423'970.75
16030	Sozialversicherung, Allgemeines (5310)	194'737.95	69'643.05	235'000.00	60'000.00	203'316.60	54'686.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	194'737.95		235'000.00		203'316.60	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		69'643.05		60'000.00		54'686.00
16050	Mandatszentrum Erwachsenenschutz (1400)	1'624'404.14	437'718.00	2'007'700.00	457'100.00	1'830'761.76	488'144.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'069'171.25		1'269'100.00		1'189'585.35	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'010.70		25'000.00		-42'020.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'569.35		69'100.00		76'386.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'650.90		125'200.00		140'853.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'822.80		15'300.00		15'979.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'944.65		11'300.00		12'193.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'802.30		13'200.00		14'275.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'370.40		28'000.00		11'386.20	
3091.00	Personalwerbung	232.40		1'600.00		762.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	932.10		1'300.00		1'217.25	
3100.00	Büromaterial	1'415.99		1'700.00		1'152.71	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	826.10		1'100.00		82.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'332.25		134'600.00		127'789.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'519.90		6'100.00		2'885.80	
3190.00	Schadenersatzleistungen	15'109.45		40'000.00		2'118.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					925.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	176'675.00		197'100.00		207'150.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	68'040.00		68'000.00		68'040.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'781.60				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		432'936.40		457'100.00		488'144.45
16110	Amt für Zusatzleistungen und Dienste Sozialversicherungen (5790)	1'079'489.56	2'817.65	1'110'600.00		1'179'068.90	4'560.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	763'904.30		859'200.00		783'454.85	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-46'154.30				-71'250.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'565.80		55'200.00		45'735.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'046.05		87'900.00		77'538.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'969.15		12'200.00		9'893.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'185.25		9'000.00		7'300.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'613.00		10'500.00		8'546.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'415.00		19'900.00		9'695.00	
3091.00	Personalwerbung	464.80		2'000.00		2'394.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	785.65		7'600.00		1'102.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	873.85		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	166'077.71		10'500.00		282'211.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'052.50		33'600.00		21'787.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'690.80		1'200.00		659.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'817.65				4'560.15
16111	Alimentenbevorschussung und -inkasso (5430)	947'808.82	310'973.78	935'000.00	259'000.00	902'151.43	150'278.32
3637.00	Beiträge an private Haushalte	947'808.82		935'000.00		902'151.43	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		310'973.78		259'000.00		150'278.32
16120	Krankenversicherungen KVG (5120)	2'563'674.75	2'545'891.10	3'130'000.00	3'206'000.00	2'484'704.40	2'496'391.34
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezog	30'761.00					
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezogene Le	664.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	1'130'664.90				41'180.85	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	1'368'102.85		3'120'000.00		2'440'388.55	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für VA (unter 7 Jahren) und S-Status					2'534.05	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende					600.95	
3637.11	Beiträge für Ergänzungsleistungsbeziehende	33'482.00		10'000.00			
4290.00	Übrige Entgelte		15'321.60				23'886.05
4630.00	Beiträge vom Bund		7'660.80				11'943.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'345'782.30		3'120'000.00		2'365'640.84
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämi		30'165.50		55'000.00		24'883.85
4637.11	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)		4'390.00		7'000.00		
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		142'570.90		24'000.00		70'037.55
16130	Ergänzungsleistungen IV (5220)	11'215'617.15	7'550'772.35	10'500'000.00	6'546'000.00	11'668'623.25	7'244'219.49
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	103'554.80				18'563.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	4'154.70					
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	1'386.00				11'022.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	10'017'649.00		9'500'000.00		10'564'123.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'088'872.65		1'000'000.00		1'074'915.25	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'065'718.25		6'000'000.00		6'654'375.49

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		473'980.00		500'000.00		569'445.05
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)				9'000.00		18'408.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		11'074.10		25'000.00		1'990.95
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)				12'000.00		
16131	Ergänzungsleistungen AHV (5320)	15'818'240.70	10'658'962.80	15'000'000.00	9'650'000.00	17'422'589.70	10'877'726.16
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	87'077.90				90'928.55	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	2'043.00				8'506.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	18'512.00				3'048.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	14'441'769.00		13'500'000.00		15'942'366.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'268'838.80		1'500'000.00		1'377'741.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'466'702.20		8'505'000.00		9'921'472.71
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		823'871.00		945'000.00		551'572.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		285'293.90		165'000.00		374'238.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		62'623.60		30'000.00		28'539.20
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		20'472.10		5'000.00		1'904.25
16132	Beihilfen und Zuschüsse (5710)	2'573'534.00	1'287'620.38	1'735'000.00	915'000.00	2'689'547.00	1'318'339.67
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	46'611.00		5'000.00		3'232.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse	24'099.00				1'518.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.24	Beihilfen	1'717'754.00		1'200'000.00		1'825'999.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	52'417.00		30'000.00		82'937.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	732'653.00		500'000.00		775'861.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'058'168.63		700'000.00		1'037'699.77
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (UBL)		60'031.00		45'000.00		88'922.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (UBL)		657.00		10'000.00		6'581.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (UBL)		28'015.00		20'000.00		37'294.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (RBL)		99'550.75		90'000.00		99'295.55
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (RBL)		10'960.00		10'000.00		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (RBL)		30'238.00		40'000.00		48'547.35
16133	Überbrückungsleistungen ältere Arbeitslose (5525)	74'782.85	74'782.85	103'000.00	103'000.00	163'496.40	162'317.40
3181.60	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen	1'189.00					
3637.60	Überbrückungsleistungen	73'461.00		100'000.00		160'671.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	132.85		3'000.00		2'825.40	
4630.00	Beiträge vom Bund		72'039.85		100'000.00		144'547.40
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		2'743.00		3'000.00		17'770.00
16140	Jugendschutz und Kinder- und Jugendheimgesetz KJG (5440)	3'952'714.97		3'900'500.00	14'000'000.00	4'494'294.14	15'604'726.76
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'945.70		23'000.00		21'241.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	920'876.80		883'900.00		921'601.34	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'026'892.47		2'993'600.00		3'530'099.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					21'351.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						4'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				14'000'000.00		15'600'726.76
16200	Intake (5790)	779'429.60	109.65	716'400.00		1'063'205.65	1'287.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	530'063.00		562'100.00		502'413.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'712.40				-33'337.45	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					20'669.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'926.55		36'100.00		30'968.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'977.25		57'300.00		48'568.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'338.55		8'000.00		6'528.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'415.65		5'900.00		4'943.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'340.35		6'900.00		5'787.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'930.00		19'800.00		3'552.15	
3091.00	Personalwerbung	1'394.40		800.00		2'794.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	560.00		1'300.00		866.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					114.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	134'553.95		7'200.00		462'789.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'594.30		10'000.00		6'376.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	48.00		1'000.00		170.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		109.65				1'287.35
16205	Sozialberatung (5790)	1'475'454.33	214.05	1'558'300.00		1'667'278.05	356.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'065'170.20		1'181'000.00		1'149'126.10	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'344.05				-26'881.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'182.40		75'800.00		73'691.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'383.00		121'500.00		116'865.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'748.60		16'700.00		15'612.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'884.20		12'400.00		11'724.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'742.55		14'500.00		13'722.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'409.45		42'300.00		9'545.75	
3091.00	Personalwerbung	697.20		2'000.00		2'286.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'302.25		1'800.00		1'377.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'930.98		40'000.00		269'508.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'238.75		48'000.00		29'984.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	108.80		1'300.00		183.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					532.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		214.05				356.70
16210	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (5720)	17'366'661.62	9'345'467.75	16'705'000.00	8'590'000.00	16'862'161.41	8'742'708.21
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'049'390.70		7'000'000.00		6'660'550.43	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	8'395.75		5'000.00		29'616.10	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'006'686.58		6'500'000.00		6'727'964.66	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'302'188.59		3'200'000.00		3'444'030.22	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		334'216.00		300'000.00		338'322.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		691.30		5'000.00		916.80
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'263'231.20		2'285'000.00		2'465'412.10
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'194'996.47		2'800'000.00		2'500'936.49
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'562'278.77		2'200'000.00		2'537'134.71
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		990'054.01		1'000'000.00		899'986.11
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730) / ab 2024	3'214'734.97	79'116.55	3'111'100.00	40'000.00	2'921'587.52	214'215.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'664.45		867'300.00		1'016'213.80	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'332.05				-1'104.65	
3049.00	Übrige Zulagen					184.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'470.75		51'800.00		65'193.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'884.25		173'700.00		102'471.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'203.50		15'800.00		14'103.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'108.20		9'100.00		10'406.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'629.75		15'300.00		12'184.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'770.00		19'900.00		15'236.50	
3091.00	Personalwerbung	1'394.40		2'000.00		508.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	158.50		1'200.00		914.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'692.65		2'500.00		6'283.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	85'835.47		10'000.00		18'880.98	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110'216.95		67'800.00		215'481.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'678.45		109'000.00		170'573.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.40		13'500.00		12'220.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	13'228.70		20'100.00		4'455.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'475.30		10'000.00		10'471.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	182.10		3'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'226'374.80		1'700'300.00		1'204'914.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'749.25		6'400.00		5'696.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	78.10		1'200.00		555.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32.00		2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'732.33				9'732.32	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'157.32		8'700.00		26'010.02	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'305'182.40					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		79'116.55		40'000.00		214'215.85
16310	Asylfürsorge und Integrationsagenda (5730)	2'133'865.66	3'161'160.45	4'663'800.00	7'041'200.00	4'432'166.49	5'945'153.11
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26.50		995'000.00		901'836.70	
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		27'561.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			80'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'693'427.25				652'674.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	341'240.11					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	61'000.00					
3637.71	Beiträge an Asylbewerber mit Kostenersatz	-1'123.00		3'122'900.00		2'591'848.80	
3637.72	Beiträge an Asylbewerber ohne Kostenersatz			240'900.00		258'245.69	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'241.95				664.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'151'176.40		968'600.00		1'895'599.45
4631.71	Kostenerstattungen des Kantons für Asylbewerber				5'828'800.00		3'565'001.05
4637.71	Rückerstattungen für Asylbewerber mit Kostenersatz		742.10		200'000.00		409'459.98
4637.72	Rückerstattungen für Asylbewerber ohne Kostenersatz				43'800.00		74'428.48
16320	Integrationsagenda (5790)	228'694.45	244'662.25	182'000.00	200'000.00	259'658.25	286'427.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'081.95		100'000.00		124'018.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			12'000.00		4'183.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	130'612.50		65'000.00		131'456.95	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		244'662.25		200'000.00		286'427.95
16400	Fachstelle Arbeitsintegration (5790)	551'400.22	170'100.00	607'600.00	200'000.00	575'735.96	166'304.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	375'608.40		407'400.00		395'527.50	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'003.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'118.45		26'200.00		24'691.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'761.25		44'900.00		42'962.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'218.20		5'800.00		5'341.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'849.80		4'300.00		3'941.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'506.85		5'000.00		4'613.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'760.00		12'800.00		3'718.00	
3091.00	Personalwerbung	929.60		800.00		508.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	411.00		700.00		244.60	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	663.45		600.00		768.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'130.00		5'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'809.82		89'600.00		101'037.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'440.00		2'900.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	193.40		500.00		384.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		170'100.00		200'000.00		166'304.30
16430	Betreuung Suchtabhängiger (4310)	923'191.35		958'900.00		804'815.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	900'491.35		933'900.00		782'115.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700.00		25'000.00		22'700.00	
19	Schulabteilung	78'415'361.59	6'152'889.99	79'348'400.00	6'208'300.00	82'153'948.24	6'917'309.97
19002	Kindergarten (2110)	8'052'252.30	87'071.20	7'740'700.00	46'900.00	8'462'166.72	65'822.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10'441.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'983'737.15		1'960'700.00		2'076'616.95	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	144'060.45		98'000.00		99'632.15	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-31'695.35				-5'057.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'410.90		143'100.00		135'461.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	229'082.80		254'800.00		232'912.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'492.40		26'000.00		28'415.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'805.60		24'000.00		21'731.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'553.30		7'600.00		7'086.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'823.65		30'000.00		14'980.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'118.60		5'000.00		297.25	
3100.00	Büromaterial	1'026.31		5'000.00		1'004.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'241.75		1'500.00		1'874.47	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42.40				761.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'631.15		1'000.00		473.79	
3104.00	Lehrmittel	95'533.00		100'000.00		105'524.07	
3105.00	Lebensmittel	942.95		1'500.00		780.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12'104.34		7'000.00		14'982.98	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	668.29		1'500.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	988.00		5'000.00		1'338.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'466.30		17'000.00		27'019.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'009.12		45'000.00		16'612.27	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	680.70				5'702.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.85		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'219.51		8'500.00		6'487.55	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'690.05		7'000.00		9'448.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	913.10					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'721'183.20		4'407'200.00		4'711'851.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	627'021.78		582'800.00		934'287.03	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		349.20				282.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		86'722.00		46'900.00		65'540.00
19005	Primarstufe (2120)	24'229'214.24	226'032.85	23'211'700.00	309'300.00	25'582'907.02	392'377.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'271.00				195'540.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'251'273.35		3'222'600.00		3'756'218.70	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	319'168.10		225'400.00		258'850.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-42'745.20				-15'071.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'192.80		227'400.00		242'562.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	334'890.20		335'500.00		397'317.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'215.00		36'700.00		48'981.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'905.75		36'500.00		38'858.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'761.75		13'100.00		17'304.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'899.55		90'000.00		68'694.95	
3091.00	Personalwerbung	2'604.10		2'000.00		1'610.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'864.55		30'000.00		41'949.43	
3100.00	Büromaterial	31'617.59		25'000.00		41'989.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'362.89		10'000.00		3'026.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	159.00		1'600.00		880.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'321.80		15'000.00		6'869.59	
3104.00	Lehrmittel	621'281.63		624'000.00		600'747.96	
3105.00	Lebensmittel	15.90				165.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	113'422.49		150'000.00		120'812.87	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'279.11		9'000.00		15.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'066.00		35'000.00		18'134.69	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					248.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	26'899.81		25'000.00		21'503.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'521.10		150'000.00		69'849.17	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'330.10		5'000.00		17'065.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'645.15		30'000.00		15'040.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'395.00		1'000.00		350.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'621.50		7'000.00		5'195.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'170.76		25'000.00		20'179.24	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	118'822.80		175'000.00		128'923.94	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'988.40				6'261.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	46.05				519.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'831.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'732'518.19		16'856'000.00		18'327'574.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	301'301.75		300'000.00		295'935.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	499'295.12		464'100.00		743'969.30	
4230.00	Schulgelder		5'760.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'288.25		25'000.00		16'876.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		122'875.00		211'300.00		296'406.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		68'109.60		73'000.00		79'095.40
19006	Schulprojekte QUIMS (2120)	414'820.48	431'449.00	428'500.00	425'000.00	397'588.05	405'728.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	135'724.60		129'200.00		118'094.10	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	131.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'815.30		8'300.00		6'023.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	849.45		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	671.80		200.00		576.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'089.00		1'300.00		960.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	277.30		300.00		118.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'305.35		25'000.00		31'166.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	271.60		1'000.00		2'082.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'918.35					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	481.05		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'273.00		12'000.00		3'499.20	
3104.00	Lehrmittel	34'116.33		40'000.00		44'383.31	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	15'596.61		20'000.00		25'879.67	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	444.70				3'975.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'345.60		60'000.00		43'515.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'750.00		3'000.00		3'781.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'314.95		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'361.65		3'500.00		8'597.99	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	18'003.50		12'000.00		5'122.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	836.90					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	105'242.19		104'700.00		99'811.48	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		431'449.00		425'000.00		405'728.00
19008	Sekundarstufe (2130)	10'298'781.92	126'882.99	10'590'900.00	137'900.00	10'344'836.02	169'090.93

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'868.35					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	364'609.20		382'200.00		412'650.60	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	132'489.35		108'400.00		75'810.70	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'402.35				-4'355.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'645.85		33'200.00		28'102.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'560.30		34'300.00		38'646.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'074.50		5'000.00		5'049.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'417.25		5'400.00		4'486.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'792.70		1'000.00		1'654.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'824.00		15'000.00		20'693.51	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'670.25		1'000.00		6'825.01	
3100.00	Büromaterial	5'690.45		13'000.00		1'503.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'388.58		10'000.00		2'188.41	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'903.50				36.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	977.60		6'000.00		2'392.78	
3104.00	Lehrmittel	297'611.39		303'000.00		328'654.78	
3105.00	Lebensmittel	36'707.30		32'000.00		45'014.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	74'016.51		60'000.00		88'711.76	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'583.95				350.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'835.63		50'000.00		9'281.32	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'765.20		5'000.00		3'790.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'841.55		40'000.00		16'539.51	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	192.25		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'733.50		25'000.00		29'124.13	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	550.00				400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'864.50		5'000.00		1'871.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'999.75		10'000.00		5'233.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	158'008.81		180'000.00		147'680.01	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'954'124.21		9'212'000.00		8'898'119.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'340.00		20'000.00		70'575.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					51'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'834.54		32'400.00		51'904.84	
4230.00	Schulgelder						20'666.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'732.40		50'000.00		36'238.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						9'050.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		73'018.00		56'200.00		82'420.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'132.59		31'700.00		20'716.08
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	8'821'914.68	56'367.40	9'743'100.00	69'000.00	9'625'436.50	73'740.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'242'596.55		2'426'100.00		2'464'664.95	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	89'975.35		120'100.00		115'140.75	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39'410.90				-113'952.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	147'055.60		160'500.00		158'332.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	184'873.70		212'900.00		223'699.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'220.70		33'400.00		33'342.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'478.75		26'200.00		25'274.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'693.95		28'300.00		28'543.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'924.80		12'500.00		11'304.24	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'950.40		9'100.00		9'340.56	
3100.00	Büromaterial	927.20					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	340'862.39		390'000.00		314'293.12	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'607.90		101'300.00		70'336.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	188'265.73		272'700.00		220'830.63	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'199.28		5'000.00		8'049.22	
3113.00	Anschaffung Hardware			6'500.00		4'925.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			11'900.00		3'382.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'750.95				729.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	931'770.89		1'095'800.00		978'848.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	425'086.20		400'400.00		576'608.83	
3134.00	Sachversicherungsprämien	52'409.60		48'200.00		52'719.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'051.60		600.00		1'385.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	389.70					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	825'572.25		990'000.00		846'210.43	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'432.77		31'800.00		33'384.22	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	635'675.97		571'500.00		689'756.67	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'604.56		8'000.00		4'798.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'348.50		2'200.00		2'124.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	106.25					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.20				55.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'167.14		90'000.00		89'988.48	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'204'786.39		2'389'100.00		2'471'406.17	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	199'881.05		159'400.00		164'353.77	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	128'287.53		128'300.00		128'287.53	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'272.73		7'300.00		7'272.73	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'166.15		24'000.00		22'499.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		38'201.25		45'000.00		51'241.00
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	1'267'521.00	146'697.46	1'218'700.00	80'000.00	1'191'516.88	145'417.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'091.80		29'400.00		35'033.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	169'422.65		196'000.00		175'624.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'443.55		14'400.00		11'679.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'571.70		1'600.00		1'392.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'195.00		1'000.00		1'359.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'848.25		2'400.00		1'886.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	696.80		600.00		837.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'748.40		40'000.00		74'502.70	
3091.00	Personalwerbung	324.30		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	61'683.96		50'000.00		32'857.90	
3100.00	Büromaterial	119'074.21		110'000.00		100'801.21	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'258.29		10'000.00		3'666.97	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'334.68		5'000.00		535.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'340.18		2'500.00		597.80	
3104.00	Lehrmittel	61'360.95		10'000.00		12'602.11	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'488.58		10'000.00		3'094.24	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'808.00		5'000.00		27'228.22	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.75		9'000.00		697.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			30'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	129.75		3'000.00		523.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	283'504.85		250'000.00		246'915.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'312.15		7'000.00		18'953.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'663.90		5'000.00		13'206.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	361.20					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	322.80				1'261.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	56'465.70		55'000.00		49'577.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen					112.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	268'142.60		272'800.00		278'625.12	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	33'746.00		32'000.00		33'835.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'980.00		4'000.00		4'108.00	
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		64'425.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		115.79				
4630.00	Beiträge vom Bund		73'383.42		50'000.00		47'085.94
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'421.05				33'906.34

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	3'047'255.20	5'982.60	3'047'300.00	10'700.00	2'577'837.70	9'415.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'842.90		408'100.00		407'495.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'154.25				-371.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'363.85		25'600.00		26'142.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'598.35		53'200.00		53'250.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'377.80		5'700.00		5'658.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'049.00		4'200.00		4'173.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'618.20		4'900.00		4'889.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'296.88		14'000.00		4'769.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	869.75		1'200.00		501.20	
3100.00	Büromaterial	1'583.50		3'000.00		1'725.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'211.10		2'000.00		151.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	171.35					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	786.85		2'000.00		204.80	
3104.00	Lehrmittel	740.40		1'000.00		58.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	677.75		5'500.00		5'292.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	52'010.60		155'400.00		135'814.38	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	183'220.82		237'800.00		198'783.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'619.70		78'400.00		15'556.11	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			60'000.00		34'456.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'415'209.64		1'589'300.00		1'458'625.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'077.65		84'000.00		41'159.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'270.10		25'100.00		6'333.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'786.65		8'900.00		1'753.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	796'218.11		263'500.00		171'413.54	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			13'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'982.60		8'000.00		9'415.70
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				2'700.00		
19045	Schulsozialarbeit (2192)	905'088.80		905'800.00		908'123.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	742'172.30		721'500.00		730'833.20	
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		46'904.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'528.05		87'000.00		89'702.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'093.70		10'200.00		10'145.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'596.30		7'500.00		7'487.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'893.75		8'800.00		8'765.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'786.80		14'000.00		5'980.00	
3091.00	Personalwerbung	464.80		500.00		508.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	809.30		1'000.00		1'005.95	
3100.00	Büromaterial	14.95		500.00		327.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	612.45		600.00		510.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	203.90		1'000.00		545.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	264.60		600.00		775.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		308.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37.80		100.00		44.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	336.40		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'780.00		4'300.00		3'780.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	166.90		200.00		282.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	185.45		200.00		216.60	
19046	Fachstelle Intensive Sozialpädagogische Begleitung ISB (2192) / ab 2024	6'568.85		666'500.00		674'192.80	94.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			530'900.00		558'373.95	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-15'663.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			34'000.00		35'759.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			51'300.00		58'721.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			7'500.00		7'553.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'600.00		5'708.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'500.00		6'682.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'355.00		14'000.00		7'252.70	
3091.00	Personalwerbung	718.85		1'000.00		588.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand			700.00		615.40	
3100.00	Büromaterial			500.00		104.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'500.00		726.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			500.00		978.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00		515.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'495.00		4'500.00		3'061.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'500.00		2'990.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00		225.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						94.90
19050	Schulverwaltung (2191)	1'208'262.90	2'162.95	1'088'200.00	4'000.00	1'137'970.60	3'981.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	771'512.35		740'000.00		797'697.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'382.50				-27'079.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'483.40		49'000.00		49'483.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'641.55		86'300.00		76'654.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'697.60		10'800.00		10'704.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'898.50		8'000.00		7'898.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'246.90		9'300.00		9'247.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'181.25		32'000.00		1'522.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		3'000.00		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'560.80		7'400.00		3'695.78	
3100.00	Büromaterial	1'141.02		1'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'170.00		2'000.00		1'941.12	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	567.00				1'134.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'875.00		2'000.00		1'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	219'418.22		90'000.00		202'812.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			30'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'405.30					
3170.00	Reisekosten und Spesen	14.00		300.00		208.00	
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				60.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'682.95		4'000.00		3'921.10
19051	Schulleitungen und Schulleitungsassistenzen (2190)	2'623'640.66	4'674.10	2'326'400.00		2'880'634.58	5'780.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	459'550.95		411'600.00		489'542.75	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'674.35				-19'908.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'467.35		23'900.00		30'447.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'045.95		47'000.00		49'425.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'144.20		5'700.00		6'526.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'703.70		4'400.00		4'860.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'506.85		5'100.00		5'649.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'343.10		28'000.00		17'700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'163.85		5'000.00		58'444.24	
3100.00	Büromaterial	1'950.75		1'000.00		23'236.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					325.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					609.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	458.71		500.00		1'959.49	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'709.50		300.00		7'548.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	169.00				1'024.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'320.75		20'000.00		61'430.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	385.00				295.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'285.15		3'000.00		3'673.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'930'110.20		1'770'900.00		2'137'844.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'674.10				5'780.40
19052	Schulpflege (2190)	150'134.30		304'600.00		146'049.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	113'300.00		130'900.00		102'075.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'183.15		8'000.00		6'423.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	259.10		300.00		246.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'146.55		1'500.00		1'025.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32.20		200.00		38.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	270.00		2'500.00		280.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'307.20		15'700.00		5'378.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'270.65		2'400.00		57.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'557.50		130'000.00		28'978.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000.00		1'493.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	399.95		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	328.00		2'000.00		52.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19053	Leitung Pädagogische Dienste und Fachstellen (2190)	832'936.68	451.50	198'300.00		181'435.50	45.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	670'085.85		134'800.00		135'158.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'984.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'574.85		8'700.00		8'679.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'749.90		17'000.00		14'066.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'990.65		1'900.00		1'849.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'795.65		1'400.00		1'385.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'955.70		1'700.00		1'591.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'614.58		14'500.00		11'447.40	
3091.00	Personalwerbung	1'249.90		500.00		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'323.30		1'000.00		971.70	
3103.00	Fachlit eratur, Zeitschriften	709.40		1'000.00		527.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'755.45		10'000.00		3'675.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'755.45		5'000.00		1'832.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		451.50				45.00
19054	Geschäftsleitung (2190)	734'420.55	417.10	770'100.00		846'182.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	587'874.50		606'800.00		645'877.60	
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		40'504.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'230.50		92'300.00		96'983.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'514.60		7'700.00		7'828.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'941.55		6'300.00		6'618.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'956.80		7'400.00		7'748.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	897.00		9'000.00		2'245.00	
3091.00	Personalwerbung					34'970.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	262.80				2'250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'125.10					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'216.00		1'600.00		1'155.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		417.10				
19055	Berufswahlschule Limmattal (2130)	831'585.47	114'018.35	743'800.00	138'600.00	901'676.79	142'018.40
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	831'610.47		743'800.00		901'676.79	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	-25.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		114'018.35		138'600.00		142'018.40
19056	Fachstelle Therapien (2200)	1'161'151.44	1'161'151.44	1'149'200.00	1'079'200.00	1'730'161.17	1'730'161.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'932.45		71'700.00		74'118.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	812'406.70		742'000.00		1'248'615.40	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-18'702.80				-17'725.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'780.20		52'100.00		84'901.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'950.60		124'700.00		144'498.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'039.60		11'700.00		18'135.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'063.75		8'500.00		13'552.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	862.50		900.00		882.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'735.00		12'000.00		12'960.00	
3091.00	Personalwerbung	2'584.67		2'500.00		3'020.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'160.50		1'500.00		1'764.45	
3100.00	Büromaterial	371.50		1'000.00		749.73	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		651.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	661.85		1'200.00		763.36	
3104.00	Lehrmittel	9'159.22		5'500.00		13'995.37	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13.90		700.00		7'190.53	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		6'134.62	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	110.00				33.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					292.01	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	90.95				388.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'929.90		1'500.00		1'813.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105'640.95		110'000.00		112'430.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		400.00		203.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					790.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'161'151.44		1'079'200.00		1'730'161.17
19058	Sonderschulung (2200)	6'050'015.81	95'847.40	6'384'400.00	110'000.00	6'488'029.47	79'013.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	708'151.26		840'000.00		901'070.59	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'450.00		3'000.00		2'382.25	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'619'633.00		4'778'500.00		4'536'977.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					53'609.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	719'781.55		762'900.00		993'990.63	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'847.40		110'000.00		79'013.45
19060	Fachstelle Pädagogik (2192) / ab 2024	205'170.70		229'400.00		229'816.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'442.95		170'800.00		178'672.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'173.20		10'600.00		10'719.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'777.35		22'600.00		22'563.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2'353.15		2'400.00		2'481.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'564.65		1'700.00		1'745.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'033.50		2'100.00		2'144.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'411.70		2'500.00		1'480.00	
3091.00	Personalwerbung			400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	273.00		500.00		187.55	
3100.00	Büromaterial			500.00		344.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24.00		500.00		120.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		52.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'014.60		1'500.00		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'690.70		11'500.00		8'620.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	411.90		300.00		285.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19065	Schulpsychologischer Dienst (2192)	999'413.12	897.95	991'000.00		970'996.55	655.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	799'187.90		751'700.00		792'981.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'030.10				-39'700.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'546.30		48'300.00		50'198.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'247.65		93'400.00		94'133.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'806.80		10'900.00		10'421.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'965.90		7'900.00		8'012.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'834.00		9'400.00		9'318.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'330.60		14'000.00		7'838.35	
3091.00	Personalwerbung	1'700.00		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	472.95		1'000.00		1'068.50	
3100.00	Büromaterial			600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		507.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'801.47		5'000.00		4'661.08	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	396.85		500.00		384.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'240.00		30'000.00		12'985.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'779.70		15'000.00		16'637.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'087.30		1'600.00		1'548.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	45.80					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		897.95				655.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19070	Sportlager (2120)	19'841.58	9'450.00	19'400.00	12'000.00	20'542.10	11'358.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		4'900.00		4'350.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.35				1.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'574.00		5'500.00		3'825.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	9'266.23		9'000.00		12'365.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'450.00		12'000.00		11'358.00
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)	82'581.84	58'868.55	99'100.00	85'200.00	102'147.96	74'640.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'415.65		23'500.00		18'564.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'631.90		1'500.00		1'167.60	
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		253.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	260.55		200.00		186.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	293.40		300.00		218.25	
3091.00	Personalwerbung	1'017.00				2'587.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	265.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'668.95		5'400.00		5'012.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.40		2'000.00		972.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		2'152.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	907.55		5'000.00		5'848.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'243.15		20'000.00		8'369.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'997.45		15'900.00		28'265.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	696.95		700.00		710.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	5'730.00		6'600.00		11'411.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'006.41		2'500.00		5'755.56	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'058.00		2'500.00		3'955.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	320.00		800.00		731.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'982.52		6'000.00		5'982.52	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'193.01					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		59'104.55		85'000.00		68'953.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-420.00				5'503.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184.00		200.00		184.00
19079	Schulzahnpflege (4330)	167'823.20		161'500.00		169'872.80	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	167'823.20		161'500.00		169'872.80	
19080	Schulzahnklinik (4330)	1'318'970.61	987'105.05	1'220'800.00	991'500.00	1'222'520.04	868'888.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	785'359.70		766'800.00		730'481.05	
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		46'906.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'831.85		90'500.00		80'418.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'803.25		10'900.00		10'146.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'852.90		8'000.00		7'488.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'321.05		9'400.00		8'766.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'417.92		10'000.00		6'580.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	264.85		800.00		1'935.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'788.50		1'100.00		1'796.00	
3100.00	Büromaterial	2'794.70		1'500.00		2'643.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	577.65		2'500.00		1'750.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	886.40		2'500.00		433.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	169.40		800.00		586.20	
3106.00	Medizinisches Material	116'573.14		90'000.00		89'635.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'449.70		17'000.00		7'487.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	731.30				590.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'326.15		5'000.00		4'908.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'638.05		54'000.00		80'952.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'528.80				6'586.85	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'519.20		7'000.00		8'944.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	20'653.45		14'000.00		17'248.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'054.00		13'000.00		1'091.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'562.60		2'500.00		649.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'121.76				2'641.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'084.47		1'500.00		1'435.04	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.12		7'900.00		7'861.11	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.90		2'400.00		2'399.89	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'454.00		51'500.00		90'154.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		819'230.10		830'000.00		699'015.36
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51.75				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		167'823.20		161'500.00		169'872.80

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19081	Übriger Gesundheitsdienst (4330)	75'717.80		77'200.00		104'091.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'394.90		25'000.00		45'774.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'983.20		1'600.00		2'851.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	153.30		400.00		145.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	476.15		300.00		455.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600.00			
3106.00	Medizinisches Material			800.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	23'611.15		48'400.00		54'818.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.10				46.35	
19090	Tagesstrukturen, Schulergänzende Betreuung (2180)	4'663'048.68	2'637'362.10	5'780'400.00	2'709'000.00	5'029'594.19	2'739'080.88
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'057'653.00		3'748'900.00		3'163'130.65	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	197'668.15		135'400.00		234'509.40	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-77'011.65				-49'945.15	
3049.00	Übrige Zulagen	1'212.60		2'200.00		2'574.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'173.95		245'600.00		233'063.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	339'973.90		403'800.00		335'829.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	46'254.15		45'700.00		49'254.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'971.05		39'100.00		37'338.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39'764.25		44'900.00		42'436.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	36'669.70		42'700.00		28'185.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	486.45		500.00		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'596.95		9'300.00		8'073.51	
3100.00	Büromaterial	4'266.55		6'700.00		4'047.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'795.77		19'700.00		15'984.87	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	482.00		900.00		567.35	
3105.00	Lebensmittel	271'527.86		267'400.00		278'193.13	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	29'398.64		44'900.00		37'593.06	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'925.57					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'894.65		20'300.00		10'347.22	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'514.91		600.00		-74.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'589.17		11'000.00		7'058.77	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'112.05		13'000.00		14'694.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	331'584.76		524'400.00		528'525.92	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'440.90				5'698.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'821.70		8'500.00		10'283.16	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'214.00		115'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'050.90		1'500.00		3'693.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	12'353.40		25'900.00		20'306.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'736.85				5'626.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'926.50		2'100.00		2'347.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'598'438.15		2'700'000.00		2'735'148.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'648.60		9'000.00		3'932.68
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'275.35				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19097	Berufsberatung und Elternbildung (2990)	247'228.78		251'400.00		227'621.46	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	247'228.78		251'400.00		227'621.46	
999	Abschluss	6'764'583.03		7'103'630.00		7'312'443.99	
99999	Abschluss (9999)	6'764'583.03		7'103'630.00		7'312'443.99	
9000.00	Ertragsüberschuss	6'764'583.03		7'103'630.00		7'312'443.99	
Gesamtergebnis		286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	382'026'523.40	382'026'523.40
		286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	382'026'523.40	382'026'523.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		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	24'287'373.36	7'376'148.20
01	Legislative und Exekutive	1'380'404.16	212'345.50	1'473'100.00	195'200.00	1'466'447.04	213'994.90
011	Legislative	344'732.80	5'468.50	426'900.00		453'394.43	5'135.90
0110	Legislative	344'732.80	5'468.50	426'900.00		453'394.43	5'135.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	227'146.60		270'000.00		229'788.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					74'385.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'802.85		16'700.00		17'304.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					9'579.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	796.95		1'000.00		1'729.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'057.40		2'800.00		2'769.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	372.55		400.00		1'152.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'163.40		1'500.00		2'873.83	
3091.00	Personalwerbung	183.75					
3100.00	Büromaterial	45.80		7'000.00		161.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'013.35		34'500.00		42'055.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'463.20		21'300.00		3'361.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	59'319.95		51'000.00		56'412.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'367.00		19'500.00		11'769.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00		53.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'468.50				5'135.90

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	1'035'671.36	206'877.00	1'046'200.00	195'200.00	1'013'052.61	208'859.00
0120	Exekutive	1'035'671.36	206'877.00	1'046'200.00	195'200.00	1'013'052.61	208'859.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	672'110.35		696'400.00		679'047.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'810.60		39'600.00		42'245.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'333.80		100'400.00		101'185.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'976.70		7'700.00		8'043.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'848.80		6'600.00		6'923.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'019.35		7'800.00		8'104.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'900.00		860.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'175.65		5'000.00		4'462.45	
3100.00	Büromaterial	1'739.30		2'000.00		919.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					18.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'882.52		30'000.00		33'684.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	542.50				1'369.15	
3105.00	Lebensmittel	536.90		2'000.00		5'837.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					7'572.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	619.00		500.00		2'806.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	108'518.44		115'000.00		76'366.77	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'903.60		2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'000.00		560.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	44'653.85		22'800.00		23'761.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					210.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			500.00		9'076.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe						371.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'877.00		35'000.00		41'763.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		162'000.00		160'200.00		166'725.00
02	Allgemeine Dienste	22'268'814.26	6'848'183.31	22'845'800.00	6'501'100.00	22'820'926.32	7'162'153.30
021	Finanz- und Steuerverwaltung	3'668'834.51	1'810'603.68	3'641'400.00	2'016'400.00	3'513'179.22	1'894'130.03
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3'668'834.51	1'810'603.68	3'641'400.00	2'016'400.00	3'513'179.22	1'894'130.03
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	825.00		900.00		712.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'733'988.65		2'530'200.00		2'520'641.75	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-133'490.40				-18'209.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	168'315.05		163'100.00		161'584.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300'564.30		279'800.00		271'750.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	35'994.30		35'900.00		35'222.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26'893.40		26'600.00		25'808.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31'478.70		31'100.00		30'213.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'781.95		27'000.00		12'366.45	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'632.15		6'500.00		4'941.85	
3100.00	Büromaterial	777.30		500.00		95.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	219.70		500.00		78.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'151.70		3'300.00		2'204.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'286.57		4'200.00		2'651.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	182.60					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware					300.52	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'304.55		22'000.00		20'068.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	99'869.57		143'000.00		57'686.78	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	137'238.70		102'000.00		116'254.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'426.32		9'500.00		9'426.32	
3134.00	Sachversicherungsprämien	90'536.30		92'500.00		90'240.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'523.00		3'600.00		3'172.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'107.40		5'300.00		1'426.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	33'725.27		48'100.00		75'481.67	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'175.43		4'800.00		4'206.69	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'327.00		100'000.00		83'252.00	
3650.50	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmen					1'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'160.00		23'000.00		20'105.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		255'494.55		229'400.00		303'991.20
4290.00	Übrige Entgelte		3'827.23		2'000.00		2'348.73
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'178'050.45		1'402'500.00		1'205'810.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		191'246.45		197'000.00		182'750.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		169'825.00		162'500.00		179'125.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	13'879'574.63	4'033'828.00	14'116'700.00	3'409'600.00	14'381'351.99	4'093'958.33
0220	Allgemeine Dienste, übrige	13'879'574.63	4'033'828.00	14'116'700.00	3'409'600.00	14'381'351.99	4'093'958.33

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'900.00		7'000.00		6'125.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'311'354.05		5'533'000.00		5'162'940.40	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-57'329.05				-116'652.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	334'453.85		343'500.00		313'397.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	656'169.95		692'200.00		617'540.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	72'283.20		79'200.00		68'165.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53'768.05		58'600.00		50'544.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	63'960.75		69'800.00		60'369.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	102'942.70		152'400.00		109'352.15	
3091.00	Personalwerbung	52'759.20		55'500.00		66'561.58	
3099.00	Übriger Personalaufwand	151'399.65		179'100.00		163'304.60	
3100.00	Büromaterial	159'301.13		141'000.00		137'887.61	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'214.25		18'500.00		15'475.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'526.80		47'700.00		39'247.21	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'141.45		6'700.00		2'972.20	
3105.00	Lebensmittel	57'117.34		55'000.00		67'883.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	375'528.60		360'000.00		360'650.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'175.75		40'000.00		34'976.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'049.45		26'500.00		24'603.54	
3113.00	Anschaffung Hardware	141'062.15		203'900.00		116'814.56	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	232'907.11		233'200.00		107'659.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'495.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'060'721.87		900'600.00		970'379.22	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	23'951.25		22'000.00		31'161.60	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porti	415'390.08		370'000.00		354'919.41	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Porti Betreibungsamt	445'042.70		450'000.00		529'683.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	905'405.41		614'600.00		770'473.06	
3132.01	Dienstleistung Baupolizei, Weiterverrechnung	379'820.05		490'000.00		568'875.90	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	68'085.35		135'000.00		137'926.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'366'702.40		1'457'800.00		1'714'941.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'298.60					
3137.00	Steuern und Abgaben	1'284.00		8'500.00		15'227.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'569.60					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'279.88		3'000.00		6'806.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'915.57		11'600.00		4'975.59	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	349'547.35		359'700.00		345'187.16	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'540.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	153'219.30		161'000.00		249'124.87	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'649.25		15'300.00		7'329.75	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-22'372.53				80'812.66	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'508.20	
3190.00	Schadenersatzleistungen	50.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'351.35		9'500.00		50'106.53	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	414'996.33		392'800.00		304'340.23	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					191'166.91	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	297'477.30		308'300.00		162'841.27	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	53'153.04		53'100.00		53'153.03	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					402'193.81	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'914.75					
3701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	46'400.00		50'000.00		14'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'245'738.35		857'500.00		1'128'043.75
4250.00	Verkäufe		457'700.12		465'000.00		503'734.33
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		310'499.26		334'800.00		352'675.40
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'034'775.52		691'000.00		1'009'072.75
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		8'914.75				24'502.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						800.00
4701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		46'400.00		50'000.00		14'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		929'800.00		1'011'300.00		1'060'730.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'720'405.12	1'003'751.63	5'087'700.00	1'075'100.00	4'926'395.11	1'174'064.94
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'720'405.12	1'003'751.63	5'087'700.00	1'075'100.00	4'926'395.11	1'174'064.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'239'003.25		1'345'400.00		1'318'635.60	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	74'685.85		107'300.00		55'230.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'578.80				-7'750.65	
3049.00	Übrige Zulagen	6'290.55		7'000.00		9'043.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'996.75		90'300.00		85'641.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'013.95		129'100.00		132'066.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'824.65		18'600.00		18'078.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'256.25		14'900.00		13'891.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'340.35		15'600.00		15'389.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'150.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'464.40		8'000.00		9'611.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'781.86		83'600.00		75'038.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	547.00		2'000.00		597.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	559.00		600.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	49'519.82		115'500.00		60'799.61	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67'887.19		74'000.00		41'348.37	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	827.98		3'500.00		531.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	592'481.93		432'000.00		527'567.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'182.05		197'500.00		175'506.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'378.85		8'600.00		17'942.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	871.00		900.00		840.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	303'039.48		522'500.00		409'449.79	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'174.64		2'000.00		877.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'733.67		41'500.00		39'977.79	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'307'859.10		1'320'000.00		1'339'148.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'533.70		9'500.00		389.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	771.60		500.00		75.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.10		7'100.00		7'058.11	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.47		1'600.00		1'629.46	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	350'637.03		367'500.00		365'226.51	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'477.06		158'100.00		160'154.43	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					49'392.77	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.39		3'000.00		3'007.38	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		128'093.35		21'000.00		142'644.45
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		3'935.03				54'952.64
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		263'532.35		264'200.00		279'462.85
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		-1'500.00				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		13'577.90				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'400.00		88'400.00		58'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		567'713.00		701'500.00		638'605.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	17'628'392.49	11'692'082.96	18'309'500.00	11'886'100.00	18'230'425.70	12'353'802.94
11	Öffentliche Sicherheit	3'035'074.31	1'107'466.52	3'327'100.00	1'507'800.00	2'910'798.70	1'482'797.12
111	Polizei	3'035'074.31	196'273.21	3'327'100.00	257'800.00	2'910'798.70	178'327.10
1110	Polizei	3'035'074.31	196'273.21	3'327'100.00	257'800.00	2'910'798.70	178'327.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'131'799.95		2'198'300.00		1'959'329.85	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-70'222.35				-36'912.25	
3049.00	Übrige Zulagen	18'375.00		41'800.00		18'030.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'360.80		140'600.00		123'613.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	262'520.90		275'400.00		239'763.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'613.35		31'000.00		27'128.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'130.40		22'900.00		19'736.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'738.95		26'800.00		23'106.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'200.65		40'900.00		33'075.55	
3091.00	Personalwerbung	1'544.45		2'000.00		1'457.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'154.00		1'500.00		1'513.65	
3100.00	Büromaterial	4'537.70		10'500.00		6'595.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'817.86		30'300.00		33'573.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'425.95		2'500.00		3'398.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'352.69		1'500.00		1'099.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'707.90		14'000.00		20'066.58	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	24'340.13		53'500.00		48'932.73	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	969.25		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'163.95		137'100.00		106'096.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	79'281.00		83'000.00		94'194.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'340.10		4'000.00		2'612.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	308.00		400.00		496.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'197.35		83'500.00		72'309.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000.00		280.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'795.40				1'188.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'045.60		28'100.00		18'227.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	680.00		200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'561.36		6'500.00		8'550.12	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.97		83'300.00		83'333.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		81'383.35		120'000.00		73'945.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'819.50		13'000.00		17'135.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'270.36		92'000.00		54'447.10
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		1'304'470.02
1120	Verkehrssicherheit		911'193.31		1'250'000.00		1'304'470.02
4270.00	Bussen		911'193.31		1'250'000.00		1'304'470.02
12	Rechtsprechung	124'360.20	332'010.48	134'300.00	272'200.00	128'008.05	331'423.41
120	Rechtsprechung	124'360.20	332'010.48	134'300.00	272'200.00	128'008.05	331'423.41
1200	Rechtsprechung	124'360.20	332'010.48	134'300.00	272'200.00	128'008.05	331'423.41
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'483.35		77'800.00		83'384.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'167.95		5'000.00		5'354.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'649.00		11'700.00		11'727.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'117.65		1'100.00		1'158.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	825.00		800.00		854.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	965.85		1'000.00		1'000.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'920.00		3'500.00		1'190.00	
3100.00	Büromaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		60.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000.00		454.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'457.30		30'000.00		22'569.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'774.10		700.00		164.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		90.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'730.00		27'000.00		41'565.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200.00		187.50
4270.00	Bussen		241'428.23		210'000.00		226'903.11
4290.00	Übrige Entgelte		64'852.25		35'000.00		62'767.80
14	Allgemeines Rechtswesen	11'915'791.97	9'030'603.12	12'239'300.00	8'910'000.00	12'420'939.76	9'263'684.55
140	Allgemeines Rechtswesen	11'915'791.97	9'030'603.12	12'239'300.00	8'910'000.00	12'420'939.76	9'263'684.55
1400	Allgemeines Rechtswesen	10'629'925.07	7'744'736.22	11'116'500.00	7'787'200.00	11'231'568.11	8'074'312.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'622'567.10		6'818'200.00		6'865'137.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-74'851.05		25'000.00		-66'570.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	414'622.05		415'400.00		428'546.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	741'159.15		754'600.00		760'495.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	87'258.30		90'700.00		89'570.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	66'314.65		68'300.00		68'551.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	76'507.45		78'900.00		79'010.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'957.85		82'800.00		35'776.30	
3091.00	Personalwerbung	2'273.30		3'500.00		2'018.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'981.55		11'500.00		11'002.05	
3100.00	Büromaterial	3'067.84		5'300.00		1'842.32	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	303.90		600.00		543.66	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'542.15		2'800.00		1'854.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'964.35		6'700.00		4'767.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'975.00		2'500.00		918.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	403'475.52		335'500.00		619'802.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	352'849.74		365'000.00		362'117.84	
3132.11	Dienstleistung Geometer, Weiterverrechnung			15'000.00			
3132.12	Dienstleistung Geometer, ohne Weiterverrechnung	92'045.90		142'000.00		145'301.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'066.85		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'336.75		11'400.00		11'854.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					3'498.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	41'740.40		55'700.00		47'962.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-34'744.22				2'581.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'120.34		24'900.00		14'443.40	
3190.00	Schadenersatzleistungen	84'738.20		90'000.00		32'807.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	472.70		1'500.00		4'036.85	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	20.00					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	410'609.40		338'000.00		360'635.10	
3690.00	Übriger Transferaufwand	232'691.90		192'600.00		196'884.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	671'409.00		718'600.00		742'479.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	351'949.00		453'000.00		399'199.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
4120.00	Konzessionen		22'927.65		20'000.00		23'289.15

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'671'805.12		3'554'000.00		3'684'438.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		334'926.05		461'500.00		496'876.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'715'077.40		3'751'700.00		3'869'709.00
1408	Regionales Zivilstandsamt	1'285'866.90	1'285'866.90	1'122'800.00	1'122'800.00	1'189'371.65	1'189'371.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	612'385.75		675'100.00		680'076.60	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'241.20					
3049.00	Übrige Zulagen	60.60		300.00		61.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'182.75		42'600.00		43'673.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'648.50		90'400.00		86'902.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflchtigversicherungen	8'475.35		9'300.00		9'446.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'254.85		7'000.00		6'971.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'322.70		8'100.00		8'161.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'812.50		7'000.00		6'562.65	
3091.00	Personalwerbung	600.00		500.00		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		140.00	
3100.00	Büromaterial	11'938.60		5'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	703.15		1'100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	424.55		4'400.00		3'219.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	288'117.45		18'000.00		106'921.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'650.00		4'000.00		2'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	250.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'319.55		3'000.00		654.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	124.40		500.00		945.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			15'600.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'886.40		8'300.00		6'923.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	151'301.00		159'600.00		163'961.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'650.00		61'700.00		61'650.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		395'024.40		400'000.00		421'427.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'614.50		24'600.00		23'130.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		598'536.10		460'600.00		507'929.05
4690.00	Übriger Transferertrag		232'691.90		192'600.00		196'884.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00		45'000.00		40'000.00
15	Feuerwehr	1'206'168.49	409'260.25	1'243'100.00	435'000.00	1'308'072.90	467'658.85
150	Feuerwehr	1'206'168.49	409'260.25	1'243'100.00	435'000.00	1'308'072.90	467'658.85
1500	Feuerwehr	1'206'168.49	409'260.25	1'243'100.00	435'000.00	1'308'072.90	467'658.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'906.15		465'200.00		488'885.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-18'714.65	
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Übungen und Ausbildung	232'037.50		214'000.00		265'370.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Ernstfalleinsätze	125'273.35		137'200.00		150'412.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'136.70		27'800.00		38'985.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'450.00		57'600.00		59'610.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'046.70		6'100.00		6'080.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'768.55		4'500.00		6'223.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'220.00		5'300.00		5'253.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'921.05		7'500.00		9'053.55	
3100.00	Büromaterial	1'512.90		1'700.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'083.64		27'000.00		19'920.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'085.20		900.00		31.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'022.50		1'400.00		1'075.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'628.70		42'900.00		50'377.29	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'191.15		39'900.00		57'914.89	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'733.00		4'000.00		3'327.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'290.00		2'000.00		1'946.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'703.35		18'300.00		20'164.34	
3132.03	Dienstleistung Feuerpolizei, Weiterverrechnung	196.30		5'500.00		1'099.15	
3132.04	Dienstleistung Feuerpolizei, ohne Weiterverrechnung	585.70		12'500.00		150.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'491.10		4'400.00		5'809.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	809.00		900.00		420.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	33'180.95		25'600.00		18'847.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'413.10		28'000.00		18'532.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'672.04		41'800.00		37'867.74	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'048.50		2'100.00		1'967.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	34'303.28		34'000.00		33'535.51	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'780.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		2'700.00		3'150.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'778.08		20'700.00		20'778.07	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'435.00		1'100.00		1'455.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'920.80		14'900.00		31'101.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		113'641.75		139'000.00		133'830.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		186'262.70		185'000.00		206'271.60
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	1'462'606.29	808'239.01
161	Militärische Verteidigung	105'904.00	86'372.05	132'400.00	90'500.00	144'180.68	68'024.60
1610	Militärische Verteidigung	105'904.00	86'372.05	132'400.00	90'500.00	144'180.68	68'024.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000.00		39'200.00		36'740.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'267.35		1'300.00		1'263.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	499.80		500.00		499.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	244.15		300.00		243.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	432.00		500.00		432.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	567.15				1'540.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'697.10					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'867.40		3'000.00		10'391.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'623.30		5'000.00		35'438.34	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'096.70		1'200.00		1'093.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'136.40				11'208.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'616.60		46'000.00		14'372.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'450.50		15'000.00		14'043.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					509.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'700.00		4'700.19	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.36		15'700.00		11'705.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'037.75		7'500.00		7'844.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'462.85		65'000.00		53'313.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'871.45		18'000.00		6'867.15
162	Zivile Verteidigung	1'241'093.52	726'370.54	1'233'300.00	670'600.00	1'318'425.61	740'214.41
1620	Zivilschutz	504'796.68		545'900.00		565'929.82	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00		16'558.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.35		3'600.00		3'584.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'539.44		29'000.00		14'539.45	
3690.00	Übriger Transferaufwand	486'672.89		503'300.00		531'247.26	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	9'926.30		16'800.00		12'281.38	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'317.80		2'000.00			
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	258.40		2'000.00		869.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	382.70		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'890.00		2'000.00		11'208.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	833.00		7'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	244.40		300.00		202.80	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	726'370.54	726'370.54	670'600.00	670'600.00	740'214.41	740'214.41
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'100.00		8'100.00		9'450.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'513.35		214'800.00		235'394.80	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'074.95				-9'214.30	
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe	14'391.50		15'000.00		16'065.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'324.30		13'800.00		15'443.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'691.60		19'600.00		22'714.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'964.85		3'000.00		3'191.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'286.75		2'200.00		2'465.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'677.15		2'600.00		2'849.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'823.20		3'900.00		10'068.92	
3100.00	Büromaterial	2'419.83		3'000.00		4'276.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'665.16		12'600.00		7'004.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	59.45		100.00		262.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	102'978.51		31'800.00		35'398.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'240.15		20'000.00		12'420.99	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'104.62		3'000.00		3'695.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'665.90		21'200.00		41'349.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'919.09		13'400.00		24'144.79	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'476.90		6'500.00		6'313.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'274.00		1'700.00		1'574.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'246.00		35'400.00		38'803.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'020.25		16'300.00		22'124.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	775.21		800.00		890.16	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'347.47		8'300.00		10'059.41	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'350.25		36'600.00		47'895.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'333.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	146'569.00		155'000.00		154'344.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'228.00		21'200.00		21'228.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		2'000.00		7'485.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'340.70		1'000.00		31'526.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'481.70		3'900.00		1'723.15
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		3'200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		136'946.00		142'300.00		148'133.00
4690.00	Übriger Transferertrag		486'672.89		503'300.00		531'247.26
2	BILDUNG	77'405'669.86	5'165'784.94	78'527'900.00	5'216'800.00	81'325'057.70	6'048'421.81
21	Obligatorische Schule	69'946'993.67	3'908'786.10	70'733'900.00	4'027'600.00	72'875'824.77	4'239'247.19
211	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	8'052'252.30	87'071.20	7'740'700.00	46'900.00	8'462'166.72	65'822.60
2110	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	8'052'252.30	87'071.20	7'740'700.00	46'900.00	8'462'166.72	65'822.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10'441.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'983'737.15		1'960'700.00		2'076'616.95	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	144'060.45		98'000.00		99'632.15	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-31'695.35				-5'057.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'410.90		143'100.00		135'461.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	229'082.80		254'800.00		232'912.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'492.40		26'000.00		28'415.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'805.60		24'000.00		21'731.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'553.30		7'600.00		7'086.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'823.65		30'000.00		14'980.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'118.60		5'000.00		297.25	
3100.00	Büromaterial	1'026.31		5'000.00		1'004.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'241.75		1'500.00		1'874.47	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42.40				761.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'631.15		1'000.00		473.79	
3104.00	Lehrmittel	95'533.00		100'000.00		105'524.07	
3105.00	Lebensmittel	942.95		1'500.00		780.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12'104.34		7'000.00		14'982.98	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	668.29		1'500.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	988.00		5'000.00		1'338.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'466.30		17'000.00		27'019.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'009.12		45'000.00		16'612.27	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	680.70				5'702.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.85		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'219.51		8'500.00		6'487.55	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'690.05		7'000.00		9'448.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	913.10					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'721'183.20		4'407'200.00		4'711'851.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	627'021.78		582'800.00		934'287.03	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		349.20				282.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		86'722.00		46'900.00		65'540.00
212	Primarstufe 3-8	24'663'876.30	666'931.85	23'659'600.00	746'300.00	26'001'037.17	809'463.80
2120	Primarstufe 3-8	24'663'876.30	666'931.85	23'659'600.00	746'300.00	26'001'037.17	809'463.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'271.00		4'900.00		199'890.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'386'997.95		3'351'800.00		3'874'312.80	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	319'299.35		225'400.00		258'850.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-42'745.20				-15'071.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	225'008.10		235'700.00		248'585.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	335'739.65		336'000.00		397'317.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'888.15		36'900.00		49'559.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35'994.75		37'800.00		39'818.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'039.05		13'400.00		17'423.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	85'204.90		115'000.00		99'860.95	
3091.00	Personalwerbung	2'604.10		2'000.00		1'610.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	39'136.15		31'000.00		44'031.63	
3100.00	Büromaterial	31'617.59		25'000.00		41'989.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'281.24		10'000.00		3'026.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	640.05		3'600.00		880.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	14'594.80		27'000.00		10'368.79	
3104.00	Lehrmittel	655'397.96		664'000.00		645'131.27	
3105.00	Lebensmittel	15.90				165.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	129'019.10		170'000.00		146'692.54	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'279.11		11'500.00		15.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'066.00		35'000.00		18'134.69	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					248.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'344.51		25'000.00		25'479.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	143'440.70		215'500.00		117'189.87	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'330.10		5'000.00		17'065.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'645.15		30'000.00		15'040.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'145.00		4'000.00		4'131.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'936.45		10'000.00		5'195.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	38'532.41		28'500.00		28'777.23	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	146'092.53		196'000.00		146'411.89	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'988.40				6'261.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	882.95				519.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'831.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'732'518.19		16'856'000.00		18'327'574.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	301'301.75		300'000.00		295'935.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	604'537.31		568'800.00		843'780.78	
4230.00	Schulgelder		5'760.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'738.25		37'000.00		28'234.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		554'324.00		636'300.00		702'134.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		68'109.60		73'000.00		79'095.40
213	Sekundarstufe I	11'130'367.39	240'901.34	11'334'700.00	276'500.00	11'246'512.81	311'109.33
2130	Sekundarstufe I	11'130'367.39	240'901.34	11'334'700.00	276'500.00	11'246'512.81	311'109.33
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'868.35					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	364'609.20		382'200.00		412'650.60	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	132'489.35		108'400.00		75'810.70	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'402.35				-4'355.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'645.85		33'200.00		28'102.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'560.30		34'300.00		38'646.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'074.50		5'000.00		5'049.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'417.25		5'400.00		4'486.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'792.70		1'000.00		1'654.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'824.00		15'000.00		20'693.51	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'670.25		1'000.00		6'825.01	
3100.00	Büromaterial	5'690.45		13'000.00		1'503.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'388.58		10'000.00		2'188.41	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'903.50				36.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	977.60		6'000.00		2'392.78	
3104.00	Lehrmittel	297'611.39		303'000.00		328'654.78	
3105.00	Lebensmittel	36'707.30		32'000.00		45'014.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	74'016.51		60'000.00		88'711.76	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'583.95				350.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'835.63		50'000.00		9'281.32	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'765.20		5'000.00		3'790.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'841.55		40'000.00		16'539.51	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	192.25		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'733.50		25'000.00		29'124.13	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	550.00				400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'864.50		5'000.00		1'871.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'999.75		10'000.00		5'233.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	158'008.81		180'000.00		147'680.01	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'954'124.21		9'212'000.00		8'898'119.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'340.00		20'000.00		70'575.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					51'900.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	831'610.47		743'800.00		901'676.79	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	-25.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'834.54		32'400.00		51'904.84	
4230.00	Schulgelder						20'666.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		130'750.75		188'600.00		178'257.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						9'050.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		73'018.00		56'200.00		82'420.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'132.59		31'700.00		20'716.08
214	Musikschulen	557'922.93		630'000.00		662'740.41	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140	Musikschulen	557'922.93		630'000.00		662'740.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	289.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	556'136.95		628'500.00		661'243.43	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98		1'500.00		1'496.98	
217	Schulliegenschaften	8'904'496.52	115'235.95	9'842'200.00	154'200.00	9'727'584.46	148'381.00
2170	Schulliegenschaften	8'904'496.52	115'235.95	9'842'200.00	154'200.00	9'727'584.46	148'381.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'268'012.20		2'449'600.00		2'483'229.35	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	89'975.35		120'100.00		115'140.75	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39'410.90				-113'952.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148'687.50		162'000.00		159'500.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	187'819.95		215'500.00		223'699.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	30'563.40		33'700.00		33'595.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'739.30		26'400.00		25'460.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'987.35		28'600.00		28'761.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'924.80		12'500.00		11'304.24	
3091.00	Personalwerbung	1'017.00				2'587.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'215.40		9'100.00		9'340.56	
3100.00	Büromaterial	927.20					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	344'531.34		395'400.00		319'305.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.40		2'000.00		972.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'607.90		102'300.00		72'489.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	189'173.28		277'700.00		226'678.98	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'199.28		5'000.00		8'049.22	
3113.00	Anschaffung Hardware			6'500.00		4'925.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			11'900.00		3'382.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'750.95				729.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	947'014.04		1'115'800.00		987'218.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	432'083.65		416'300.00		604'874.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'106.55		48'900.00		53'430.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'781.60		7'200.00		12'796.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	389.70					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	833'578.66		992'500.00		851'965.99	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'490.77		34'300.00		37'340.18	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	635'675.97		571'500.00		689'756.67	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'604.56		8'000.00		4'798.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'668.50		3'000.00		2'856.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	106.25					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.20		300.00		55.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'167.14		90'000.00		89'988.48	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'210'768.91		2'395'100.00		2'477'388.69	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	201'074.06		159'400.00		164'353.77	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	128'287.53		128'300.00		128'287.53	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'272.73		7'300.00		7'272.73	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		59'104.55		85'000.00		68'953.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'746.15		24'000.00		28'003.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184.00		200.00		184.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		38'201.25		45'000.00		51'241.00
218	Tagesbetreuung	4'657'665.47	2'637'362.10	5'780'400.00	2'709'000.00	5'031'026.95	2'739'080.88
2180	Tagesbetreuung	4'657'665.47	2'637'362.10	5'780'400.00	2'709'000.00	5'031'026.95	2'739'080.88
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'057'653.00		3'748'900.00		3'163'130.65	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	197'668.15		135'400.00		234'509.40	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-77'011.65				-49'945.15	
3049.00	Übrige Zulagen	1'212.60		2'200.00		2'574.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'173.95		245'600.00		233'063.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	339'973.90		403'800.00		335'829.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	46'254.15		45'700.00		49'254.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'971.05		39'100.00		37'338.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39'764.25		44'900.00		42'436.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	36'669.70		42'700.00		28'185.25	
3091.00	Personalwerbung	486.45		500.00		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'596.95		9'300.00		8'073.51	
3100.00	Büromaterial	4'266.55		6'700.00		4'047.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'795.77		19'700.00		15'984.87	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	482.00		900.00		567.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	271'527.86		267'400.00		278'193.13	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	29'398.64		44'900.00		37'593.06	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'925.57					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'894.65		20'300.00		10'347.22	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'514.91		600.00		-74.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'589.17		11'000.00		7'058.77	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'112.05		13'000.00		14'694.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	331'584.76		524'400.00		528'525.92	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'440.90				5'698.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'821.70		8'500.00		10'283.16	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'214.00		115'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'050.90		1'500.00		3'693.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	12'353.40		25'900.00		20'306.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'383.21				1'432.76	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'736.85				5'626.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'926.50		2'100.00		2'347.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'598'438.15		2'700'000.00		2'735'148.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'648.60		9'000.00		3'932.68
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	11'744'756.25	165'389.58
2190	Schulleitung	4'341'132.19	5'542.70	3'599'400.00		4'054'301.78	5'825.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	113'300.00		130'900.00		102'075.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'717'511.30		1'153'200.00		1'270'578.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-49'528.30				-19'908.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115'997.00		78'800.00		86'055.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	204'026.35		156'300.00		160'476.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'908.55		15'600.00		16'450.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'587.45		13'600.00		13'890.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'451.55		14'400.00		15'027.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	48'124.68		54'000.00		31'672.40	
3091.00	Personalwerbung	1'249.90		500.00		35'220.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'294.35		22'200.00		64'794.04	
3100.00	Büromaterial	1'950.75		1'000.00		23'236.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					325.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'270.65		2'400.00		57.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	789.40		1'400.00		1'136.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	458.71		500.00		1'959.49	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'709.50		300.00		7'548.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	169.00				1'024.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	123'896.50		160'000.00		96'334.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'880.55		15'000.00		3'326.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	784.95		1'000.00		295.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'189.15		7'400.00		4'881.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'930'110.20		1'770'900.00		2'137'844.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'542.70				5'825.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	1'208'262.90	2'162.95	1'088'200.00	4'000.00	1'137'970.60	3'981.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	771'512.35		740'000.00		797'697.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'382.50				-27'079.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'483.40		49'000.00		49'483.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'641.55		86'300.00		76'654.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'697.60		10'800.00		10'704.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'898.50		8'000.00		7'898.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'246.90		9'300.00		9'247.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'181.25		32'000.00		1'522.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		3'000.00		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'560.80		7'400.00		3'695.78	
3100.00	Büromaterial	1'141.02		1'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'170.00		2'000.00		1'941.12	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	567.00				1'134.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'875.00		2'000.00		1'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	219'418.22		90'000.00		202'812.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			30'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'405.30					
3170.00	Reisekosten und Spesen	14.00		300.00		208.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			14'600.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'820.51					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		480.00				60.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'682.95		4'000.00		3'921.10
2192	Volksschule, Sonstiges	6'431'017.67	153'578.01	7'058'700.00	90'700.00	6'552'483.87	155'583.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'127'737.85		2'612'400.00		2'703'389.60	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-29'478.70				-55'363.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	179'576.90		196'000.00		175'253.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	143'116.85		179'200.00		181'403.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	243'723.10		309'100.00		319'763.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'826.45		37'700.00		37'619.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'024.10		29'300.00		29'013.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'076.25		32'300.00		32'636.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	92'929.38		98'500.00		101'823.25	
3091.00	Personalwerbung	3'207.95		5'700.00		1'096.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	64'108.96		54'400.00		36'236.50	
3100.00	Büromaterial	120'672.66		115'100.00		103'302.71	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'469.39		14'600.00		4'325.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'118.48		7'200.00		1'046.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'156.40		12'500.00		6'856.23	
3104.00	Lehrmittel	62'101.35		11'000.00		12'660.36	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'753.18		11'100.00		4'848.14	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'204.85		7'500.00		28'437.17	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'916.30		15'100.00		6'087.34	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	52'010.60		155'400.00		135'814.38	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	183'220.82		267'800.00		198'783.47	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	129.75		3'000.00		523.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	325'210.55		365'400.00		278'918.64	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'562.55		101'300.00		85'438.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'415'209.64		1'589'300.00		1'458'625.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'741.55		89'000.00		54'365.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'270.10		25'100.00		6'333.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	528.10		200.00		282.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	322.80		1'700.00		1'261.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	60'937.00		66'400.00		53'605.55	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen					112.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'545.80					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'064'360.71		536'300.00		450'038.66	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			13'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	33'746.00		32'000.00		33'835.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'980.00		4'000.00		4'108.00	
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		74'590.80
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		115.79		2'700.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		73'383.42		50'000.00		47'085.94
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'421.05				33'906.34

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	7'207'847.41	1'256'998.84	7'533'600.00	1'189'200.00	8'218'611.47	1'809'174.62
220	Sonderschulen	7'207'847.41	1'256'998.84	7'533'600.00	1'189'200.00	8'218'611.47	1'809'174.62
2200	Sonderschulen	7'207'847.41	1'256'998.84	7'533'600.00	1'189'200.00	8'218'611.47	1'809'174.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'932.45		71'700.00		74'118.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	812'406.70		742'000.00		1'248'615.40	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-18'702.80				-17'725.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'780.20		52'100.00		84'901.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'950.60		124'700.00		144'498.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'039.60		11'700.00		18'135.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'063.75		8'500.00		13'552.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	862.50		900.00		882.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'735.00		12'000.00		12'960.00	
3091.00	Personalwerbung	2'584.67		2'500.00		3'020.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'160.50		1'500.00		1'764.45	
3100.00	Büromaterial	371.50		1'000.00		749.73	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		651.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	661.85		1'200.00		763.36	
3104.00	Lehrmittel	9'159.22		5'500.00		13'995.37	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13.90		700.00		7'190.53	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		6'134.62	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	110.00				33.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					292.01	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	90.95				388.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	710'081.16		841'500.00		902'883.59	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105'640.95		110'000.00		112'430.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		400.00		203.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'319.84				420.83	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'450.00		3'000.00		2'382.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					790.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'619'633.00		4'778'500.00		4'536'977.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					53'609.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	719'781.55		762'900.00		993'990.63	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'847.40		110'000.00		79'013.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'161'151.44		1'079'200.00		1'730'161.17
29	Übriges Bildungswesen	250'828.78		260'400.00		230'621.46	
299	Bildung, Übriges	250'828.78		260'400.00		230'621.46	
2990	Bildung, Übriges	250'828.78		260'400.00		230'621.46	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	247'228.78		251'400.00		227'621.46	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'600.00		9'000.00		3'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	7'375'818.32	1'410'543.34	8'156'300.00	1'829'200.00	8'094'311.49	2'351'369.69
31	Kulturerbe	19'476.15		14'000.00		15'771.75	
311	Museen und bildende Kunst	19'476.15		14'000.00		15'771.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Museen und bildende Kunst	19'476.15		14'000.00		15'771.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'801.90				8'259.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	386.90				984.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	422.85		500.00		422.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'864.50		13'000.00		6'104.75	
32	Kultur, übrige	1'612'200.98	327'915.10	2'669'000.00	684'400.00	2'389'235.60	772'673.38
321	Bibliotheken	613'885.23	92'935.15	653'600.00	91'500.00	665'140.35	100'741.60
3210	Bibliotheken	613'885.23	92'935.15	653'600.00	91'500.00	665'140.35	100'741.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	371'718.95		390'500.00		397'500.40	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	3'055.85		900.00		1'943.70	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'002.80				-12'086.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'828.85		24'400.00		25'063.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'719.95		37'900.00		41'450.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'928.75		5'500.00		5'383.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'510.55		4'000.00		4'052.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'248.95		4'700.00		4'769.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'300.00		1'000.00		2'100.60	
3091.00	Personalwerbung	194.60					
3099.00	Übriger Personalaufwand	382.80		200.00		50.00	
3100.00	Büromaterial	2'207.60		300.00		306.83	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'942.70		12'800.00		9'902.94	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'405.15		4'000.00		3'175.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67'352.80		66'200.00		64'338.24	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			16'000.00		22'447.61	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	62.10		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'386.50		7'200.00		6'778.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'778.78		17'400.00		19'169.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	979.45		1'000.00		979.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'688.10		14'700.00		23'186.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			800.00		684.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	322.30		100.00		81.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	130.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	275.40		200.00		394.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'329.37		38'300.00		38'329.37	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53		5'100.00		5'138.53	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'564.00		36'000.00		35'483.00
4250.00	Verkäufe		3'082.90		3'500.00		3'623.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'627.25		1'000.00		3'709.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'661.00		47'000.00		53'925.60
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	1'724'095.25	671'931.78
3290	Kultur, Übriges	998'315.75	234'979.95	2'015'400.00	592'900.00	1'724'095.25	671'931.78
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'069.05		8'000.00		9'191.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'541.70		78'200.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	898.90		5'000.00		244.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	509.20		15'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	125.55		2'200.00		22.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	146.85		800.00		40.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	91.85		1'900.00		7.55	
3100.00	Büromaterial	32.54				123.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'370.15		1'000.00		5'862.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'942.10		126'000.00		100'621.59	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	62.00		200.00		113.25	
3105.00	Lebensmittel	4'515.85		10'000.00		7'493.64	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'325.25		41'800.00		16'833.26	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'074.55				37.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'750.51		2'500.00		2'564.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'755.25		20'000.00		6'056.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'419.00		1'000.00		1'351.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	339'718.76		950'300.00		915'670.69	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'399.55		60'000.00		21'245.76	
3134.00	Sachversicherungsprämien					2'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'287.00		13'400.00		12'056.37	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	144.78		4'000.00		2'638.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500.00		483.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'883.80		1'200.00		5'631.22	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	43'318.31		186'300.00		129'148.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'316.20		7'000.00		7'848.93	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'777.93		17'000.00		34'829.94	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56		6'800.00		6'806.56	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'305.81		19'700.00		20'305.82	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	286'616.83		283'000.00		288'155.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'500.00		5'000.00		4'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	46'609.92		122'600.00		46'609.92	
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		136'077.27
4250.00	Verkäufe		5'275.00		500.00		20'394.19
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'146.70		255'000.00		283'454.78
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000.00		180'000.00		155'000.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen						3'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				25'000.00		
4980.00	Interne Übertragungen						74'005.54
34	Sport und Freizeit	5'744'141.19	1'082'628.24	5'473'300.00	1'144'800.00	5'689'304.14	1'578'696.31
341	Sport	2'779'155.12	816'656.48	2'398'900.00	845'200.00	2'637'373.64	899'506.05
3410	Sport	2'779'155.12	816'656.48	2'398'900.00	845'200.00	2'637'373.64	899'506.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	842'681.30		724'200.00		817'415.25	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	3'997.40				9'775.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'042.75				-58'913.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'274.05		46'200.00		49'513.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'736.80		78'700.00		88'515.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'869.65		18'200.00		17'512.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'504.00		7'500.00		7'903.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'908.20		8'800.00		9'136.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'078.30		3'000.00		1'750.00	
3091.00	Personalwerbung	378.35		600.00		756.70	
3100.00	Büromaterial	269.75		800.00		112.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'344.98		19'000.00		25'875.07	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Badwasseraufbereitung	34'212.80		27'000.00		43'247.55	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmittel	14'636.09		20'000.00		21'874.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'253.65		3'500.00		3'490.35	
3105.00	Lebensmittel	21'328.37		20'500.00		23'873.23	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13'839.40		15'000.00		18'399.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'637.94		29'500.00		39'363.86	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'014.59		4'600.00		2'385.05	
3113.00	Anschaffung Hardware					8'820.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'624.60		21'800.00		21'630.70	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser/Abwasser	146'296.30		140'000.00		162'884.90	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	302'735.65		200'000.00		191'118.00	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterialien	94'249.60		45'000.00		100'915.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'180.10		66'400.00		68'867.27	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'215.05		1'300.00		1'215.05	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	25'638.26		24'000.00		27'573.33	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'565.60		12'000.00		11'128.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'700.60		5'500.00		1'542.35	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad	39'225.30		20'800.00		74'807.02	
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Hallenbad	179'164.09		67'500.00		101'966.34	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'139.10		37'500.00		49'401.73	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'700.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	504.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'144.51		5'900.00		3'498.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'623.80		2'200.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	449.30		2'500.00		207.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.23		5'400.00		5'356.24	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	227'272.88		227'200.00		227'272.91	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	311'633.27		324'500.00		311'633.27	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	74'119.25		85'000.00		73'719.23	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	-1'017.24		-1'000.00		-1'017.23	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'412.00		76'100.00		72'242.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Bäder		602'112.10		630'000.00		649'029.20
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Sauna		34'075.00		30'000.00		41'506.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vermietung		1'725.00		2'000.00		1'856.00
4250.05	Verkäufe, Badeartikel		24'618.90		25'000.00		27'076.40
4250.06	Verkäufe, Kiosk		27'988.80		25'000.00		26'363.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'304.78		17'500.00		30'239.80
4290.00	Übrige Entgelte		108.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'794.90		25'000.00		30'868.95
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'929.00		28'200.00		32'566.10
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	3'051'930.50	679'190.26
3420	Freizeit	2'964'986.07	265'971.76	3'074'400.00	299'600.00	3'051'930.50	679'190.26
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'553'640.00		1'626'600.00		1'635'513.65	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-31'605.50				-22'533.65	
3049.00	Übrige Zulagen	24'098.35		29'000.00		22'935.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'462.25		108'500.00		103'019.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	174'026.60		192'700.00		186'049.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'719.40		32'300.00		30'188.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'876.55		17'600.00		16'485.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'434.10		20'700.00		19'076.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'921.50		7'500.00		14'575.98	
3091.00	Personalwerbung	5'904.26		1'100.00		2'882.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'772.82		6'000.00		7'684.45	
3100.00	Büromaterial	207.61		500.00		831.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	92'001.43		108'000.00		95'660.59	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Tierhaltung	18'061.15		15'000.00		15'431.90	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	5'847.81		5'000.00		7'132.71	
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr, Tierhaltung	451.35		500.00		835.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'668.97		19'400.00		23'624.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	703.00		700.00		787.00	
3105.00	Lebensmittel	2'021.60		1'800.00		1'281.00	
3105.01	Lebensmittel, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe	22'964.67		26'000.00		26'368.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	21'725.05		23'500.00		23'613.46	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'413.40		55'800.00		117'666.59	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'304.74		11'500.00		11'492.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			500.00		99.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'493.35		6'800.00		4'575.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	74'397.45		64'000.00		73'992.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'787.93		95'500.00		126'672.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'194.75		7'000.00		6'499.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'113.10		200.00		2'466.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	254'921.35		177'000.00		99'962.33	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'308.78		67'100.00		70'075.58	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'176.90		43'600.00		34'835.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'548.00		2'000.00		3'548.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	52'642.44		54'000.00		71'345.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'492.30		2'300.00		1'517.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500.00		491.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.42		6'200.00		4'153.43	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	68'214.51		88'600.00		68'838.87	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'865.72		57'900.00		57'865.74	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	64'359.65		76'800.00		70'694.20	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.31		6'500.00		6'533.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	700.00		700.00		700.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	6'462.00		6'500.00		6'462.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'037.35		70'000.00		81'700.45
4250.00	Verkäufe		50'812.50		42'000.00		46'529.16
4250.01	Verkäufe, Getränkeautomat		2'988.15		5'000.00		4'049.50
4250.07	Verkäufe, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe		57'828.61		60'000.00		57'215.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'326.80		18'200.00		6'755.20
4290.00	Übrige Entgelte				1'400.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'171.00		80'000.00		60'201.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'807.35		23'000.00		17'911.75
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						404'827.60
4	GESUNDHEIT	35'829'883.25	18'055'346.02	35'852'600.00	19'590'200.00	38'359'552.68	18'902'207.40
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	28'446'693.75	17'060'795.37	28'502'400.00	18'583'700.00	29'058'712.48	18'024'764.24
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	28'446'693.75	17'060'795.37	28'502'400.00	18'583'700.00	29'058'712.48	18'024'764.24
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	19'197'327.20	17'060'795.37	19'180'400.00	18'583'700.00	19'629'818.66	18'024'764.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'147'303.25		11'667'600.00		11'744'471.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-432'797.30		-214'200.00		-450'547.85	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	791'057.25		644'900.00		1'489'872.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	742'712.00		732'300.00		718'118.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'216'172.15		1'238'200.00		1'176'019.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	160'521.30		164'000.00		154'973.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	118'779.40		119'900.00		114'830.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	139'008.70		141'800.00		134'702.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	98'919.42		189'700.00		162'223.23	
3091.00	Personalwerbung	21'122.90		16'700.00		10'611.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'487.78		28'300.00		36'918.24	
3100.00	Büromaterial	12'200.81		7'600.00		11'543.94	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	263'655.98		280'800.00		248'761.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	26'572.45		16'400.00		12'972.30	
3105.00	Lebensmittel	608'841.11		619'100.00		625'025.56	
3106.00	Medizinisches Material	241'719.72		266'400.00		220'450.78	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	30'474.40		42'500.00		16'678.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'128.40		135'600.00		128'600.27	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	448'207.97		434'100.00		371'058.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	582'842.37		669'400.00		670'009.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	74'001.90		179'200.00		160'451.42	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'521.45		53'900.00		67'361.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	38'440.22		35'900.00		17'690.60	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	22'378.33		22'300.00		21'253.63	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	443'268.35		411'600.00		461'746.28	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'754.66		81'600.00		74'001.82	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	296'724.05		426'800.00		347'458.12	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'885.55		70'000.00		66'151.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'105.40				350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'313.35		3'600.00		6'027.85	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	6'777.35				827.76	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'827.95				26'867.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	543'935.90		529'200.00		551'877.48	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	181'267.56		145'200.00		202'264.51	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.30		1'500.00		1'525.29	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	26'669.82		18'500.00		26'669.82	
4220.00	Steuern und Kostgelder		12'208'384.60		13'752'100.00		12'758'225.89
4250.00	Verkäufe		458'690.95		459'800.00		461'870.88
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		116'942.87		93'100.00		92'827.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'179.30		39'500.00		44'597.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'439'608.70		3'350'400.00		3'673'327.20
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		319'765.99		345'000.00		416'418.82
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		275'099.54		259'000.00		295'899.02
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		198'123.42		284'800.00		281'598.03
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	9'249'366.55		9'322'000.00		9'428'893.82	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	4'672'290.95		4'930'000.00		5'725'873.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'577'075.60		4'392'000.00		3'703'020.42	
42	Ambulante Krankenpflege	4'612'057.01		4'642'600.00		6'718'475.20	
421	Ambulante Krankenpflege	4'612'057.01		4'642'600.00		6'718'475.20	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	4'612'057.01		4'642'600.00		6'718'475.20	
3635.50	Beiträge an private Unternehmen mit Leistungsauftrag	1'962'537.75		2'023'000.00		2'424'672.50	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen ohne Leistungsauftrag	2'256'504.16		2'176'000.00		3'994'568.29	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.30	
3637.50	Beiträge an private Haushalte ohne Leistungsauftrag	376'494.55		427'000.00		282'213.56	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'155.17	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38		13'400.00		13'365.38	
43	Gesundheitsprävention	2'499'919.39	990'125.05	2'432'100.00	994'500.00	2'311'882.90	871'908.16
431	Alkohol- und Drogenprävention	923'191.35		958'900.00		804'815.80	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	923'191.35		958'900.00		804'815.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	900'491.35		933'900.00		782'115.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700.00		25'000.00		22'700.00	
433	Schulgesundheitsdienst	1'561'662.99	987'105.05	1'459'500.00	991'500.00	1'498'593.30	868'888.16

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	1'561'662.99	987'105.05	1'459'500.00	991'500.00	1'498'593.30	868'888.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	833'754.60		791'800.00		776'255.55	
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		49'758.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'831.85		90'500.00		80'418.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'956.55		11'300.00		10'291.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'329.05		8'300.00		7'943.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'321.05		9'500.00		8'766.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'417.92		10'000.00		6'580.95	
3091.00	Personalwerbung	264.85		800.00		1'935.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'788.50		1'100.00		1'796.00	
3100.00	Büromaterial	2'794.70		1'500.00		2'643.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	577.65		3'100.00		1'750.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	886.40		2'500.00		433.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	169.40		800.00		586.20	
3106.00	Medizinisches Material	116'573.14		90'800.00		89'635.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'449.70		17'000.00		7'487.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	731.30				590.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'326.15		5'000.00		4'908.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'638.05		54'000.00		80'952.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'528.80				6'586.85	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'130.35		55'400.00		63'762.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	20'653.45		14'000.00		17'248.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'054.00		13'000.00		1'091.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'661.70		2'500.00		695.70	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-848.62				2'108.76	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'121.76				2'641.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'084.47		1'500.00		1'435.04	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.12		7'900.00		7'861.11	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.90		2'400.00		2'399.89	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'454.00		51'500.00		90'154.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	167'823.20		161'500.00		169'872.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		819'230.10		830'000.00		699'015.36
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51.75				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		167'823.20		161'500.00		169'872.80
434	Lebensmittelkontrolle	15'065.05	3'020.00	13'700.00	3'000.00	8'473.80	3'020.00
4340	Lebensmittelkontrolle	15'065.05	3'020.00	13'700.00	3'000.00	8'473.80	3'020.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'760.05		10'800.00		6'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	590.95		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23.50				13.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94.35		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	150.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69.50		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	550.70		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		120.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'440.00		1'500.00		1'440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	266.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'020.00		3'000.00		3'020.00
49	Gesundheitswesen, Übriges	271'213.10	4'425.60	275'500.00	12'000.00	270'482.10	5'535.00
490	Gesundheitswesen, Übriges	271'213.10	4'425.60	275'500.00	12'000.00	270'482.10	5'535.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	271'213.10	4'425.60	275'500.00	12'000.00	270'482.10	5'535.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'208.80		159'100.00		152'914.70	
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		9'819.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'046.55		13'600.00		13'741.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'097.50		2'300.00		2'123.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'692.45		1'700.00		1'567.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'981.70		1'900.00		1'835.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'023.70		300.00		405.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'531.30		85'000.00		86'591.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					259.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'476.25		800.00		225.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'100.00		12'000.00		5'535.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		325.60				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	69'284'910.83	37'577'684.82	70'808'500.00	53'650'900.00	75'512'774.86	55'549'971.89
51	Krankheit und Unfall	2'563'674.75	2'545'891.10	3'130'000.00	3'206'000.00	2'484'704.40	2'496'391.34
512	Prämienverbilligungen	2'563'674.75	2'545'891.10	3'130'000.00	3'206'000.00	2'484'704.40	2'496'391.34
5120	Prämienverbilligungen	2'563'674.75	2'545'891.10	3'130'000.00	3'206'000.00	2'484'704.40	2'496'391.34
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezog	30'761.00					
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezogene Le	664.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	1'130'664.90				41'180.85	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	1'368'102.85		3'120'000.00		2'440'388.55	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für VA (unter 7 Jahren) und S-Status					2'534.05	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende					600.95	
3637.11	Beiträge für Ergänzungsleistungsbeziehende	33'482.00		10'000.00			
4290.00	Übrige Entgelte		15'321.60				23'886.05
4630.00	Beiträge vom Bund		7'660.80				11'943.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'345'782.30		3'120'000.00		2'365'640.84
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämi		30'165.50		55'000.00		24'883.85
4637.11	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)		4'390.00		7'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		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		70'037.55
52	Invalidität	11'215'617.15	7'550'772.35	10'500'000.00	6'546'000.00	11'668'623.25	7'244'219.49
522	Ergänzungsleistungen IV	11'215'617.15	7'550'772.35	10'500'000.00	6'546'000.00	11'668'623.25	7'244'219.49
5220	Ergänzungsleistungen IV	11'215'617.15	7'550'772.35	10'500'000.00	6'546'000.00	11'668'623.25	7'244'219.49
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	103'554.80				18'563.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	4'154.70					
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	1'386.00				11'022.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	10'017'649.00		9'500'000.00		10'564'123.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'088'872.65		1'000'000.00		1'074'915.25	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'065'718.25		6'000'000.00		6'654'375.49
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		473'980.00		500'000.00		569'445.05
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)				9'000.00		18'408.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		11'074.10		25'000.00		1'990.95
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)				12'000.00		
53	Alter und Hinterlassene	17'579'840.01	12'181'693.11	17'455'700.00	12'003'900.00	19'524'092.24	12'606'184.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	194'737.95	69'643.05	235'000.00	60'000.00	203'316.60	54'686.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	194'737.95	69'643.05	235'000.00	60'000.00	203'316.60	54'686.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	194'737.95		235'000.00		203'316.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		69'643.05		60'000.00		54'686.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	15'818'240.70	10'658'962.80	15'000'000.00	9'650'000.00	17'422'589.70	10'877'726.16
5320	Ergänzungsleistungen AHV	15'818'240.70	10'658'962.80	15'000'000.00	9'650'000.00	17'422'589.70	10'877'726.16
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	87'077.90				90'928.55	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	2'043.00				8'506.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	18'512.00				3'048.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	14'441'769.00		13'500'000.00		15'942'366.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'268'838.80		1'500'000.00		1'377'741.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'466'702.20		8'505'000.00		9'921'472.71
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		823'871.00		945'000.00		551'572.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		285'293.90		165'000.00		374'238.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		62'623.60		30'000.00		28'539.20
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		20'472.10		5'000.00		1'904.25
533	Leistungen an Pensionierte	113'774.10		30'000.00		224'414.10	
5330	Leistungen an Pensionierte	113'774.10		30'000.00		224'414.10	
3060.00	Ruhegehälter	113'774.10		30'000.00		224'414.10	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	1'453'087.26	1'453'087.26	2'190'700.00	2'293'900.00	1'673'771.84	1'673'771.84
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			61'400.00	164'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'800.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		
5341	Wohnen im Alter (Residenz)	1'453'087.26	1'453'087.26	2'129'300.00	2'129'300.00	1'673'771.84	1'673'771.84
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	560'099.46		594'900.00		567'994.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'800.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	17'471.84		463'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	319'765.99		345'000.00		416'418.82	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	275'099.54		259'000.00		295'899.02	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	82'527.01		177'300.00		111'861.36	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	198'123.42		284'800.00		281'598.03	
4220.00	Steuern und Kostgelder		1'448'180.31		2'125'000.00		1'503'794.00
4250.00	Verkäufe		2'877.27				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						167'096.88
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'029.68		4'300.00		2'880.96
54	Familie und Jugend	7'281'947.69	473'810.71	7'733'100.00	14'426'000.00	8'052'373.78	15'904'218.69
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	947'808.82	310'973.78	935'000.00	259'000.00	902'151.43	150'278.32
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	947'808.82	310'973.78	935'000.00	259'000.00	902'151.43	150'278.32
3637.00	Beiträge an private Haushalte	947'808.82		935'000.00		902'151.43	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		310'973.78		259'000.00		150'278.32
544	Kinder- und Jugendschutz	4'363'499.62	23'598.25	4'371'600.00	14'031'800.00	4'939'457.85	15'629'279.22
5440	Kinder- und Jugendschutz	4'363'499.62	23'598.25	4'371'600.00	14'031'800.00	4'939'457.85	15'629'279.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'029.35		303'500.00		293'661.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'039.75				-4'101.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'143.35		19'400.00		18'686.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'875.50		31'100.00		26'854.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'671.75		4'300.00		3'891.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'736.30		3'200.00		2'984.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'164.05		3'700.00		3'357.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	180.00		1'000.00		160.00	
3091.00	Personalwerbung	777.20		1'500.00		1'034.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		100.00			
3100.00	Büromaterial	369.45		300.00		112.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'237.40		2'000.00		6'468.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	70.00		500.00		1'429.68	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3105.00	Lebensmittel	2'249.05		6'000.00		5'111.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	679.65		800.00		171.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'018.75		1'000.00		302.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800.90		2'500.00		2'147.67	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	564.80		2'000.00		2'245.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'522.45		7'000.00		7'990.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'759.30		28'000.00		16'418.36	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'945.70		23'000.00		21'241.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	502.65		1'500.00		7'325.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00		523.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'928.00		45'000.00		44'928.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'325.00		4'000.00		1'860.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	169.50		300.00		378.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'000.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	920'876.80		883'900.00		921'601.34	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'026'892.47		2'993'600.00		3'530'099.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			2'000.00		221.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte					21'351.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						4'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'450.00		12'000.00		2'680.00
4250.00	Verkäufe		2'401.70		1'800.00		3'440.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'746.55		7'000.00		7'432.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				14'000'000.00		15'600'726.76
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	2'210'764.50	124'661.15
5450	Leistungen an Familien	185'274.35	11'697.00	212'000.00	15'200.00	189'707.05	12'516.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'211.45		125'500.00		127'038.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'146.20		8'100.00		8'412.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'861.40		15'800.00		16'043.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftplichtversicherungen	1'760.25		1'800.00		1'814.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.15		1'300.00		1'342.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'516.45		1'500.00		1'559.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'620.00		500.00		400.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	14.20		200.00		28.00	
3100.00	Büromaterial	9.60		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		32.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	286.25		900.00		1'214.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	317.65		300.00		263.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'467.00		9'500.00		13'331.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	405.20		600.00		580.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'673.70		2'500.00		1'297.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	15'140.85		25'500.00		7'720.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'044.00		3'000.00		4'127.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		14'200.00		4'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'988.00		3'700.00		2'130.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		759.00		2'000.00		1'179.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		8'950.00		9'500.00		9'207.75
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	1'785'364.90	127'541.68	2'214'500.00	120'000.00	2'021'057.45	112'144.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'179.50		96'200.00		100'542.55	
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		6'448.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'062.80		8'200.00		7'518.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'228.55		1'300.00		1'305.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	943.65		1'000.00		1'029.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'047.60		1'100.00		1'104.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	495.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	92.00		100.00		108.95	
3100.00	Büromaterial			100.00		19.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	204.25		200.00		367.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3104.00	Lehrmittel	1'034.00		1'200.00		1'399.75	
3105.00	Lebensmittel	167.00		300.00		97.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			100.00		88.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200.00		489.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	689.75		600.00		516.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'084.00		2'200.00		4'380.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.70					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					204.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	181.85		300.00		151.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'593'893.75		2'000'000.00		1'816'170.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	44'824.50		70'000.00		55'112.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'077.80		75'000.00		67'144.40
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	163'496.40	162'317.40
552	Leistungen an Arbeitslose	74'782.85	74'782.85	103'000.00	103'000.00	163'496.40	162'317.40
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	74'782.85	74'782.85	103'000.00	103'000.00	163'496.40	162'317.40
3181.60	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen	1'189.00					
3637.60	Überbrückungsleistungen	73'461.00		100'000.00		160'671.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	132.85		3'000.00		2'825.40	
4630.00	Beiträge vom Bund		72'039.85		100'000.00		144'547.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		2'743.00		3'000.00		17'770.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	30'569'048.38	14'750'734.70	31'886'700.00	17'366'000.00	33'619'484.79	17'136'640.97
571	Beihilfen/Zuschüsse	2'573'534.00	1'287'620.38	1'735'000.00	915'000.00	2'689'547.00	1'318'339.67
5710	Beihilfen/Zuschüsse	2'573'534.00	1'287'620.38	1'735'000.00	915'000.00	2'689'547.00	1'318'339.67
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	46'611.00		5'000.00		3'232.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	24'099.00				1'518.00	
3637.24	Beihilfen	1'717'754.00		1'200'000.00		1'825'999.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	52'417.00		30'000.00		82'937.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	732'653.00		500'000.00		775'861.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'058'168.63		700'000.00		1'037'699.77
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (UBL)		60'031.00		45'000.00		88'922.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (UBL)		657.00		10'000.00		6'581.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (UBL)		28'015.00		20'000.00		37'294.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (RBL)		99'550.75		90'000.00		99'295.55
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (RBL)		10'960.00		10'000.00		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (RBL)		30'238.00		40'000.00		48'547.35
572	Wirtschaftliche Hilfe	17'366'661.62	9'345'467.75	16'705'000.00	8'590'000.00	16'862'161.41	8'742'708.21
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	17'366'661.62	9'345'467.75	16'705'000.00	8'590'000.00	16'862'161.41	8'742'708.21
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'049'390.70		7'000'000.00		6'660'550.43	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	8'395.75		5'000.00		29'616.10	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'006'686.58		6'500'000.00		6'727'964.66	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'302'188.59		3'200'000.00		3'444'030.22	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		334'216.00		300'000.00		338'322.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		691.30		5'000.00		916.80
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'263'231.20		2'285'000.00		2'465'412.10
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'194'996.47		2'800'000.00		2'500'936.49
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'562'278.77		2'200'000.00		2'537'134.71
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		990'054.01		1'000'000.00		899'986.11
573	Asylwesen	5'471'619.91	3'240'334.37	7'898'800.00	7'081'200.00	7'492'838.59	6'180'804.74
5730	Asylwesen	5'471'619.91	3'240'334.37	7'898'800.00	7'081'200.00	7'492'838.59	6'180'804.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'664.45		867'300.00		1'016'213.80	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'332.05				-1'104.65	
3049.00	Übrige Zulagen					184.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'470.75		51'800.00		65'193.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'884.25		173'700.00		102'471.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'203.50		15'800.00		14'103.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'108.20		9'100.00		10'406.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'629.75		15'300.00		12'184.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'770.00		19'900.00		15'236.50	
3091.00	Personalwerbung	1'394.40		2'000.00		508.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	158.50		1'200.00		914.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'383.30		2'500.00		6'632.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'645.75		10'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	85'835.47		10'000.00		18'880.98	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	135'868.12		80'300.00		230'827.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'184.40		1'110'000.00		1'081'887.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.40		13'500.00		12'220.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	652.50		1'200.00		652.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	13'563.70		20'100.00		4'455.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					30'522.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'927.65		23'000.00		26'727.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'055.65		5'500.00		2'328.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'264'753.80		1'700'300.00		1'204'914.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'749.25		6'400.00		5'696.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	78.10		1'200.00		555.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32.00		2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'886.99		79'200.00		73'886.97	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'157.32		8'700.00		26'010.02	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			225'000.00		27'561.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			80'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	2'998'609.65				652'674.30	
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		2'591'848.80	
3637.72	Beiträge an Asylbewerber ohne Kostenersatz			240'900.00		258'245.69	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		88'415.87		40'000.00		236'315.78
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'151'176.40		968'600.00		1'895'599.45
4631.71	Kostenerstattungen des Kantons für Asylbewerber				5'828'800.00		3'565'001.05
4637.71	Rückerstattungen für Asylbewerber mit Kostenersatz		742.10		200'000.00		409'459.98
4637.72	Rückerstattungen für Asylbewerber ohne Kostenersatz				43'800.00		74'428.48
579	Fürsorge, Übriges	5'157'232.85	877'312.20	5'547'900.00	779'800.00	6'574'937.79	894'788.35
5790	Fürsorge, Übriges	5'157'232.85	877'312.20	5'547'900.00	779'800.00	6'574'937.79	894'788.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'251.00		27'500.00		23'757.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'371'937.40		3'666'800.00		3'788'438.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'579.70		-30'600.00		-153'031.90	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					20'669.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	216'325.60		234'300.00		239'672.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	360'377.00		406'200.00		400'859.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	45'981.15		51'200.00		50'051.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'549.10		38'300.00		38'254.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39'893.35		44'400.00		44'241.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'805.18		110'300.00		32'338.25	
3091.00	Personalwerbung	4'415.60		6'400.00		7'367.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'092.24		12'400.00		9'863.33	
3100.00	Büromaterial	679.30		1'300.00		113.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24.45		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	678.05		2'900.00		768.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'320.80				982.70	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	83.90		300.00		882.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	48.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'887.95		1'000.00		2'894.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'935.20		7'900.00		2'805.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'440.80		7'500.00		403.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'724.10		1'200.00		31'093.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	576'459.03		484'000.00		1'492'661.41	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	56'273.05		62'900.00		99'733.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'059.25		2'000.00		2'707.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	92'395.00		129'900.00		123'445.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'312.45		5'600.00		5'928.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'220.35		5'000.00		1'291.65	
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		8'929.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	130'612.50		65'000.00		131'456.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	82'350.00		82'400.00		82'350.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'250.00		12'600.00		12'800.00	
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	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	53'950.00		54'500.00		54'207.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						11'840.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		387'692.70		339'000.00		339'081.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		65'057.25		61'500.00		66'639.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		900.00		300.00		1'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		423'662.25		379'000.00		475'427.95
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'116'253.82	2'435'001.53	8'311'000.00	2'343'400.00	9'352'095.22	2'300'438.04
61	Strassenverkehr	4'789'997.76	2'106'553.38	4'797'200.00	2'106'000.00	4'651'385.73	2'065'590.59
613	Kantonsstrassen, übrige	2'148.22		2'100.00		2'148.22	
6130	Kantonsstrassen, übrige	2'148.22		2'100.00		2'148.22	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.22		2'100.00		2'148.22	
615	Gemeindestrassen	4'787'004.26	2'106'553.38	4'794'300.00	2'106'000.00	4'649'237.51	2'065'590.59
6150	Gemeindestrassen	4'787'004.26	2'106'553.38	4'794'300.00	2'106'000.00	4'649'237.51	2'065'590.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'279'986.60		1'246'400.00		1'184'921.50	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-72'913.15				-44'344.10	
3049.00	Übrige Zulagen	34'375.25		37'000.00		35'041.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'684.50		80'500.00		75'366.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'415.90		143'500.00		135'682.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'815.10		31'200.00		27'009.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'720.15		13'100.00		12'031.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'891.60		15'300.00		14'107.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'662.90		6'000.00		4'770.00	
3091.00	Personalwerbung	4'899.56		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	236.00		800.00		563.50	
3100.00	Büromaterial	1'819.41		2'400.00		97.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	131'405.43		145'100.00		149'359.23	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	34.60		1'000.00		782.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	407.15		300.00		394.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					88.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'196.80		45'500.00		62'404.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'969.60		17'000.00		15'211.10	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	677'439.84		411'000.00		656'167.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	301'937.73		424'000.00		272'630.43	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	7'742.90		38'000.00		10'799.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'907.55		8'300.00		19'956.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'671.85		8'000.00		7'182.25	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	23'470.05		30'000.00		21'665.25	
3141.09	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Weiterverrechnung	10'575.80		28'000.00		16'408.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Winterdienst	42'098.27		43'000.00		29'843.92	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und -Signale, Verkehrsspiegel	147'221.23		240'000.00		224'285.75	
3141.40	Baulicher Strassenunterhalt und Markierungsarbeiten	300'628.28		285'000.00		297'187.68	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	12'003.05		12'000.00		11'396.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	124.15		3'000.00		2'516.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'711.50		35'000.00		50'391.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	146'867.95		118'000.00		147'489.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'572.00		10'000.00		11'488.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'316.23		7'000.00		5'341.27	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	388.45		1'800.00		2'473.77	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	428.05		1'700.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	948'742.87		1'024'400.00		924'788.17	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'770.58		17'600.00		17'770.59	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.75		8'300.00		8'306.76	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	145'284.75		159'400.00		169'495.70	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'569.64					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	38'972.36		39'000.00		38'972.38	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	70'000.00		30'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'395.75		9'000.00		4'473.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'474.00		4'000.00		11'212.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.46		5'500.00		5'523.47	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	22'251.82		5'200.00		7'983.17	
4200.00	Ersatzabgaben		70'000.00		30'000.00		-80'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						10.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'951.65		15'000.00		43'134.45
4240.09	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Weiterverrechnungen		297.60		24'000.00		335.00
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		617'714.55		630'000.00		617'476.20
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		649'515.00		650'000.00		659'290.00
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Sozialparkuhr		9'415.40		4'000.00		12'458.50
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, E- Ladestationen				2'000.00		5'720.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		119'713.22		135'000.00		113'452.43
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'940.00		4'000.00		5'825.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals						80'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		550'305.96		547'300.00		543'188.21
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			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	3'326'256.06	328'448.15	3'513'800.00	237'400.00	4'700'709.49	234'847.45
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'206'017.77	304'847.30	1'299'000.00	226'400.00	1'223'706.11	215'212.60
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'206'017.77	304'847.30	1'299'000.00	226'400.00	1'223'706.11	215'212.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	158.35		1'300.00		672.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			45'000.00		12'618.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'239.30		2'000.00		1'327.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'426.45		85'000.00		79'178.17	
3134.00	Sachversicherungsprämien	414.00		500.00		406.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			25'000.00		4'300.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'001.45		25'000.00		16'068.70	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			6'000.00		10'962.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	604.85		300.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	32'853.79		52'800.00		46'535.56	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'611.52		31'200.00		31'611.54	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'460.95				3'160.86	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	903'075.00		920'000.00		912'692.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	11'172.11		11'200.00		11'172.11	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'700.00		12'700.00		12'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		107'728.25
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		30'122.00		36'000.00		34'212.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15'286.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'004.00		20'000.00		25'422.40
4610.00	Entschädigungen vom Bund		146'573.80		31'000.00		32'563.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				29'400.00		
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'120'139.29		2'214'800.00		3'477'003.38	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'120'139.29		2'214'800.00		3'477'003.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'686.29		2'800.00		2'287.38	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	2'105'453.00		2'200'000.00		3'462'716.00	
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		19'634.85
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	99.00	23'600.85		11'000.00		19'634.85
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'803.25		6'000.00		12'280.05
4250.00	Verkäufe		4'830.00				
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		5'967.60		5'000.00		7'354.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	13'589'541.20	10'671'713.82	15'150'700.00	12'389'700.00	14'346'446.86	11'740'598.91
71	Wasserversorgung	2'759'013.78	2'696'773.42	3'081'900.00	3'050'500.00	2'952'330.96	2'889'612.91

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	2'759'013.78	2'696'773.42	3'081'900.00	3'050'500.00	2'952'330.96	2'889'612.91
7100	Wasserversorgung (allgemein)	62'240.36		31'400.00		62'718.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					219.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'837.50				31'095.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.86		11'400.00		11'402.85	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'696'773.42	2'696'773.42	3'050'500.00	3'050'500.00	2'889'612.91	2'889'612.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	627'409.60		676'500.00		642'665.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'545.84				-5'256.25	
3049.00	Übrige Zulagen	12'132.85		12'000.00		12'816.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'511.10		43'000.00		41'660.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'717.00		77'800.00		77'552.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'711.00		17'800.00		14'760.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'313.95		7'000.00		6'663.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'391.50		8'200.00		7'800.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'802.81		6'000.00		3'238.02	
3091.00	Personalwerbung	7'252.08					
3099.00	Übriger Personalaufwand	111.30		500.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	901.44		500.00		167.53	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'944.70		20'000.00		15'167.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	119.70		1'300.00		643.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	607.31		400.00		487.33	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'357.98		140'000.00		127'913.02	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'975.91		2'000.00		1'410.32	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			10'000.00		10'551.31	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'317.21		40'000.00		40'537.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	169'013.64		170'000.00		124'147.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'686.44		150'000.00		135'166.76	
3132.15	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasseruntersuchungen	22'830.51		35'000.00		29'830.82	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	39'919.19		100'000.00		58'435.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'643.29		3'100.00		3'923.72	
3137.00	Steuern und Abgaben	838.65		1'000.00		229.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	86'525.41		125'000.00		117'564.40	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	81'355.04		60'000.00		123'485.36	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte, Wasserleitungsbrüche	248'302.26		250'000.00		167'036.56	
3143.04	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	68'900.26		70'000.00		67'905.23	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'089.31		20'000.00		24'716.96	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'583.39		600.00		2'112.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'682.77		5'000.00		6'909.66	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					421.93	
3192.00	Abgeltung von Rechten	35'544.95		40'000.00		35'274.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'436.83		4'000.00		4'617.94	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	332'993.95		432'600.00		343'051.08	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'408.25		6'100.00		5'408.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	87'876.33		89'100.00		111'168.19	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'653.23		9'800.00		9'819.10	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	136'322.73				115'303.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	225'806.10		195'000.00		201'752.44	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'529.19		7'500.00		7'529.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'996.00		87'400.00		78'141.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	40'888.00		51'000.00		48'162.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	42'916.10		75'300.00		67'921.44	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen (MWST 2.5%)		2'469'212.57		2'550'000.00		2'413'344.49
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Gde. Bergdietikon		17'782.00		90'000.00		43'000.95
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Eigenverbrauch		42'690.06		40'000.00		42'690.06
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'016.27		2'500.00		14'813.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen				60'000.00		185'728.49
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				116'400.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		57'000.00		56'000.00		56'576.00
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		61'459.92

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	5'114'926.22	4'963'776.43	6'192'400.00	6'017'600.00	5'853'093.70	5'707'884.30
720	Abwasserbeseitigung	5'114'926.22	4'963'776.43	6'192'400.00	6'017'600.00	5'853'093.70	5'707'884.30
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	151'305.79	156.00	175'000.00	200.00	145'209.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	177.65				109.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	318.50				87.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'731.80		2'000.00		584.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'862.95		7'200.00		8'907.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'793.95		107'400.00		104'115.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	101.25		100.00		101.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	33'918.78		42'100.00		9'355.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'690.45		3'000.00		4'963.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'517.15		3'300.00		1'632.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			7'500.00		7'851.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					6'096.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'193.31		1'400.00		1'404.10	
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	5'707'884.30	5'707'884.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'153.70		269'300.00		278'031.15	
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		17'762.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'357.90		31'600.00		36'210.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'992.70		7'100.00		6'210.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'407.50		2'800.00		2'849.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'818.80		3'600.00		3'335.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'673.53		5'000.00		4'031.60	
3091.00	Personalwerbung	6'862.60		500.00			
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'053.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	148.20		500.00		1'540.01	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	316.77		500.00		136.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'449.49		10'000.00		15'634.79	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	646.02				91.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'970.38		28'000.00		30'767.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'274.19		45'900.00		12'545.76	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	3'556.29		60'000.00		28'954.77	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	134'978.55		143'000.00		94'305.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	211.05		500.00		211.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		500.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	265'131.11		267'000.00		186'049.81	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	25'614.40		17'000.00		14'925.96	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'196.86		500.00		1'190.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					13'062.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen	471.25		500.00		987.99	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		462.22	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	946.30				2'760.81	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'116.95		66'600.00		32'771.41	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'599.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.68		4'600.00		4'619.69	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			624'000.00		603'286.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			7'200.00		18'833.96	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Betriebskosten	3'054'999.64		3'300'000.00		3'182'875.23	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Bauligungsquote	993'933.30		1'000'000.00		997'616.05	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.16		6'600.00		6'585.17	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'665.00		46'900.00		41'245.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'222.00		12'700.00		12'041.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'913.06		29'600.00		27'172.08	
3980.00	Interne Übertragungen					23'126.73	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'455.00		85'000.00		45'200.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'256'908.14		5'500'000.00		5'260'748.43
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'734.51				
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		13'167.02		17'000.00		4'765.72
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		286'565.41				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		389'935.17		410'000.00		397'170.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'855.18		5'400.00		
73	Abfallwirtschaft	2'796'919.69	2'790'323.54	2'988'300.00	2'980'100.00	2'798'701.45	2'788'543.55
730	Abfallwirtschaft	2'796'919.69	2'790'323.54	2'988'300.00	2'980'100.00	2'798'701.45	2'788'543.55
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	6'610.20	14.05	8'300.00	100.00	10'180.95	23.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'247.05		6'300.00		7'264.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	363.15		2'000.00		2'916.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14.05		100.00		23.05
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'790'309.49	2'790'309.49	2'980'000.00	2'980'000.00	2'788'520.50	2'788'520.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	514'590.85		516'300.00		534'883.30	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'708.80				-524.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'420.45		32'700.00		34'311.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'670.65		63'900.00		61'441.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'131.30		12'600.00		12'217.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'175.15		5'300.00		5'476.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'058.55		6'200.00		6'363.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'133.12		3'100.00		7'534.05	
3091.00	Personalwerbung	4'532.38		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	73.54		500.00		300.46	
3100.00	Büromaterial	112.04		200.00		86.02	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'761.72		40'000.00		41'753.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'483.76		10'000.00		4'199.47	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kampagne Littering	24'074.75		20'000.00		13'143.94	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					4'221.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'935.33		38'000.00		14'574.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'341.52		6'000.00		3'727.47	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	103.53		500.00		44.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'876.54		155'000.00		39'473.07	
3130.25	Dienstleistungen Dritter, Transporte	616'943.35		600'000.00		622'981.29	
3130.26	Dienstleistungen Dritter, Recycling Werkstoffe	48'299.43		45'000.00		39'220.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'309.60		1'300.00		1'552.27	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		1'000.00		213.31	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'409.99		9'500.00		9'620.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'523.22		18'000.00		21'189.11	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					13'062.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen	754.40		1'000.00		1'290.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			600.00		150.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'546.26		28'000.00		2'914.14	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'663.11		20'700.00		20'745.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		12'400.00		12'446.16	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'282.80		26'000.00		25'344.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'042'503.38		1'145'000.00		1'041'357.16	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'197.00		92'800.00		88'202.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'110.00		63'700.00		60'203.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'514.41		4'400.00		3'171.45	
3980.00	Interne Übertragungen					41'628.12	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'180.60		20'000.00		18'055.58
4240.17	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Regionale Sackgebühren		1'320'903.94		1'320'000.00		1'398'299.33
4240.18	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren		968'092.16		970'000.00		969'271.05
4240.19	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Presscontainer		114'176.27		100'000.00		127'855.52
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Texaid		32'076.13		35'000.00		4'558.09
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vorgez. Recyclinggebühr VetroSwiss (MWST 8.1 %)		46'819.38		55'000.00		45'097.50
4250.00	Verkäufe		58'569.88		90'000.00		53'125.38
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'657.68		5'000.00		10'361.17
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		194'820.49		344'500.00		127'827.81
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		27'012.96		40'500.00		34'069.07
74	Verbauungen	29'003.70		43'000.00		16'079.14	
741	Gewässerverbauungen	29'003.70		43'000.00		16'079.14	
7410	Gewässerverbauungen	29'003.70		43'000.00		16'079.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'000.00		1'271.90	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'952.50		20'000.00		756.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.79		4'200.00		4'201.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.23		9'300.00		9'318.22	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	531.18		500.00		531.17	
75	Arten- und Landschaftsschutz	87'945.25		152'200.00		164'143.83	
750	Arten- und Landschaftsschutz	87'945.25		152'200.00		164'143.83	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	87'945.25		152'200.00		164'143.83	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'303.05				46'812.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'991.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'438.50		100'000.00		69'891.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	67'544.95		50'000.00		42'410.59	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	658.75				144.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					2'893.30	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	50'843.55	48'535.00	50'000.00	72'000.00	41'549.85	45'000.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	50'843.55	48'535.00	50'000.00	72'000.00	41'549.85	45'000.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	50'843.55	48'535.00	50'000.00	72'000.00	41'549.85	45'000.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'843.55		50'000.00		41'549.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		48'535.00		72'000.00		45'000.00
77	Übriger Umweltschutz	995'721.53	146'107.10	887'800.00	124'000.00	873'260.04	155'156.35

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattung	995'721.53	146'107.10	887'800.00	124'000.00	873'260.04	155'156.35
7710	Friedhof und Bestattung	995'721.53	146'107.10	887'800.00	124'000.00	873'260.04	155'156.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'960.00		9'100.00		7'860.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	308.15		500.00		331.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.90		100.00		15.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.20		100.00		52.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	127'145.56		132'000.00		19'837.46	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'930.70		13'000.00		12'936.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'134.90		2'000.00		1'852.01	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			200.00		5'854.97	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'804.10		34'000.00		48'726.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	352'944.19		302'000.00		399'064.09	
3134.00	Sachversicherungsprämien	757.15		800.00		757.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	308'784.37		242'400.00		242'105.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'454.65		6'900.00		6'382.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'159.60		10'700.00		1'684.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'288.85		48'600.00		47'917.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		37'900.00		37'880.21	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		45'000.00		40'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'907.45		5'000.00		650.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'083.55		39'000.00		39'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		128'116.10		80'000.00		115'306.35
79	Raumordnung	1'755'167.48	26'198.33	1'755'100.00	145'500.00	1'647'287.89	154'401.80
790	Raumordnung	1'755'167.48	26'198.33	1'755'100.00	145'500.00	1'647'287.89	154'401.80
7900	Raumordnung	1'755'167.48	26'198.33	1'755'100.00	145'500.00	1'647'287.89	154'401.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	793'695.95		767'400.00		822'209.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'922.65		48'500.00		52'722.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'653.90		101'100.00		106'529.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10'980.20		10'600.00		11'347.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'134.45		7'900.00		8'426.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'523.60		9'300.00		9'864.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'270.00		5'000.00		950.00	
3091.00	Personalwerbung	4'942.90		2'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	837.00		1'000.00		1'384.65	
3100.00	Büromaterial	52.47		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'332.90		2'500.00		4'771.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'720.40		33'200.00		31'064.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	350'129.59		402'500.00		255'581.69	
3134.00	Sachversicherungsprämien					650.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'683.20		3'900.00		1'595.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'689.50		3'500.00		1'607.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	264'049.76		191'700.00		201'698.54	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					550.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	113'546.00		150'000.00		130'059.26	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	973.00		1'000.00		1'243.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	5'030.01		5'000.00		5'030.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						40'861.80
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		26'198.33		145'500.00		113'540.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	12'068'775.90	14'774'022.52	8'445'800.00	10'953'100.00	11'306'561.64	13'855'996.58
81	Landwirtschaft	16'688.39	23'715.30	10'000.00	8'700.00	8'700.09	15'111.30
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'688.39	23'715.30	10'000.00	8'700.00	8'700.09	15'111.30
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'688.39	23'715.30	10'000.00	8'700.00	8'700.09	15'111.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.70					
3105.00	Lebensmittel	1'460.24		10'000.00		7'170.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'736.00				1'529.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'371.45					
4250.00	Verkäufe		23'018.00		8'000.00		14'414.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		697.30		700.00		697.30
82	Forstwirtschaft	75'021.40		77'100.00		91'233.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Forstwirtschaft	75'021.40		77'100.00		91'233.70	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	75'021.40		77'100.00		91'233.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'021.40		77'100.00		91'233.70	
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		604'748.29	35'964.90
850	Industrie, Gewerbe, Handel	479'033.54	14'877.00	590'600.00		604'748.29	35'964.90
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	479'033.54	14'877.00	590'600.00		604'748.29	35'964.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'367.95		220'100.00		261'250.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'152.15		14'000.00		16'433.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'412.80		33'500.00		34'942.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'940.25		2'900.00		3'222.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'473.70		2'300.00		2'677.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'896.05		2'700.00		3'135.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand					280.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'346.85		32'000.00		205.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'328.25					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'931.00		234'700.00		234'100.84	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		11'000.00		11'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	670.15				561.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'132.83		3'100.00		3'776.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	259.40					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.16		16'100.00		16'122.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'000.00		16'200.00		12'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					4'540.20	
4250.00	Verkäufe		177.00				68.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'700.00				35'896.20
86	Banken und Versicherungen		2'982'102.30		2'989'200.00		2'964'004.95
860	Banken und Versicherungen		2'982'102.30		2'989'200.00		2'964'004.95
8600	Banken und Versicherungen		2'982'102.30		2'989'200.00		2'964'004.95
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'982'102.30		2'989'200.00		2'964'004.95
87	Brennstoffe und Energie	11'496'166.96	11'747'567.92	7'766'200.00	7'949'000.00	10'600'013.95	10'835'155.43
871	Elektrizität		516'836.93		528'000.00		507'648.54
8710	Elektrizität (allgemein)		516'836.93		528'000.00		507'648.54
4120.00	Konzessionen		8'739.93		8'000.00		9'713.54
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		508'097.00		520'000.00		497'935.00
872	Erdöl und Gas	11'220'730.99	11'220'730.99	7'408'000.00	7'408'000.00	10'327'506.89	10'327'506.89

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	11'220'730.99	11'220'730.99	7'408'000.00	7'408'000.00	10'327'506.89	10'327'506.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'311.20		204'700.00		204'605.70	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-341.09				-12'146.30	
3049.00	Übrige Zulagen	2'517.50		3'000.00		1'655.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'577.00		13'100.00		12'374.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'692.80		30'600.00		27'450.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'633.25		5'900.00		4'282.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'014.30		2'100.00		1'989.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'357.45		3'200.00		2'328.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'221.84		5'000.00		9'840.29	
3091.00	Personalwerbung	7'252.04					
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3100.00	Büromaterial			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'880.27		7'000.00		7'806.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	464.35		1'100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'192.69				502.68	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'063.38		60'000.00		9'125.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'198.65		6'000.00		4'088.34	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'132'008.32		6'624'000.00		8'685'919.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'669.07		65'000.00		62'871.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'353.55		1'300.00		1'043.19	
3137.00	Steuern und Abgaben	429.00		700.00		289.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	125'514.61		105'000.00		258'580.48	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'830.27		15'000.00		9'506.57	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.69					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'160.00		2'500.00		3'612.08	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-21'890.17				1'253.61	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	210.35				442.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	71.05		100.00		5'174.61	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'255.76		68'400.00		61'995.97	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		9'200.00		9'229.04	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'959.95		6'000.00		5'959.95	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'376'962.39				776'609.22	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	95'022.00		99'600.00		99'212.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'666.00		38'200.00		36'122.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'943.48		30'900.00		26'531.79	
3980.00	Interne Übertragungen					9'250.69	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60.00		200.00		245.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'918'373.48		7'051'000.00		9'618'585.89
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'212'496.06		61'500.00		595'151.11
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		53'584.89
4980.00	Interne Übertragungen		59'940.00		50'000.00		59'940.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
879	Energie, Übriges	275'435.97	10'000.00	358'200.00	13'000.00	272'507.06	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	275'435.97	10'000.00	358'200.00	13'000.00	272'507.06	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'403.70		2'300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'335.65		30'000.00		29'160.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'533.70		17'400.00		8'507.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'229.05		78'000.00		57'378.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		1'800.00		558.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'985.25		200'000.00		149'200.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	26'782.38		25'600.00		25'635.82	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24		2'100.00		2'066.24	
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	1'865.61	5'760.00
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'865.61	5'760.00
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'865.61	5'760.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'865.61	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'760.00		5'800.00		5'760.00
9	FINANZEN UND STEUERN	21'921'474.15	178'027'229.48	91'045'430.00	234'370'930.00	101'211'923.89	251'547'567.94

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	-86'607.21	95'759'020.91	598'500.00	102'627'800.00	1'120'067.76	109'565'725.09
910	Steuern	-86'607.21	95'759'020.91	598'500.00	102'627'800.00	1'120'067.76	109'565'725.09
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	460'174.64	84'341'750.76	570'000.00	90'492'800.00	1'093'519.61	97'196'673.44
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-95'954.24				219'129.28	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	370'341.39		350'000.00		601'905.87	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	185'787.49		220'000.00		272'484.46	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'072'260.61		45'400'000.00		45'827'815.57
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		11'956'996.37		10'000'000.00		13'099'881.93
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		78'347.28		100'000.00		134'673.42
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'234'119.95		2'500'000.00		3'035'731.25
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-628'221.65		-900'000.00		-923'597.80
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-51'892.10		-45'000.00		-53'674.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'152'803.29		4'300'000.00		4'075'143.23
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'315'102.33		1'600'000.00		1'567'535.17
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		4'751.08		50'000.00		30'938.33
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		481'931.65		400'000.00		692'389.70
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-153'121.30		-200'000.00		-249'623.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		7'858'650.01		5'900'000.00		8'389'642.88

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personalsteuern		544'704.41		553'000.00		555'407.14
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'086'060.01		12'800'000.00		11'843'558.52
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'310'745.36		5'000'000.00		4'703'568.23
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-78.72		5'000.00		15'732.91
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'384'905.85		2'000'000.00		2'723'229.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'020'254.35		-700'000.00		-674'573.40
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-4'638.40		-500.00		-201.85
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'529'835.79		1'450'000.00		1'463'719.13
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		-189'062.59		100'000.00		823'124.67
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		461.25		300.00		-3.69
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		149'822.85		280'000.00		375'924.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-150'987.50		-100'000.00		-259'667.40
9101	Sondersteuern	-546'781.85	11'417'270.15	28'500.00	12'135'000.00	26'548.15	12'369'051.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00				115.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-573'200.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'258.15		2'500.00		1'908.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'110.00		26'000.00		24'525.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		11'286'970.15		12'000'000.00		12'242'846.65
4033.00	Hundesteuern		130'300.00		135'000.00		126'205.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		52'281'441.00		125'666'100.00		135'089'622.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich		52'281'441.00		125'666'100.00		135'089'622.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		52'281'441.00		125'666'100.00		135'089'622.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		51'969'067.00		125'666'100.00		135'089'622.00
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	14'491'248.15	6'567'056.86
961	Zinsen	1'964'984.57	1'563'179.27	2'112'200.00	2'216'100.00	2'226'379.69	2'418'988.51
9610	Zinsen	1'964'984.57	1'563'179.27	2'112'200.00	2'216'100.00	2'226'379.69	2'418'988.51
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'409.80					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	179.04				-0.24	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'665'961.40		1'766'000.00		1'802'236.83	
3409.00	Übrige Passivzinsen	1'519.91					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	10.00					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	101'350.85		120'000.00		169'434.66	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	25'383.35		15'000.00		37'976.90	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	109'230.22		161'200.00		156'791.54	
3980.00	Interne Übertragungen	59'940.00		50'000.00		59'940.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						3'387.42
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'978.30		8'600.00		3'620.50
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		289'599.33		250'000.00		632'669.47
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		8'795.45		10'000.00		3'663.85
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				250'000.00		21'158.25
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		104'404.73		20'000.00		3'742.66
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'100.00		1'800.00		1'800.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmen				1'400.00		2'034.30
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		59'940.00		60'000.00		59'940.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'091'361.46		1'614'300.00		1'686'972.06
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'925'635.31	28'206'316.27	2'876'600.00	3'618'430.00	11'700'748.05	4'146'152.97
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'085'825.52	3'389'015.38	2'876'600.00	3'618'430.00	3'217'501.78	4'060'867.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'296.05		282'800.00		251'022.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'127.40		15'400.00		16'119.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'792.40		20'400.00		22'924.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'408.80		3'400.00		3'402.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'775.95		2'500.00		2'573.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'079.40		2'900.00		2'912.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'861.00		14'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'260.00				69.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			10'000.00		1'505.80	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	140'400.15		279'300.00		180'678.65	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	192'463.76		203'600.00		299'897.29	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'962.21		94'100.00		28'828.18	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	103'001.00		171'000.00		145'299.85	
3431.30	Unterhalt Mobilien	43'081.75		35'000.00		63'587.35	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	21'143.50		15'400.00		38'582.80	
3431.50	Spesenentschädigungen	482.50		1'000.00		595.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			2'000.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'772.40		2'900.00		6'346.47	
3439.10	Ver- und Entsorgung	310'100.05		198'000.00		368'878.01	
3439.20	Steuern und Abgaben			3'000.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	25'537.00		27'000.00		25'847.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	92'425.45		126'300.00		223'912.69	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			1'000.00		1'641.70	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00		3'452.80	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	2'307.35		8'000.00		19'109.70	
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		1'450'313.94	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'299'782.70		3'552'630.00		3'952'219.40
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten				4'000.00		
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		56'163.98		57'500.00		105'747.95
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		33'068.70		4'300.00		2'900.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	10'839'809.79	24'817'300.89			8'483'246.27	85'285.62
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	5'708'460.30					
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	5'131'349.49				8'483'246.27	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		12'630'958.67				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		12'186'342.22				85'285.62
969	Finanzvermögen, Übriges	172'629.47		150'000.00		564'120.41	1'915.38
9690	Finanzvermögen, Übriges	172'629.47		150'000.00		564'120.41	1'915.38

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV					77'114.94	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	11'789.76		55'000.00		377'391.78	
3441.60	Wertberichtigungen Mobilien FV	55'875.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	104'964.71		95'000.00		109'613.69	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						1'915.38
97	Rückverteilungen		37'023.05		38'000.00		37'000.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		37'023.05		38'000.00		37'000.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		37'023.05		38'000.00		37'000.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		37'023.05		38'000.00		37'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'944'832.01	180'248.98	85'308'130.00	204'500.00	85'600'607.98	288'163.99
990	Nicht aufgeteilte Posten			78'000'000.00		78'000'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen			78'000'000.00		78'000'000.00	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			78'000'000.00		78'000'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	180'248.98	180'248.98	204'500.00	204'500.00	288'163.99	288'163.99
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	180'248.98	180'248.98	204'500.00	204'500.00	288'163.99	288'163.99
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	103'398.43		104'500.00		229'763.29	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Dr. Ing. Max Koenig berufliche Förderung)	6'400.00				4'800.00	
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)	55'847.05				51'857.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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				1'743.20	
4390.00	Übriger Ertrag				100'000.00		
4390.04	Übriger Ertrag (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)		100'000.00				200'000.00
4390.07	Übriger Ertrag (Personalfonds Trinkgeld AGZ)						24'966.59
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		76'850.55		100'000.00		58'400.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'398.43		4'500.00		4'796.70
999	Abschluss	6'764'583.03		7'103'630.00		7'312'443.99	
9999	Abschluss	6'764'583.03		7'103'630.00		7'312'443.99	
9000.00	Ertragsüberschuss	6'764'583.03		7'103'630.00		7'312'443.99	
Gesamtergebnis		286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	382'026'523.40	382'026'523.40
		286'869'938.24	286'869'938.24	358'926'630.00	358'926'630.00	382'026'523.40	382'026'523.40

Erläuterung zur Investitionsrechnung - kurz und bündig

11 Präsidialabteilung

Die Gebietsentwicklung Niderfeld und die Totalrevision der BZO wurden durch den Stadtrat zuhanden der Festsetzung durch den Gemeinderat verabschiedet. Damit konnten beide Planungsinstrumente wichtige Meilensteine erreichen.

12 Hochbauabteilung

Investitionen ins Finanzvermögen werden auf institutioneller Gliederung der Hochbauabteilung (Kto. 12xxx) verbucht. Die Mehrausgaben beinhalten zu einem Teil den strategisch wichtigen Immobilienkauf der Kirchstrasse 20. Im Berichtsjahr wurden die Unternehmerabrechnungen zum alten Bauamt und zum Bären vorangetrieben, sodass auf das Jahresende die Bauabrechnungen zur Genehmigung eingereicht werden konnte. Die Instandsetzung und Umnutzung am Kronenplatz 10 stand 2025 voll in der Umsetzungsphase. Die Immobilie konnte nun auf das Jahresende mehrheitlich fertiggestellt werden, sodass die Übergabe an die Liegenschaftenverwaltung im ersten Quartal 2026 stattfinden und danach die Vermietung erfolgen kann. der Liegenschaftenverwaltung zur Vermietung übergeben werden. Dagegen startet die benachbarte Alte Metzgerei am Kronenplatz 8 zügig mit den Planungsarbeiten, auf das erste Quartal 2026 ist die Baueingabe geplant. Danach folgen die Ausführungsvorbereitungen zum geplanten Baustart im Herbst 2026. Das Gebäude wird im Obergeschoss zwei Wohnungen und im Erdgeschoss einen Geweberaum beinhalten. Der Baukredit wurde zum Jahresübergang 2025/2026 vom Gemeinderat genehmigt. Ähnlich präsentiert sich die Planung für das Kronenareal, wofür ebenfalls Ende 2025 der Ausführungskredit durch den Gemeinderat erteilt wurde. Die Baueingabe ist auf Frühjahr 2026 geplant, die Bauarbeiten starten Anfang 2027.

Ebenfalls im Sommer 2025 genehmigte der Gemeinderat den Ausführungskredit für die Asylunterkunft an der Grünastrasse 23. Die Planung hatte zu diesem Zeitpunkt bereits eine Verzögerung, da auf die Baugenehmigung vom Dezember 2024 ein Rekurs der Nachbarschaft einging, welcher 5 Monate zur gütlichen Beilegung erforderte. Der zweiten Asylunterkunft an der Schöneeggstrasse 38 war weniger Erfolg beschieden. So wurde die Baugenehmigung von einem Komitee der Nachbarn bestritten als auch das Referendum gegen den vom Gemeinderat genehmigten Ausführungskredit vom Sommer 2025 ergriffen. Letzterer wurde im Herbst in einer Volksabstimmung abgelehnt. Die beiden Investitionserwartungen konnten somit nicht wie geplant getätigt werden, respektive müssen im letzteren Fall nun abgeschrieben werde (Kto. 16XXX).

Genau gegenteilig lief es mit den Schulhausprojekten (Kto. 19XXX), wo wesentlich mehr Mittel flossen als prognostiziert. Die Bauarbeiten am Erweiterungsbau Wolfsmatt gingen zügig voran. Im Berichtsjahr konnte die Aufrichte gefeiert werden. Summa summarum wurde die eingestellte Investitionssumme (Erweiterung inkl. Sanierung) verbaut. Des Weiteren wurden die Unternehmerabrechnungen des 2024 fertiggestellten Mietprovisoriums an der Vogelau

vorangetrieben, damit bald die Bauabrechnung angegangen werden kann. Die Umplatzierung des Wolfsmattika an seinen neuen Standort im Stelzenacker konnte im Sommer mit der Aufrichte gefeiert werden. Es wurde zusammen mit dem letzten noch zur Verfügung stehenden Dietiker Pavillon im Herbst dem Betrieb übergeben. Nun geht es auch hier an die Unternehmer- und Bauabrechnungen. Erst in der Startphase steckt indes die Instandsetzung und Erweiterung der Schulanlage Luberzen, deren Kostenerhebung momentan in Vernehmlassung steht. Sobald das Projekt inkl. Kosten bereinigt ist, soll der Ausführungskredit beantragt werden. Mit all den Aktivitäten übersteigen die Investitionsausgaben im Schulbereich die Prognose wesentlich. Dies hat insbesondere mit der Anzahl Projekte in der Ausführung und besonders mit dem Schulhausneubau Wolfsmatt zu tun. Ist die Ausführung einmal gestartet, geht die Bauentwicklung grundsätzlich zügig voran. So folgen auch zügig die Forderungen der Unternehmer. Im Schulbereich wurde daher die Budgetreduktion bezüglich Realisierungsquote nicht ganz unterwartet vollständig egalisiert.

13 **Infrastrukturabteilung**

Die der Infrastrukturabteilung zugeordneten Investitionen der steuerfinanzierten Betriebe sind grossmehrheitlich wie geplant umgesetzt worden. Einzelne Investitionen und Sofortmassnahmen wurden aus Kapazitäts- oder Witterungsgründen ins nächste Jahr verschoben. In den Gebührenbetriebe wurden diverse Projekte aufs Jahr 2026 verschoben. Materiallieferengpässe und Kapazitäten bei den Ingenieurbüros sind die Ursache der Verschiebungen. Dank weniger grosser Rohrbrüche sind die Sofortmassnahmen tiefer ausgefallen. Die Beteiligungen der Biogasanlage ist neu auf 2028 verschoben.

14 **Finanzabteilung**

Die Investitionstätigkeit in der Verantwortung der Finanzabteilung beschränkt sich hauptsächlich auf das AGZ. Die Grossprojekte, wie etwa die Investitionen an den Gebäuden werden durch die Hochbauabteilung koordiniert. Die Investitionen im AZG-Betrieb beschränken sich hauptsächlich auf Mobilien. So konnte im Jahr 2025 ein Teil der Berufswäsche ersetzt werden oder neue Matratzen angeschafft werden.

15 **Sicherheits- und Gesundheitsabteilung**

Die geplante Ersatzbeschaffung des Materialtransporters im Zivilschutz wurde nicht getätigt und auf 2027 verschoben.

16 Sozialabteilung

Im Rahmen der Unterbringung von Asylsuchenden sind Kosten angefallen, welche über den bereits bewilligten Rahmenkredit finanziert werden.

19 Schulabteilung

Dieses Jahr waren keine zusätzlichen Investitionen nötig für die Anpassung von Schulräumen im Rahmen von Umnutzungen. Bei der Schulinformatik fielen die Kosten für Ersatzgeräte tiefer aus aufgrund des bevorstehenden Wechsels der gesamten Schulinformatik im 2026. Geplante Ausgaben für die Anpassung bzw. Ergänzung der IT-Installationen im Stelzenacker wurden im Bauprojekt abgerechnet (neuer temporärer Schulhauspavillon) bzw. fielen tiefer aus und wurden somit in der Erfolgsrechnung verbucht (ex Wolfsmattika). Wegen erneuter Verschiebung der Phänomene blieben die geplanten Investitionen dafür ungenutzt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		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	33'129'444.30	1'992'299.20
11	Präsidialabteilung	1'888'192.62	24'765.95	3'227'000.00		1'838'978.63	
11210	Stadthaus (0290)	12'067.26	-3'990.00	300'000.00		121'064.35	
5040.00	Hochbauten	-11'726.24		300'000.00		64'690.65	
11210.2690	Stadthaus, Fernwärmeanschluss (inkl. Bibliothek, Feuerwehr und Musikschule)	8'961.85				8'737.00	
11310.2728	Stadthaus, Ersatz Serverkühlanlage					52'947.40	
12310.2036	Stadthaus I, sommerlicher Wärmeschutz (ganzes Haus) (Sperrvermerk)	-20'688.09					
12400.2445	Stadthaus I, PV Anlage			300'000.00		3'006.25	
5060.00	Mobilien	23'793.50				56'373.70	
11210.2610	Stadthaus, Anschaffung Notstromaggregat	23'793.50				56'373.70	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-3'990.00				
12310.2036	Stadthaus I, sommerlicher Wärmeschutz (ganzes Haus) (Sperrvermerk)		-3'990.00				
11220	Feuerwehrgebäude (0290)			65'000.00			
5040.00	Hochbauten			65'000.00			
11220.2145	Feuerwehrgebäude, Ersatz Lüftungssteuerung			65'000.00			
11240	Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)	90'633.66				32'002.44	
5040.00	Hochbauten	90'633.66				32'002.44	
11240.2219	Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau EG (Steueramt)	9'749.31				22'610.04	
11240.2621	Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau 1. OG (RW und Lohn)	80'884.35				9'392.40	
11250	Verwaltungsgebäude Schöneggstr. 30 (0290)	412'136.30	28'755.95			29'557.10	
5040.00	Hochbauten	412'136.30				-40'829.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11250.2558	Schöneggstrasse 30, Bereitsstellung zusätzlicher Büroräume (EG - 3. OG)	126'495.16				22'950.20	
11250.2721	Schöneggstrasse 30, Mieterausbau Fachstelle Asyl (4. OG)	285'641.14				-63'779.35	
5060.00	Mobilien					70'386.25	
11250.2721	Schöneggstrasse 30, Mieterausbau Fachstelle Asyl (4. OG)					70'386.25	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		28'755.95				
11250.2558	Schöneggstrasse 30, Bereitsstellung zusätzlicher Büroräume (EG - 3. OG)		28'755.95				
11310	Informatik (0220)	279'301.05		1'422'000.00		749'374.39	
5060.00	Mobilien	109'615.20				370'648.65	
11310.2366	Informatik, Erneuerung Client/Server Infrastruktur	12'192.40				370'648.65	
11310.2436	Informatik, Ersatz Hardware und Datensicherung Schulzahnklinik	97'422.80					
5200.00	Software	169'685.85		1'422'000.00		378'725.74	
11310.2083	Informatik, Baumangement Software 2020	169'685.85					
11310.2366	Informatik, Erneuerung Client/Server Infrastruktur			2'500'000.00		378'725.74	
11310.2507	Informatik, Einführung Fachapplikation eXpert Betriebsamt			140'000.00			
11310.2622	Informatik, Computer-Aided Facility Management Software			105'000.00			
11310.2701	Informatik, Einführung CMI Zivilstandsamt			60'000.00			
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-1'383'000.00			
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	358'988.22		900'000.00		522'837.80	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	358'988.22		900'000.00		522'837.80	
11610.2251	Hätschen, Realisierung Bushaltestelle	2'920.25				-770.20	
11610.2252	Bahnhofplatz, Ertüchtigung und Neugestaltung Bushof			500'000.00		261'842.15	
11610.2363	Moosmatt, Sanierung Bushaltestellen			400'000.00		130'460.99	
11610.2379	Dörfli, Sanierung Bushaltestellen	195'870.17				5'330.95	
11610.2380	Hätschen, Sanierung Bushaltestelle	160'197.80				52'486.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2615	Maienweg, Überdachung Veloabstellplatz Limmattalbahnstation					73'487.41	
11410	Stadtbibliothek (3210)	32'731.90					
5040.00	Hochbauten	32'731.90					
11410.2353	Stadtbibliothek, Anpassung / Umbau Behindertenlift	32'731.90					
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	470'000.00				90'000.00	
5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck					90'000.00	
11020.2212	Stadthalle Dietikon, Mittelfristiges Darlehen					90'000.00	
5660.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	470'000.00					
11020.2211	Stadthalle Dietikon, Investitionsbeitrag Unterhalt und Sanierung	470'000.00					
11610	Stadtplanungsamt (7900)	154'915.06		475'000.00		240'256.15	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	154'915.06		475'000.00		240'256.15	
11610.2089	Stadtplanungsamt, Projekte Freiräume und Begegnungsorte Studio Dietikon (Budgetposition)			75'000.00			
11610.2694	Stadtplanung, Revision Nutzungsplanung	69'488.51		100'000.00		102'962.36	
11610.2695	Niderfeld, Städtebauliche Studien und Gestaltungspläne	85'426.55		300'000.00		137'293.79	
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)	75'234.72					
5060.00	Mobilien	75'234.72					
11611.2253	Stadtplanungsamt, Bus für mobile Quartierarbeit	75'234.72					
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500) / ab 2024	2'184.45		65'000.00		53'886.40	
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'184.45		65'000.00		53'886.40	
11620.2714	Biodiversität, Hirschweid	2'184.45				46'898.91	
11620.2715	Biodiversität, Schönenwerd Parzellen 11916 + 12237			65'000.00		6'987.49	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12	Hochbauabteilung	1'483'690.90	373'203.17	501'900.00		1'185.10	
12310	Immobilienmanagement (0220)		36'429.55	166'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			166'000.00			
12400.2614	Kronenplatz, Gestaltung (VV)			166'000.00			
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		36'429.55				
14010.2096	Entwidmung von Anlagen (VV nach FV)		36'429.55				
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	1'533'636.80				1'163.90	
5000.00	Grundstücke	1'365'707.00					
14010.2729	Widmung von Anlagen (FV nach VV)	1'365'707.00					
5040.00	Hochbauten	167'929.80				1'163.90	
12400.2290	Allmend Glanzenberg, Verpflegungsstation (Kiosk)	167'929.80				1'163.90	
12550	Schiessanlage (1610)			30'000.00			
5040.00	Hochbauten			30'000.00			
12400.2633	Schützenhaus, Sanierung Jauchegrube			30'000.00			
12560	Familiengärten (3420)	-49'945.90		110'400.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	-49'945.90		110'400.00			
12400.2302	Schrebergärten, Erneuerung Infrastruktur (Hangsicherung, Wasser, Wege, WC)	-49'945.90		210'000.00			
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-99'600.00			
12570	Alterswohnungen Breiti (5340) / bis 2024		336'773.62				
5040.00	Hochbauten						
12400.2411	Breitistrasse 10, Heizungersatz (Fernwärmeanschluss)						
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		336'773.62				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
14010.2096	Entwidmung von Anlagen (VV nach FV)		336'773.62				
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)			80'500.00			
5040.00	Hochbauten			80'500.00			
12310.2684	Asylunterkunft Luberzen, Kauf Ersatzneubau Kanton und Übertragung VV			196'000.00			
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-115'500.00			
12580	Sportplatz Hätschen (3410)			115'000.00		21.20	
5040.00	Hochbauten			115'000.00		21.20	
12400.2301	Sportplatz Hätschen, Sanierung und Neugestaltung Sportanlage und Garderobenbau			115'000.00		21.20	
13	Infrastrukturabteilung	5'628'483.75	754'466.21	7'294'500.00	550'000.00	5'484'603.03	1'559'810.15
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	1'858'814.55	343'355.85	2'995'000.00	300'000.00	2'066'284.42	641'956.34
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'555'323.28		2'595'000.00		1'927'885.15	
11610.2019	Schoppenstrasse, Wasserleitung					14'862.23	
11610.2133	Bleicherstrasse, Wasserleitung (Nr. 14-Oetwilerstrasse)	232'111.25				82'304.63	
11610.2134	Glanzenbergstrasse, Wasserleitung (Limmatstrasse - Kehrplatz)	261'885.82				-2'393.74	
11610.2135	Rainackerweg, Wasserleitung			200'000.00		254'189.50	
11610.2209	Staffelackerstrasse, Wasserleitung (Breitistr.-Zingggenstr.), Transportleitung	-1'164.30					
11610.2269	Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 7-Nr. 17)	436'788.22				227'088.96	
11610.2270	Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 5c - Nr. 7)					27'921.79	
11610.2271	Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 13.1 - Limmat)			300'000.00		16'753.05	
11610.2274	Kanalstrasse, Wasserleitung (Heimstrasse-Nr. 9.1)			450'000.00			
11610.2382	Badstrasse, Wassertransportleitung (Chüestelliweg-Schützenstr.)	303'719.70				17'497.96	
11610.2383	Bernstrasse, Wasserleitung (Nr. 85 - Nr. 89)			200'000.00			
11610.2390	Obstbaumstrasse, Wasserleitung (Badenerstr.-Bleicherstr.)	163'099.30				36'563.04	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2391	Staffelackerstrasse, Wasserleitung (Breitistrasse - Gyrhaldenstrasse)	1'164.30				16'572.52	
11610.2393	Ueberlandstrasse, Wasserleitung (Austrasse - Nr. 51)	134'584.08				2'077.71	
11610.2395	Wolfsmattstrasse, Wasserleitung (Malerstrasse - Schöneggstrasse)	23'134.91				3'527.01	
11610.2443	Wasserleitungen, Sanierungen Los 2025 (Budgetposition)			200'000.00			
11610.2494	Hasenbergstrasse, Wasserleitung (Oberdorfstr. - Reppisch)			500'000.00		419'790.48	
11610.2587	Schachenmattstrasse, Wasserleitung (Nr. 13 - Nr. 21)			100'000.00			
11610.2660	Moosmattstrasse, Wasserleitung (Hagackerstr.-Riedstr.)			700'000.00		604'233.76	
11610.2666	Kanalstrasse, RW-Kanal (Limmatfeldstrasse-Unterwasserkanal), Ersatz			500'000.00			
11610.2697	Guggenbühlstrasse, Wasserleitung (Kehrplatz-Schöneggstr.)			350'000.00			
13111.2386	Geigenpeterweg, Wasserleitung (Fondlistr.-Ueberlandstr. 151)			100'000.00			
13111.2668	Leitungsnetz, Sofortmassnahmen Los 2025 (Budgetposition)			150'000.00			
13111.2819	Chüehstelliweg - Lättenstrasse, Erneuerung Wasserleitung					206'896.25	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-1'155'000.00			
5040.00	Hochbauten	45'476.53		60'000.00			
13111.2280	Sonnenrain, Reservoir (Sanierung Aussenwände)	45'476.53					
13111.2669	Reservoir Junkholz; Ersatz Stufenpumpen			60'000.00			
5060.00	Mobilien	258'014.74		270'000.00		138'399.27	
13111.2514	Pumpwerk Langacker, Ersatz Windkessel	52'384.05					
13111.2585	Pumpwerk Langacker, Notstromaggregat	47'935.69				138'399.27	
13111.2598	Grundwasserpumpwerk Langacker/Russacker, Ersatz Trafoanlage	157'695.00					
13111.2670	Pumpwerk Langacker; Lufteinblasung, Belüftungsanlage			70'000.00			
13121.2673	GEP, Teilprojekt Zustandssanierung und Unterhalt			200'000.00			
5200.00	Software			70'000.00			
13111.2671	Wasserversorgung, Instandhaltungsmanagement Software QS			70'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 2.5%)		343'355.85		300'000.00		641'956.34
11610.2477	Anschlussgebühren Wasser (ab 2024)		343'355.85		300'000.00		641'956.34
11610.6370.05	Anschlussgebühren Wasser (bis 2023)						
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	1'015'289.56	411'110.36	582'500.00	250'000.00	164'255.69	719'304.95
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'015'289.56		582'500.00		121'527.52	
11610.2026	Sanierungen am Kanalnetz, Trasse AVA (Abwasser)			400'000.00			
11610.2028	Obere Reppischstrasse, Erneuerung Kanalisation (Nr. 79-Oberdorfstr.)	-25'727.16					
11610.2148	Mühlehaldenstrasse, Kanalisation (Freiestr.-Stoffelbachstr.)	11'226.64				16'546.49	
11610.2357	Bleicherstrasse, Kanalisation (Obstbaumstr.-Oetwilerstr.)	217'953.24				63'690.66	
11610.2359	Vorstadtstrasse, Kanalisation (Nr. 14-Nr. 24)	261'150.36				18'144.86	
13121.2282	Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2023	44'692.41					
13121.2283	Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2024	160'455.41				964.89	
13121.2284	Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2025			250'000.00		14'512.81	
13121.2286	Kanalisationen, Sanierungen Grundwasserschutzzone Schönenwerd	345'538.66				3'642.14	
13121.2358	Geigenpeterweg, Kanalisation (Fondlistr.-Ueberlandstr. 151)			75'000.00		4'025.67	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-142'500.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					42'728.17	
13121.2673	GEP, Teilprojekt Zustandssanierung und Unterhalt					42'728.17	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'936.96				
13121.2286	Kanalisationen, Sanierungen Grundwasserschutzzone Schönenwerd		35'936.96				
6370.02	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 7.7%)		375'173.40		250'000.00		719'304.95
11610.2488	Anschlussgebühren Abwasser (ab 2024)		375'173.40		250'000.00		719'304.95
11610.6370.05	Anschlussgebühren Abwasser (bis 2023)						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	204'826.09		350'000.00		1'167.35	
5030.00	Übrige Tiefbauten	204'826.09		-150'000.00		1'167.35	
11610.2698	Schöneeggstrasse, Gasleitung (Urdorferstrasse - Schäflibach)	204'826.09				1'167.35	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-150'000.00			
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			500'000.00			
13131.2365	Biogasanlage, Erwerb Beteiligung			500'000.00			
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	784'888.60		120'000.00		373'401.06	
5000.00	Grundstücke	688'000.00					
12400.2413	Werkhof Binzstrasse 11, Umnutzungs- und Sanierungsmassnahmen (Minimalmassnahmen)	688'000.00					
5040.00	Hochbauten	96'888.60		120'000.00		373'401.06	
12400.2413	Werkhof Binzstrasse 11, Umnutzungs- und Sanierungsmassnahmen (Minimalmassnahmen)	7'560.85				242'896.76	
13510.2452	Werkhof, PV-Anlage auf Lagerhalle	89'327.75					
13510.2634	Werkhof, Umnutzung Lager Sitzungszimmer			120'000.00		130'504.30	
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	8'554.50					
5030.00	Übrige Tiefbauten	8'554.50					
13520.2256	Glanzenberg, Sanierung Treppenabgänge Perron 1 und P&R	8'554.50					
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	495'323.50		810'000.00		218'620.97	83'349.30
5030.00	Übrige Tiefbauten	400'304.65		710'000.00		218'620.97	
11610.2242	Rapidplatz, Beschattung und Wasserspiel	400'056.95				6'476.95	
11610.2243	Nötzlipark, Aufwertung und Erweiterung Spielplatz			345'000.00		79'541.27	
11610.2560	Spielplatz Marmorweiher, Sanierung			65'000.00			
11610.2564	Grunschen, Kneippanlage	247.70		50'000.00		95'132.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2623	Spielplatz Breiti, Sanierung			125'000.00		37'470.50	
11610.2717	Spielplatz Vogelau, Ersatzbeschaffung Spielgeräte			125'000.00			
5040.00	Hochbauten						
12400.2290	Allmend Glanzenberg, Verpflegungsstation (Kiosk)						
5060.00	Mobilien	95'018.85		100'000.00			
13610.2270	Grünanlagen, Ersatzbeschaffung Kleintraktor Iseki	95'018.85					
13610.2635	Grünanlagen, Ersatz Pritschenfahrzeug 2025			100'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						83'349.30
11610.2564	Grunschen, Kneippanlage						83'349.30
13620	Strassenunterhalt (6150)	1'244'203.35		1'997'000.00		2'499'118.47	115'199.56
5010.00	Strassen und Verkehrswege	910'728.70		1'497'000.00		1'919'013.31	
11610.2007	Silbernstrasse, Ausbau Knoten Mutschellenstr.	7'129.85		100'000.00		33'189.02	
11610.2124	Mühlehaldenstrasse, Sanierung (Freiestr.-Stoffelbachstr.)	70'623.34				29'543.20	
11610.2128	Viaduktbrücke, Sanierung Fahrbahn	396'384.05					
11610.2244	Belagssanierung Gehwege, Los 2025 (Budgetposition)			150'000.00			
11610.2245	Belagssanierung Strassen, Los 2025 (Budgetposition)			150'000.00			
11610.2247	Silbernstrasse, Sanierung (Riedstrasse-Nr. 12)	172'818.10		200'000.00		26'975.00	
11610.2361	Bleicherstrasse, Sanierung (Nr. 14-Oetwilerstrasse)	34'539.45				490'645.27	
11610.2372	Kindergartenweg, Sanierung (Stelzenackerstrasse - Zinggenstrasse)	-826.90					
11610.2374	Obstbaumstrasse, Sanierung (Bleicherstr.-Kehrplatz)	140'303.95				110'642.05	
11610.2441	Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2023	28'289.15				11'426.15	
11610.2444	Veloverbindung Bahnhof - Silbern	29'556.77		200'000.00		39'647.83	
11610.2454	Urdorferstrasse, Sanierung Gehweg und Beleuchtung (Bernstr. - Hofackerstr.)	11'308.50					
11610.2524	Urdorferstrasse (Schöneeggstr.-Zürcherstr.)			400'000.00			
11610.2544	Kanalstrasse (Heimstr. - Limmatfeld-Str.)			400'000.00			
11610.2562	Hofackerstrasse (Nr. 33-Urdorferstrasse), Sanierung			50'000.00			
11610.2569	Moosmattstrasse (Nr. 11-Riedstrasse), Sanierung			600'000.00		590'085.67	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2571	Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2024 (Budgetposition)			200'000.00			
11610.2691	Hätschenstrasse (Gyrhaldenstrasse - Kehrplatz), Sanierung	20'602.44				31'106.55	
11610.2692	Städtisches Gesamtverkehrskonzept, Umsetzung Massnahmen (Budgetposition)			200'000.00			
11610.2720	Stadtplanungsamt, Veloverleihdienst Züri Velo 2.0			80'000.00		73'542.50	
11610.2734	Stadthallenweg, Erneuerung Beleuchtung					76'192.00	
11610.2818	Rainackerweg, Erneuerung Beleuchtung					127'586.75	
11610.2822	Silbernstrasse, Sanierung 2025 (Riedstr.-Bushaltestelle Silber)					170'694.41	
12400.2614	Kronenplatz, Gestaltung (VV)					107'736.91	
13620.2265	Strassennetz, Sofortmassnahmen Los 2025 (Budgetposition)			150'000.00			
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-1'383'000.00			
5060.00	Mobilien	333'474.65		500'000.00		580'105.16	
13620.2260	Werkhof, Ersatz Kommunalfahrzeug 2024	186'907.60					
13620.2261	Werkhof, Ersatz Kommunalfahrzeug 2026			220'000.00			
13620.2325	Limmattalbahn, Ergänzung und Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung	146'567.05				49'914.70	
13620.2639	Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine Elektro, 2025 inkl. Schnellladestation			280'000.00		282'663.05	
13620.2640	Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine elektro, 2026 inkl. Schnellladestation					247'527.41	
6060.00	Übertragung von Mobilien in FV						115'199.56
14010.2096	Entwidmung von Anlagen (VV nach FV)						115'199.56
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	3'583.60					
5010.00	Strassen und Verkehrswege						
11610.2702	Stadthalle, Sanierung Parkplatz						
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'583.60					
11610.2702	Stadthalle, Sanierung Parkplatz	3'583.60					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)			300'000.00		26'396.20	
5020.00	Wasserbau			300'000.00		26'396.20	
11610.2356	Schäflibach, Revitalisierung			300'000.00		26'396.20	
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	13'000.00		140'000.00		135'358.87	
5030.00	Übrige Tiefbauten	13'000.00		140'000.00		124'195.13	
11610.2512	Sammelstelle Bleicherstrasse	13'000.00		150'000.00		124'195.13	
13711.2513	Sammelstelle Zelgliplatz, Umbau zu Entsorgungspark			50'000.00			
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-60'000.00			
5040.00	Hochbauten					11'163.74	
13711.2513	Sammelstelle Zelgliplatz, Umbau zu Entsorgungspark					11'163.74	
14	Finanzabteilung	2'817'843.62	12'333.00	1'093'400.00		639'138.49	120'779.90
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	5'000.00	12'333.00			13'800.00	32'333.00
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmen	5'000.00				13'800.00	
16310.2330	Sozialabteilung, Anteilscheine Genossenschaften für Asylwohnungen	5'000.00				13'800.00	
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'333.00				2'333.00
14010.2603	Fussballclub FCD Dornau, Rückzahlung Darlehen		2'333.00				2'333.00
6470.00	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte		10'000.00				30'000.00
14010.2218	Kleininventar Restaurant, Rückzahlung Darlehen		10'000.00				30'000.00
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	2'070'209.78		691'600.00		531'353.57	88'446.90
5040.00	Hochbauten	1'773'035.53		385'600.00		400'631.07	
12400.2165	AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe Alterszentrum	956'898.00		422'000.00		325'225.72	
12400.2403	AGZ Oberdorf, Fassadeninstandstellung und Stele	568'833.48		120'000.00		25'922.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2579	AGZ, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss) und Einbau Notstrom			80'000.00		39'736.20	
12400.2683	AGZ, Solaranlage Ruggacker 1 und 2	221'139.95		35'000.00			
14810.2426	AGZ, Malerarbeiten öffentliche Bereiche	6'964.50					
14810.2463	AGZ, Sanierung Zimmer und Nasszellen Ruggacker	20'252.80		25'000.00		9'746.25	
14810.2464	AGZ, Installationen Notstromaggregat	-1'053.20					
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-296'400.00			
5060.00	Mobilien	264'532.35		306'000.00		130'722.50	
14810.2176	AGZ, Ersatz Telefonanlage, Nachrüstung Bewohner-Rufanlage	-38'894.80					
14810.2347	AGZ, Ersatz Berufswäsche (Hosen, Oberteil/Kasak)	69'079.95					
14810.2406	AGZ, Neubeschaffung Berufswäsche (Polo-Shirts, Jäckchen)	4'254.80				44'618.40	
14810.2415	AGZ, Nachrüsten WLAN mit 7x24h-Support (Residenz, Ruggacker, Oberdorf)	181'226.10					
14810.2417	AGZ, Ersatz Matratzen 2024	27'321.20		26'000.00			
14810.2421	AGZ, Ersatz- und Neubeschaffung Mobiliar (u.a. Ferienzimmer, Loggias)					38'918.60	
14810.2422	AGZ, Ausbau Stationsküchen (Kühlschränke, Abfallsammelstationen)			20'000.00		21'634.00	
14810.2643	AGZ, Ersatz Pflegebetten inkl. zugehörige Nachttische und Leuchten			50'000.00			
14810.2646	AGZ, Ersatz Waschmaschinen/Tumbler Hauswirtschaft			25'000.00			
14810.2649	AGZ, Erweiterung Schlüsseldepots Assistenzpersonal			95'000.00			
14810.2651	AGZ, Sanierung, neue Einrichtung Werkstatt Technischer Dienst (Räume Oberdorf-TAZ)			40'000.00			
14810.2653	AGZ, Sanierung und neue Einrichtung Tageszentrum			50'000.00			
14810.2731	AGZ, höhenverstellbare Sitzbadewanne	21'545.10					
14810.2820	AGZ, Ersatz Matratzen 2025					25'551.50	
5200.00	Software	32'641.90					
14810.2618	AGZ, Ersatz technische Austrittsüberwachung Demenzabteilung	30'508.75					
14810.2704	AGZ, Elektronische Pflegedokumentation	2'133.15					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						62'440.00
12400.2403	AGZ Oberdorf, Fassadeninstandstellung und Stele						62'440.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						26'006.90
12400.2683	AGZ, Solaranlage Ruggacker 1 und 2						26'006.90
14811	Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)	742'633.84		401'800.00		93'984.92	
5040.00	Hochbauten	742'633.84		353'800.00		93'984.92	
12400.2166	AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe Residenz	683'500.59		501'000.00		90'914.82	
14811.2471	AGZ, Sanierung Zimmer und Nasszellen Seniorenresidenz	59'133.25		25'000.00		3'070.10	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-172'200.00			
5060.00	Mobilien			48'000.00			
14811.2597	AGZ Residenz, Ersatz/Erweiterung Nachtvorhänge Residenz			48'000.00			
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	272'719.02	23'227.00	553'000.00		29'570.95	
15210	Feuerwehr (1500)	69'796.95					
5060.00	Mobilien	69'796.95					
15210.2364	Feuerwehr, Ersatz Materialtransporter (Renault Traffic)	69'796.95					
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	105'771.50	23'227.00	100'000.00			
5060.00	Mobilien	105'771.50		100'000.00			
15311.2449	Zivilschutz, Ersatz Dienstfahrzeug 2023	105'771.50					
15311.2450	Zivilschutz, Ersatz Materialtransporter 2025			100'000.00			
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		23'227.00				
15311.2449	Zivilschutz, Ersatz Dienstfahrzeug 2023		23'227.00				
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	97'150.57				11'953.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	97'150.57				11'953.25	
12400.2685	Friedhof Guggenbühl, Sanierung	97'150.57				11'953.25	
15810	Badeanlage Fondli (3410)			453'000.00		17'617.70	
5040.00	Hochbauten			453'000.00		17'617.70	
12400.2164	Hallenbad Fondli, Betriebsoptimierung 1			265'000.00		378.35	
12400.2304	Friedhof Guggenbühl, Sanierung Dach und neu PV Anlage Abdankungshalle			100'000.00			
12400.2398	Hallenbad Fondli, PV-Anlage / Prüfen Zusammenschluss Eigenverbrauch Stadthalle			275'000.00		7'707.75	
12400.2404	Freibad Fondli, Sanierung Aussengarderobe			50'000.00		9'531.60	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-237'000.00			
16	Sozialabteilung	198'476.50		2'179'800.00		2'491.25	
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730) / ab 2024	198'476.50		2'179'800.00		2'491.25	
5040.00	Hochbauten	198'476.50		1'679'800.00		2'491.25	
12310.2573	Asylunterkunft, Umnutzung von Liegenschaften			2'534'000.00			
12400.2619	Bahnhofstrasse 10, Sanierung Zwischennutzung Asylunterkunft	194'646.50		80'000.00			
12400.2620	Grünaustrasse 23, Ausbau temporäre Asylunterkunft	3'830.00				2'491.25	
12400.2726	Schöneggstrasse 38, Ausbau temporäre Asylunterkunft						
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-934'200.00			
5060.00	Mobilien			500'000.00			
16300.2654	Asylwesen, Mobiliar, Geräte, Grundausstattung, Grünausstrasse, Schöneggstrasse für ca. 200 Plätze			500'000.00			
19	Schulabteilung	19'359'400.86	28'031.90	13'698'100.00		25'133'476.85	311'709.15
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	18'793'031.87	28'031.90	12'763'100.00		24'931'487.17	311'709.15
5000.00	Grundstücke	494'100.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2456	Wolfsmatt, Ausführung Erweiterung Schulanlage	494'100.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten					100'645.05	
12400.2563	Steinmürli, Touchpanel, WC Anlagen, Umgebung (Trakt F inkl. Aussenbereich)					100'645.05	
5040.00	Hochbauten	18'373'180.83		12'763'100.00		24'830'842.12	
12310.2707	Kindergarten Breiti I und II, Gruppenraum					70'205.43	
12400.2053	Alle Schulanlagen, Signalisation und Beschriftung			40'000.00			
12400.2150	Temporäre Modul Pavillon, Grundstückerschliessung			825'000.00			
12400.2160	Zentral, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)			159'000.00			
12400.2162	Kindergarten Vorstadt, Ersatzneubau und Wohnungen OG (Sperrvermerk)			175'000.00			
12400.2296	Wolfsmatt, Projektierung Erweiterung und Sanierung	1'163'978.69					
12400.2297	Wolfsmatt, Um- und Neuplatzierung Mietprovisorium Wolfsmattika	320'809.99		1'005'000.00		1'957'330.77	
12400.2396	Fondli, Sanierung Sporttrakt (Sperrvermerk)			71'000.00			
12400.2397	Fondli, Umnutzung Zivilschutzraum zu Lagerraum	231.95		100'000.00		33'690.55	
12400.2401	Kindergarten Zinggen I + II, Gesamtsanierung inkl. Heizungsersatz			109'000.00			
12400.2456	Wolfsmatt, Ausführung Erweiterung Schulanlage	3'944'686.34		7'018'000.00		14'815'673.03	
12400.2457	Wolfsmatt, Ausführung Sanierung Schulanlage	1'681'548.66		6'776'000.00		661'715.13	
12400.2500	Luberzen, Erweiterung und Sanierung Schulanlage			790'000.00		1'898'634.24	
12400.2563	Steinmürli, Touchpanel, WC Anlagen, Umgebung (Trakt F inkl. Aussenbereich)	30'605.25		50'000.00		-30'605.25	
12400.2628	Zentral, Ersatz Fenster			53'000.00			
12400.2630	Steinmürli, PV-Anlage Trakt B + F			20'000.00			
12400.2632	Fondli, PV-Anlage Trakt 1 + 2 und Zentrum			25'000.00			
12400.2679	Temporäre Modul Pavillon, 3x Vogelau/ 1x Stelzenacker (Rahmenkredit)	-588'480.90		1'160'000.00			
12400.2680	Kindergarten in der Lachen, Gruppenraum	150'000.00		157'000.00			
12400.2682	Wolfsmatt, Wettbewerb und Vorprojekt					360.00	
12400.2724	Vogelau, Temporäre Modul Pavillon	10'852'972.31				1'640'909.83	
12400.2725	Stelzenacker, Temporäre Modul Pavillon	490'032.43				3'688'212.08	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2733	Luberzen, Instandstellung Lüftung Schwimmhalle					17'067.91	
19030.2428	Diverse Schulhäuser, Innenschliessungen (Zentral, Fondli, Steinmürli)	182'990.85				76'921.55	
19030.2451	Alle Schulgebäude, Schulraumreserven nutzbar machen (Optimierungen)			100'000.00			
19030.2609	Kanalstrasse 6, Mieterausbau und Mobiliar Schulraum	143'805.26				726.85	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-5'869'900.00			
5060.00	Mobilien	75'751.04					
12400.2293	Zentral, Pausenplatz Beleuchtung und Videokamera	21'842.50					
19030.2609	Kanalstrasse 6, Mieterausbau und Mobiliar Schulraum	53'908.54					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-150'000.00					
12400.2680	Kindergarten in der Lachen, Gruppenraum	-150'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						282'500.00
12310.2039	Schulpavillon Stierenmatt, temp. Modulbau-Pavillons (Rückbau 30-32)						282'500.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		28'031.90				29'209.15
12400.2297	Wolfsmatt, Um- und Neuplatzierung Mietprovisorium Wolfsmattika						18'725.95
12400.2724	Vogelau, Temporäre Modul Pavillon		28'031.90				
12400.2725	Stelzenacker, Temporäre Modul Pavillon						10'483.20
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	332'360.59		420'000.00		83'860.09	
5060.00	Mobilien	332'360.59		420'000.00		83'860.09	
19040.2468	Strategische Ersatzbeschaffung Schulmobiliar Fondli, Stierenmatt, Zentral 2023	3'162.89					
19040.2582	Phänomena, Schulprojekt 2025-2026			50'000.00			
19040.2655	Strategischer Mobiliarersatz Wolfsmatt (Altbau), 10 Schulzimmer			300'000.00			
19040.2656	Mobiliar Stelzenacker/ex Wolfsmattika			70'000.00		83'860.09	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
19040.2719	Strategische Ersatzbeschaffung Schulmobiliar Sekundarstufe Zentral (2024)	329'197.70					
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	234'008.40		515'000.00		118'129.59	
5060.00	Mobilien	234'008.40		450'000.00		118'129.59	
19041.2323	Medien und Informatik, Zusatzbeschaffung Convertibles					-18'408.63	
19041.2400	Medien und Informatik, Vision 25/26 (Ersatzbeschaffung Hardware)					14'026.00	
19041.2430	Medien und Informatik, Aufstockung Reservegeräte, (Zuwachs SuS)			100'000.00			
19041.2432	Medien und Informatik, KITS Aufrüstung Convertibles LP	102'457.20					
19041.2434	Medien und Informatik, digitale Belegungsanzeige SE Steinmürli			60'000.00			
19041.2577	Medien und Informatik, Maker Space, Ausrüstung mit Geräten (z.B. 3D-Drucker)			60'000.00		49'544.72	
19041.2591	Medien und Informatik, Esprom/Eltop Netzwerk, Installationsanpassungen			50'000.00		72'967.50	
19041.2596	Medien und Informatik, KITS-Umzüge, Geräte neuen Räumen (z.B. dig.Wandtafeln)			50'000.00			
19041.2602	Medien und Informatik, Erneuerung Switches Zentral, Steinmürli, Luberzen	131'551.20					
19041.2657	Medien und Informatik, Stelzenacker/ex Wolfsmattika, Server, Switches, Verkabelung, Convertibles			130'000.00			
5200.00	Software			65'000.00			
19041.2435	Medien und Informatik, Projekt Wissensmanagement Tool			65'000.00			
999	Abschluss			550'000.00	28'547'700.00		
99999	Abschluss (9999)			550'000.00	28'547'700.00		
5900.00	Passivierte Einnahmen			550'000.00			
19999.9999	Abschluss Investitionsrechnung			550'000.00			
6900.00	Aktivierte Ausgaben				28'547'700.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
19999.9999	Abschluss Investitionsrechnung				28'547'700.00		
		31'648'807.27	1'216'027.23	29'097'700.00	29'097'700.00	33'129'444.30	1'992'299.20
	Nettoinvestition		30'432'780.04				31'137'145.10
		31'648'807.27	31'648'807.27	29'097'700.00	29'097'700.00	33'129'444.30	33'129'444.30

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'117'663.67	73'528.50	2'073'000.00		1'320'363.24	32'333.00
02	Allgemeine Dienste	3'117'663.67	73'528.50	2'073'000.00		1'320'363.24	32'333.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	5'000.00	12'333.00			13'800.00	32'333.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	5'000.00	12'333.00			13'800.00	32'333.00
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	5'000.00				13'800.00	
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'333.00				2'333.00
6470.00	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte		10'000.00				30'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	279'301.05	36'429.55	1'588'000.00		749'374.39	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	279'301.05	36'429.55	1'588'000.00		749'374.39	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			166'000.00			
5060.00	Mobilien	109'615.20				370'648.65	
5200.00	Software	169'685.85		1'422'000.00		378'725.74	
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		36'429.55				
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'833'362.62	24'765.95	485'000.00		557'188.85	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'833'362.62	24'765.95	485'000.00		557'188.85	
5000.00	Grundstücke	2'053'707.00					
5040.00	Hochbauten	755'862.12		485'000.00		430'428.90	
5060.00	Mobilien	23'793.50				126'759.95	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-3'990.00				
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		28'755.95				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	175'568.45	23'227.00	130'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	Feuerwehr	69'796.95					
150	Feuerwehr	69'796.95					
1500	Feuerwehr	69'796.95					
5060.00	Mobilien	69'796.95					
16	Verteidigung	105'771.50	23'227.00	130'000.00			
161	Militärische Verteidigung			30'000.00			
1610	Militärische Verteidigung			30'000.00			
5040.00	Hochbauten			30'000.00			
162	Zivile Verteidigung	105'771.50	23'227.00	100'000.00			
1620	Zivilschutz	105'771.50	23'227.00	100'000.00			
5060.00	Mobilien	105'771.50		100'000.00			
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		23'227.00				
2	BILDUNG	19'359'400.86	28'031.90	13'698'100.00		25'133'476.85	311'709.15
21	Obligatorische Schule	19'359'400.86	28'031.90	13'698'100.00		25'133'476.85	311'709.15
217	Schulliegenschaften	18'793'031.87	28'031.90	12'763'100.00		24'931'487.17	311'709.15
2170	Schulliegenschaften	18'793'031.87	28'031.90	12'763'100.00		24'931'487.17	311'709.15
5000.00	Grundstücke	494'100.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten					100'645.05	
5040.00	Hochbauten	18'373'180.83		12'763'100.00		24'830'842.12	
5060.00	Mobilien	75'751.04					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-150'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						282'500.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		28'031.90				29'209.15
219	Obligatorische Schule, Übriges	566'368.99		935'000.00		201'989.68	
2192	Volksschule, Sonstiges	566'368.99		935'000.00		201'989.68	
5060.00	Mobilien	566'368.99		870'000.00		201'989.68	
5200.00	Software			65'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'023'344.22		1'488'400.00		326'259.87	83'349.30
32	Kultur, übrige	577'966.62				90'000.00	
321	Bibliotheken	32'731.90					
3210	Bibliotheken	32'731.90					
5040.00	Hochbauten	32'731.90					
329	Kultur, Übriges	545'234.72				90'000.00	
3290	Kultur, Übriges	545'234.72				90'000.00	
5060.00	Mobilien	75'234.72					
5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck					90'000.00	
5660.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	470'000.00					
34	Sport und Freizeit	445'377.60		1'488'400.00		236'259.87	83'349.30
341	Sport			568'000.00		17'638.90	
3410	Sport			568'000.00		17'638.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten			568'000.00		17'638.90	
342	Freizeit	445'377.60		920'400.00		218'620.97	83'349.30
3420	Freizeit	445'377.60		920'400.00		218'620.97	83'349.30
5030.00	Übrige Tiefbauten	350'358.75		820'400.00		218'620.97	
5060.00	Mobilien	95'018.85		100'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						83'349.30
4	GESUNDHEIT	2'070'209.78		691'600.00		531'353.57	88'446.90
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'070'209.78		691'600.00		531'353.57	88'446.90
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'070'209.78		691'600.00		531'353.57	88'446.90
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'070'209.78		691'600.00		531'353.57	88'446.90
5040.00	Hochbauten	1'773'035.53		385'600.00		400'631.07	
5060.00	Mobilien	264'532.35		306'000.00		130'722.50	
5200.00	Software	32'641.90					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						62'440.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						26'006.90
5	SOZIALE SICHERHEIT	941'110.34	336'773.62	2'662'100.00		96'476.17	
53	Alter und Hinterlassene	742'633.84	336'773.62	401'800.00		93'984.92	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	742'633.84	336'773.62	401'800.00		93'984.92	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)		336'773.62				
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		336'773.62				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5341	Wohnen im Alter (Residenz)	742'633.84		401'800.00		93'984.92	
5040.00	Hochbauten	742'633.84		353'800.00		93'984.92	
5060.00	Mobilien			48'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	198'476.50		2'260'300.00		2'491.25	
573	Asylwesen	198'476.50		2'260'300.00		2'491.25	
5730	Asylwesen	198'476.50		2'260'300.00		2'491.25	
5040.00	Hochbauten	198'476.50		1'760'300.00		2'491.25	
5060.00	Mobilien			500'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'615'329.67		2'897'000.00		3'021'956.27	115'199.56
61	Strassenverkehr	1'247'786.95		1'997'000.00		2'499'118.47	115'199.56
615	Gemeindestrassen	1'247'786.95		1'997'000.00		2'499'118.47	115'199.56
6150	Gemeindestrassen	1'247'786.95		1'997'000.00		2'499'118.47	115'199.56
5010.00	Strassen und Verkehrswege	910'728.70		1'497'000.00		1'919'013.31	
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'583.60					
5060.00	Mobilien	333'474.65		500'000.00		580'105.16	
6060.00	Übertragung von Mobilien in FV						115'199.56
62	Öffentlicher Verkehr	367'542.72		900'000.00		522'837.80	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	367'542.72		900'000.00		522'837.80	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	367'542.72		900'000.00		522'837.80	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	358'988.22		900'000.00		522'837.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	8'554.50					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'141'354.19	754'466.21	4'557'500.00	550'000.00	2'698'390.98	1'361'261.29
71	Wasserversorgung	1'858'814.55	343'355.85	2'995'000.00	300'000.00	2'066'284.42	641'956.34
710	Wasserversorgung	1'858'814.55	343'355.85	2'995'000.00	300'000.00	2'066'284.42	641'956.34
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'858'814.55	343'355.85	2'995'000.00	300'000.00	2'066'284.42	641'956.34
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'555'323.28		2'595'000.00		1'927'885.15	
5040.00	Hochbauten	45'476.53		60'000.00			
5060.00	Mobilien	258'014.74		270'000.00		138'399.27	
5200.00	Software			70'000.00			
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 2.5%)		343'355.85		300'000.00		641'956.34
72	Abwasserbeseitigung	1'015'289.56	411'110.36	582'500.00	250'000.00	164'255.69	719'304.95
720	Abwasserbeseitigung	1'015'289.56	411'110.36	582'500.00	250'000.00	164'255.69	719'304.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'015'289.56	411'110.36	582'500.00	250'000.00	164'255.69	719'304.95
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'015'289.56		582'500.00		121'527.52	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					42'728.17	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'936.96				
6370.02	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 7.7.%)		375'173.40		250'000.00		719'304.95
73	Abfallwirtschaft	13'000.00		140'000.00		135'358.87	
730	Abfallwirtschaft	13'000.00		140'000.00		135'358.87	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	13'000.00		140'000.00		135'358.87	
5030.00	Übrige Tiefbauten	13'000.00		140'000.00		124'195.13	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten					11'163.74	
74	Verbauungen			300'000.00		26'396.20	
741	Gewässerverbauungen			300'000.00		26'396.20	
7410	Gewässerverbauungen			300'000.00		26'396.20	
5020.00	Wasserbau			300'000.00		26'396.20	
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'184.45		65'000.00		53'886.40	
750	Arten- und Landschaftsschutz	2'184.45		65'000.00		53'886.40	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'184.45		65'000.00		53'886.40	
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'184.45		65'000.00		53'886.40	
77	Übriger Umweltschutz	97'150.57				11'953.25	
771	Friedhof und Bestattung	97'150.57				11'953.25	
7710	Friedhof und Bestattung	97'150.57				11'953.25	
5030.00	Übrige Tiefbauten	97'150.57				11'953.25	
79	Raumordnung	154'915.06		475'000.00		240'256.15	
790	Raumordnung	154'915.06		475'000.00		240'256.15	
7900	Raumordnung	154'915.06		475'000.00		240'256.15	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	154'915.06		475'000.00		240'256.15	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	204'826.09		350'000.00		1'167.35	
87	Brennstoffe und Energie	204'826.09		350'000.00		1'167.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
872	Erdöl und Gas	204'826.09		350'000.00		1'167.35	
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	204'826.09		350'000.00		1'167.35	
5030.00	Übrige Tiefbauten	204'826.09		-150'000.00		1'167.35	
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			500'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	1'216'027.23	31'648'807.27	550'000.00	28'547'700.00	1'992'299.20	33'129'444.30
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'216'027.23	31'648'807.27	550'000.00	28'547'700.00	1'992'299.20	33'129'444.30
999	Abschluss	1'216'027.23	31'648'807.27	550'000.00	28'547'700.00	1'992'299.20	33'129'444.30
9999	Abschluss	1'216'027.23	31'648'807.27	550'000.00	28'547'700.00	1'992'299.20	33'129'444.30
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'216'027.23		550'000.00		1'992'299.20	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		31'648'807.27		28'547'700.00		33'129'444.30
Nettoinvestition		32'864'834.50	32'864'834.50	29'097'700.00	29'097'700.00	35'121'743.50	35'121'743.50
		32'864'834.50	32'864'834.50	29'097'700.00	29'097'700.00	35'121'743.50	35'121'743.50

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		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	21'018'545.30	277'835.34
12	Hochbauabteilung	9'795'787.25	2'548'207.65	4'083'200.00	180'000.00	21'018'545.30	277'835.34
12610	Grundeigentum Finanzvermögen FV (9630)	9'795'787.25	2'548'207.65	4'083'200.00	180'000.00	20'901'430.36	160'720.40
7000.00	Investitionen in Grundstücke			50'000.00		26'961.55	
11610.2700	Deponie Müsli, Altlastensanierung			10'000.00		19'044.20	
12310.2688	Quartierplan Niderfeld, Grundstücksbeiträge			40'000.00		7'917.35	
7040.00	Investitionen in Gebäude	9'417'459.83		4'033'200.00		20'856'281.11	
12310.2308	Minigolfanlage Mühlematt, Sanierungsmassnahmen	48'360.80				5'635.60	
12310.2313	Bahnhofstrasse 10, Ersatz Gasheizung (Fernwärmeanschluss)					24'981.00	
12310.2408	Div. Finanzvermögen, Erwerb Grundstücke und Immobilien (strategisch)			2'000'000.00			
12310.2409	Div. Finanzvermögen, Sanierung erwarteter Neuerwerb			516'000.00			
12310.2561	Urdorferstrasse 34/36, Sanierung Flachdach Josefsheim	-28'000.00					
12310.2604	Schöneggstrasse 34, Erwerb Liegenschaft (FV)	1'502.60					
12310.2605	Schöneggstrasse 36, Erwerb Liegenschaft (FV)	1'906.90					
12310.2727	Grünaustrasse 17, Erwerb Liegenschaft (FV)	4'920'000.00					
12310.2732	Finanzvermögen, Erwerb Liegenschaften 2025 (FV)					17'350'000.00	
12400.2099	Zehntenscheune, Sanierung / Umbau Projektierung und Ausführung	2'618'874.74		1'316'000.00		1'955'334.64	
12400.2171	Bahnhofplatz 5, Sanierung Bären	741'863.69		50'000.00		74'447.66	
12400.2214	Untere Reppischstrasse 14, Sanierung / Umbau Wohnungen (altes Bauamt)	672'844.96		349'000.00		106'978.82	
12400.2306	Löwenstrasse 18, Minimalsanierung			130'000.00			
12400.2310	Obere Reppischstrasse 16, Sanierung Färberhüsli			250'000.00		2'186.60	
12400.2405	Untere Reppischstrasse 12a1, Gewerbehaus (Alte Trafostation EKZ)	12'723.15		27'000.00		56'777.15	
12400.2407	Löwenstrasse 18, Heizungersatz (Fernwärmeanschluss)					45'103.65	
12400.2410	Kronenplatz 9, Anschluss Fernwärme	49'226.05		22'000.00			
12400.2411	Breitstrasse 10, Heizungersatz (Fernwärmeanschluss)	43'829.55					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2413	Werkhof Binzstrasse 11, Umnutzungs- und Sanierungsmassnahmen (Minimalmassnahmen)			180'000.00			
12400.2516	Oberdorfstrasse 46, Aussensanierung und Ausbau Dachgeschoss, Parkplätze (Sperrvermerk)			38'000.00			
12400.2554	Oberdorfstrasse 13, Sanierung Zwischennutzung	150'737.39		40'000.00			
12400.2607	Oberdorfstrasse 46, dringende Sanierung Flachdach Anbau	77'195.75					
12400.2612	Kronenplatz 8/10, Anschluss Fernwärme	47'034.55		62'000.00		71'135.90	
12400.2613	Kronenplatz 1, Anschluss Fernwärme	51'898.00		28'000.00			
12400.2617	Kronenplatz 8, Sanierung / Umbau neu (alte Metzg)			173'000.00		118'444.46	
12400.2676	Schöneggstrasse 36, Instandsetzung Lift			75'000.00			
12400.2678	Breitstrasse 10, Dachsanierung inkl. PV			50'000.00			
12400.2686	Untere Reppischstrasse 12a, Sanierung und Umbau			80'000.00			
12400.2687	Kronenplatz 10, Sanierung	7'461.70		320'000.00		1'045'255.63	
REALISIERUN	Reduktion durch Realisierungsquote			-1'672'800.00			
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	5'124.25				18'187.70	
12310.2727	Grünaustrasse 17, Erwerb Liegenschaft (FV)	5'124.25				75.00	
12310.2732	Finanzvermögen, Erwerb Liegenschaften 2025 (FV)					18'112.70	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	373'203.17					
14010.2730	Finanzanlagen Übernahme aus VV (Entwidmung)	373'203.17					
8000.00	Verkauf von Grundstücken		170.00		180'000.00		
12310.2312	Niderfeld, Landabtretung SBB (Regionalterminal)				180'000.00		
12610.2092	Müsli, Landabtretung Limmattalbahn (Gebiet Spreitenbach)		170.00				
8200.00	Beiträge Dritter für Grundstücke						88'745.40
11610.2700	Deponie Müsli, Altlastensanierung						88'745.40
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		230.65				71'975.00
12400.2099	Zehntenscheune, Sanierung / Umbau Projektierung und Ausführung						55'000.00
12400.2214	Untere Reppischstrasse 14, Sanierung / Umbau Wohnungen (altes Bauamt)		230.65				8'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2613	Kronenplatz 1, Anschluss Fernwärme						8'975.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		2'547'807.00				
14010.2723	Finanzanlagen Übertrag ins VV (Widmung)		2'547'807.00				
12611	Übriges Mobiliar Hochbauabteilung FV (9690)					117'114.94	117'114.94
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV					115'199.56	
14010.2730	Finanzanlagen Übernahme aus VV (Entwidmung)					115'199.56	
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					1'915.38	
13620.2640	Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine elektro, 2026 inkl. Schnellladestation					1'915.38	
8060.00	Verkauf von Mobilien						40'000.00
13620.2639	Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine Elektro, 2025 inkl. Schnellladestation						22'000.00
13620.2640	Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine elektro, 2026 inkl. Schnellladestation						18'000.00
8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung						77'114.94
13620.2639	Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine Elektro, 2025 inkl. Schnellladestation						77'114.94
999	Abschluss			180'000.00	4'083'200.00		
99999	Abschluss (9999)			180'000.00	4'083'200.00		
7990.00	Abgang Sachanlagen FV			180'000.00			
19999.9999	Abschluss Investitionsrechnung			180'000.00			
8990.00	Zugang Sachanlagen FV				4'083'200.00		
19999.9999	Abschluss Investitionsrechnung				4'083'200.00		
		9'795'787.25	2'548'207.65	4'263'200.00	4'263'200.00	21'018'545.30	277'835.34
Nettoinvestition			7'247'579.60				20'740'709.96

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	9'795'787.25	9'795'787.25	4'263'200.00	4'263'200.00	21'018'545.30	21'018'545.30

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	12'343'994.90	12'343'994.90	4'263'200.00	4'263'200.00	21'296'380.64	21'296'380.64
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	9'795'787.25	2'548'207.65	4'083'200.00	180'000.00	21'018'545.30	277'835.34
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'795'787.25	2'548'207.65	4'083'200.00	180'000.00	20'901'430.36	160'720.40
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'795'787.25	2'548'207.65	4'083'200.00	180'000.00	20'901'430.36	160'720.40
7000.00	Investitionen in Grundstücke			50'000.00		26'961.55	
7040.00	Investitionen in Gebäude	9'417'459.83		4'033'200.00		20'856'281.11	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	5'124.25				18'187.70	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	373'203.17					
8000.00	Verkauf von Grundstücken		170.00		180'000.00		
8200.00	Beiträge Dritter für Grundstücke						88'745.40
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		230.65				71'975.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		2'547'807.00				
969	Finanzvermögen, Übriges					117'114.94	117'114.94
9690	Finanzvermögen, Übriges					117'114.94	117'114.94
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV					115'199.56	
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					1'915.38	
8060.00	Verkauf von Mobilien						40'000.00
8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung						77'114.94
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'548'207.65	9'795'787.25	180'000.00	4'083'200.00	277'835.34	21'018'545.30
999	Abschluss	2'548'207.65	9'795'787.25	180'000.00	4'083'200.00	277'835.34	21'018'545.30

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2025		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9999	Abschluss	2'548'207.65	9'795'787.25	180'000.00	4'083'200.00	277'835.34	21'018'545.30
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	2'548'207.65		180'000.00		277'835.34	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		9'795'787.25		4'083'200.00		21'018'545.30
Nettoinvestition		12'343'994.90	12'343'994.90	4'263'200.00	4'263'200.00	21'296'380.64	21'296'380.64
		12'343'994.90	12'343'994.90	4'263'200.00	4'263'200.00	21'296'380.64	21'296'380.64

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1	Aktiven	381'403'240.15	527'058'796.38	145'655'556.23
10	Finanzvermögen (FV)	225'438'381.46	349'894'159.76	124'455'778.30
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	25'269'168.61	20'441'488.09	-4'827'680.52
1000	Kasse	178'726.60	131'863.30	-46'863.30
1000.01	Hauptkasse	157'953.35	107'583.95	-50'369.40
1000.03	Kasse Zivilstandsamt	2'680.65	3'636.10	955.45
1000.04	Kasse Einwohnerkontrolle 1	773.00	1'277.00	504.00
1000.05	Kasse Einwohnerkontrolle 2	1'478.00	681.00	-797.00
1000.06	Kasse Einwohnerkontrolle 3	1'545.00	1'228.00	-317.00
1000.07	Kasse Einwohnerkontrolle 4	877.50	695.00	-182.50
1000.13	Kasse Stadtpolizei	1'376.00	4'026.00	2'650.00
1000.14	Kasse Betreibungsamt	1'863.10	2'556.25	693.15
1000.21	Kassenstock Sozialamt	2'000.00	2'000.00	
1000.22	Kassenstock Schwimmbad	7'600.00	7'600.00	
1000.24	Kassenstock Getränkeautomat Chrüzacher	180.00	180.00	
1000.25	Kassenstock Stadtbibliothek	400.00	400.00	
1001	Post	23'492'434.24	19'497'184.78	-3'995'249.46
1001.01	PostFinance 80-3060-8	22'287'836.46	18'424'225.43	-3'863'611.03
1001.21	PostFinance 80-16606-1 Betreibungsamt	1'204'597.78	1'072'959.35	-131'638.43
1002	Bank	1'567'204.77	760'892.21	-806'312.56
1002.02	ZKB 1106-0566.005	918'006.58	10'226.74	-907'779.84
1002.03	ZKB Tutoris 1100-6873.261	158'746.83	142'953.83	-15'793.00
1002.04	UBS 223-P8-700302.0	55'313.05	208'509.85	153'196.80
1002.11	ZKB 1148-2720.430 Trinkgeld AGZ	39'045.92		-39'045.92
1002.21	ZKB 3506-8.871344.3 Betreibungsamt	386'592.39	386'701.79	109.40
1002.98	Geld in Transit	9'500.00	12'500.00	3'000.00
1004	Debit- und Kreditkarten	872.00	542.80	-329.20

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1004.01	Kartenzahlungen Hallen- und Freibad	863.00	396.00	-467.00
1004.02	Kartenzahlungen Stadthaus		61.20	61.20
1004.03	Kartenzahlungen Bibliothek	9.00	85.60	76.60
1009	Übrige flüssige Mittel	29'931.00	51'005.00	21'074.00
1009.02	Briefmarken	468.00	1'398.00	930.00
1009.04	Kehrichtgebührenträger	29'463.00	49'607.00	20'144.00
101	Forderungen	52'043'199.80	51'457'629.70	-585'570.10
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	16'682'886.35	17'935'292.37	1'252'406.02
1010.01	Forderungen Standardfakturierung (FIS)	11'527'527.45	12'041'264.57	513'737.12
1010.02	Forderungen Werkabteilung (WEG)	4'175'022.81	4'525'509.81	350'487.00
1010.03	Forderungen Schulzahnklinik	81'939.45	124'114.61	42'175.16
1010.06	Forderungen Pensionskasse BVK	3'580.65		-3'580.65
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-2'473'583.33	-2'563'021.31	-89'437.98
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuern Betriebsamt	273.45		-273.45
1010.11	Forderungen Verrechnungssteuern	89'394.69	111'150.19	21'755.50
1010.14	Forderungen Betriebskosten Steuern	51'458.83	64'700.05	13'241.22
1010.15	Forderungen Zusatzleistungen	699'628.40	990'150.50	290'522.10
1010.17	Forderungen AGZ FIS (nur Konsolidierung)	2'470'494.60	2'553'270.85	82'776.25
1010.21	Forderungen Betriebsamt	57'149.35	88'153.10	31'003.75
1011	Kontokorrente mit Dritten	699'810.50	545'743.96	-154'066.54
1011.10	Kontokorrentguthaben Sozialdienst Limmattal	301'722.00	8'719.00	-293'003.00
1011.13	Kontokorrentguthaben bei KVA und ARA Limmattal (Limeco)	305'021.70	354'730.30	49'708.60
1011.21	Kontokorrentguthaben bei Berufswahlschule Limmattal	93'066.80	182'294.66	89'227.86
1012	Steuerforderungen	21'762'308.68	21'445'342.85	-316'965.83
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	22'206'437.43	22'108'600.88	-97'836.55
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-444'128.75	-663'258.03	-219'129.28
1013	Anzahlungen an Dritte	252'954.00	207'552.00	-45'402.00

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1013.50	Vorauszahlungen an Dritte Gasversorgung	252'954.00	207'552.00	-45'402.00
1014	Transferforderungen	9'976'482.27	10'437'849.09	461'366.82
1014.15	Ausstehende Rückerstattungen Kantonales Sozialamt	653'028.20	808'605.80	155'577.60
1014.30	Ausstehende Staatsbeiträge Wirtschaftliche Hilfe	29'576.00	38'962.00	9'386.00
1014.31	Ausstehende Bundes- und Staatsbeiträge Krankenkassenbeiträge	2'354'194.54	2'377'583.89	23'389.35
1014.32	Ausstehende Bundes- und Staatsbeiträge Zusatzleistungen AHV/IV	5'985'161.53	6'272'233.40	287'071.87
1014.33	Ausstehende Bundes- und Staatsbeiträge Schule	53'532.00		-53'532.00
1014.35	Ausstehende Staatsbeiträge Integrationsagenda (IAZH)	900'990.00	940'464.00	39'474.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	535'538.81	444'810.25	-90'728.56
1015.35	Tutoris vorläufig nicht zugeordnete Erträge	507'050.26	404'057.03	-102'993.23
1015.38	Tutoris Einnahmen Überschüsse Klienten	27'546.70	40'753.22	13'206.52
1015.50	EO Taggeldabrechnung (Lohn)	190.75		-190.75
1015.51	UVG Taggelder Lohn	751.10		-751.10
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	13'279.95	13'712.85	432.90
1016.10	Vorschuss Freizeitanlage Chrüzacher	1'800.00	1'800.00	
1016.11	Vorschuss AGZ (nur Konsolidierung)	11'479.95	11'912.85	432.90
1019	Übrige Forderungen	2'119'939.24	427'326.33	-1'692'612.91
1019.02	Betriebskostenvorschüsse an Dritte	1'929'000.00		-1'929'000.00
1019.06	Guthaben Löhne zur Wiederauszahlung	1'477.00	2'319.25	842.25
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt (AHV/ALV)	600.00		-600.00
1019.28	Forderungen MWST-Abrechnung Wasserwerk	86'646.96	146'379.95	59'732.99
1019.31	MWST-Vorsteuerguthaben ER Städtische Feste		23'958.82	23'958.82
1019.34	Quartierplan Niderfeld, Aufgelaufene QP-Kosten	64'924.95	215'592.46	150'667.51
1019.40	Sammelkonto HK Abrechnung (Rimo)	25'070.90	25'070.90	
1019.43	Heizöl Liegenschaften FV (Rimo)	9'392.00	9'392.00	
1019.90	Frankiersystem IFS	2'827.43	4'612.95	1'785.52
102	Kurzfristige Finanzanlagen		10'000'000.00	10'000'000.00

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1020	Kurzfristige Darlehen		10'000'000.00	10'000'000.00
1020.00	Kurzfristige Darlehen		10'000'000.00	10'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	2'920'695.63	110'459'220.74	107'538'525.11
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'528'333.84	2'535'858.66	1'007'524.82
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (Kontoart 31)	1'492'961.54	2'500'486.36	1'007'524.82
1041.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (Rimo)	35'372.30	35'372.30	
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	880'297.65	107'489'499.74	106'609'202.09
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung (Kontoart 36, 37, 46, 47)	880'297.65	463'954.74	-416'342.91
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)		58'049'545.00	58'049'545.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)		48'976'000.00	48'976'000.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	2'153.00	10'486.00	8'333.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag (34, 44)	2'153.00	10'486.00	8'333.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	509'911.14	423'376.34	-86'534.80
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag (Kontoart 41, 42, 43)	509'911.14	423'376.34	-86'534.80
106	Roh- und Hilfsmaterial	108'250.15	96'004.65	-12'245.50
1061	Roh- und Hilfsmaterial	108'250.15	96'004.65	-12'245.50
1061.00	Brennstoffvorräte	91'280.00	81'607.00	-9'673.00
1061.01	Bürgerwein	12'498.95	9'168.11	-3'330.84
1061.02	Vorrat Schutzmaterial AGZ (nur Konsolidierung)	4'471.20	5'229.54	758.34
107	Langfristige Finanzanlagen	47'050.00	47'050.00	
1070	Aktien und Anteilscheine	50.00	50.00	
1070.01	1 Anteilschein Radio- und Fernsehgenossenschaft, Zürich	50.00	50.00	
1071	Verzinsliche Anlagen	47'000.00	47'000.00	

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1071.02	Darlehen an M. Ehrat (Perimeterbeitrag Umgebung Alter Bären)	47'000.00	47'000.00	
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	145'050'017.27	157'392'766.58	12'342'749.31
1080	Grundstücke FV	58'520'256.67	58'458'472.82	-61'783.85
1080.00	Nicht überbaute Liegenschaften	52'664'256.67	52'602'472.82	-61'783.85
1080.10	Grundeigentum mit Baurechten	5'856'000.00	5'856'000.00	
1084	Gebäude FV	86'511'135.60	98'915'668.76	12'404'533.16
1084.00	Überbaute Liegenschaften	86'511'135.60	98'915'668.76	12'404'533.16
1086	Mobilien FV	18'625.00	18'625.00	
1086.00	Mobilien FV	18'625.00	18'625.00	
14	Verwaltungsvermögen VV	155'964'858.69	177'164'636.62	21'199'777.93
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	141'486'807.24	163'240'770.17	21'753'962.93
1400	Grundstücke VV	4'240'759.10	4'240'759.10	
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	4'240'759.10	4'240'759.10	
1401	Strassen und Verkehrswege	15'880'582.82	16'946'096.26	1'065'513.44
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	53'893'203.90	55'948'474.46	2'055'270.56
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-38'012'621.08	-39'002'378.20	-989'757.12
1402	Wasserbau	130'117.56	125'915.76	-4'201.80
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	787'135.84	787'135.84	
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-657'018.28	-661'220.08	-4'201.80
1403	Übrige Tiefbauten	16'931'278.03	17'970'249.32	1'038'971.29
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	23'444'434.55	21'233'719.75	-2'210'714.80
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-14'816'952.00	-13'076'909.19	1'740'042.81
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	12'628'022.49	14'245'283.42	1'617'260.93
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-7'958'789.19	-8'301'840.27	-343'051.08
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-10'896'945.61	-10'685'104.55	211'841.06

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	12'613'079.36	12'580'307.95	-32'771.41
1403.30	Tiefbauten Abfallwirtschaft	1'134'490.21	1'273'595.88	139'105.67
1403.39	WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-896'632.74	-917'378.66	-20'745.92
1403.50	Tiefbauten Gasversorgung	14'563'580.87	14'563'580.87	
1403.59	WB Tiefbauten Gasversorgung	-12'883'009.91	-12'945'005.88	-61'995.97
1404	Hochbauten	80'331'530.26	84'699'005.39	4'367'475.13
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	197'432'075.54	205'695'734.00	8'263'658.46
1404.09	WB Hochbauten	-128'289'557.63	-131'765'456.27	-3'475'898.64
1404.10	Hochbauten Wasserwerk	371'773.33	371'773.33	
1404.19	WB Hochbauten Wasserwerk	-309'764.09	-315'172.34	-5'408.25
1404.20	Hochbauten Abwasserbeseitigung	69'885.62	69'885.62	
1404.29	WB Hochbauten Abwasserbeseitigung	-69'885.62	-69'885.62	
1404.50	Hochbauten Gasversorgung	104'828.40	104'828.40	
1404.59	WB Gasversorgung	-104'828.40	-104'828.40	
1404.60	Hochbauten Alterswohnungen Ruggacher 2	18'245'403.47	18'398'521.64	153'118.17
1404.69	WB Hochbauten Alterswohnungen Ruggacher 2	-7'118'400.36	-7'686'394.97	-567'994.61
1406	Mobilien VV	7'131'956.48	6'521'323.66	-610'632.82
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	29'113'740.77	26'001'088.86	-3'112'651.91
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-22'554'850.83	-20'101'724.04	2'453'126.79
1406.10	Mobilien Wasserwerk	1'037'099.88	1'223'434.84	186'334.96
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-585'246.49	-696'414.68	-111'168.19
1406.20	Mobilien Abwasserbeseitigung	83'872.30	83'872.30	
1406.29	WB Abwasserbeseitigung	-70'074.50	-74'673.77	-4'599.27
1406.30	Mobilien Abfallwirtschaft	288'638.76	288'638.76	
1406.39	WB Mobilien Abfallwirtschaft	-224'261.83	-236'707.99	-12'446.16
1406.50	Mobilien Gasversorgung	164'348.04	164'348.04	
1406.59	WB Mobilien Gasversorgung	-121'309.62	-130'538.66	-9'229.04
1406.60	Mobilien Alterswohnungen Ruggacher 2	10'527.20	10'527.20	
1406.69	WB Mobilien Alterswohnungen Ruggacher 2	-10'527.20	-10'527.20	
1407	Anlagen im Bau	16'839'057.70	32'737'420.68	15'898'362.98

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	14'266'103.93	31'415'065.91	17'148'961.98
1407.10	Anlagen im Bau Wasserwerk	1'447'966.89	1'068'699.08	-379'267.81
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	828'156.97	18'538.48	-809'618.49
1407.30	Anlagen im Bau Abfallwirtschaft	14'910.54	11'163.74	-3'746.80
1407.50	Anlagen im Bau Gasversorgung	222'786.12	223'953.47	1'167.35
1407.60	Anlagen im Bau Alterswohnungen Ruggacher 2	59'133.25		-59'133.25
1409	Übrige Sachanlagen	1'525.29		-1'525.29
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	75'230.95	75'230.95	
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-73'705.66	-75'230.95	-1'525.29
142	Immaterielle Anlagen	3'786'468.49	3'389'966.00	-396'502.49
1420	Software	739'587.50	521'469.81	-218'117.69
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	2'679'842.75	1'525'216.78	-1'154'625.97
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-1'940'255.25	-1'003'746.97	936'508.28
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'106'108.01	1'389'092.33	282'984.32
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	1'106'108.01	1'346'364.16	240'256.15
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung		42'728.17	42'728.17
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'940'772.98	1'479'403.86	-461'369.12
1429.00	Planungsausgaben allgemeiner Haushalt	5'487'111.70	5'341'477.85	-145'633.85
1429.09	WB Planungsausgaben allgemeiner Haushalt	-3'654'322.22	-3'949'658.75	-295'336.53
1429.10	Planungsausgaben Wasserwerk	214'438.17	214'438.17	
1429.19	WB Planungsausgaben Wasserwerk	-158'956.48	-168'775.58	-9'819.10
1429.20	Planungsausgaben Abwasserbeseitigung	612'504.03	612'504.03	
1429.29	WB Planungsausgaben Abwasserbeseitigung	-584'785.92	-589'405.61	-4'619.69
1429.50	Planungsausgaben Gasversorgung	125'217.55	125'217.55	
1429.59	WB Planungsausgaben Gasversorgung	-100'433.85	-106'393.80	-5'959.95
144	Darlehen	478'334.00	536'001.00	57'667.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	78'000.00	78'000.00	

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	78'000.00	78'000.00	
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	340'334.00	428'001.00	87'667.00
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	375'334.00	463'001.00	87'667.00
1446.09	WB Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-35'000.00	-35'000.00	
1447	Darlehen an private Haushalte	60'000.00	30'000.00	-30'000.00
1447.00	Darlehen an private Haushalte	60'000.00	30'000.00	-30'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	6'752'918.00	6'765'118.00	12'200.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	6'633'718.00	6'633'718.00	
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	5'954'718.00	5'954'718.00	
1454.50	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen Gasversorgung	679'000.00	679'000.00	
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	116'200.00	128'400.00	12'200.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	116'200.00	130'000.00	13'800.00
1455.09	WB Beteiligungen an priv. Unternehmungen allgemeiner Haushalt		-1'600.00	-1'600.00
1456	Beteiligung an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00	3'000.00	
1456.50	Anteilschein Nr. 478 Verband der CH Gasindustrie	3'000.00	3'000.00	
146	Investitionsbeiträge	3'460'330.96	3'232'781.45	-227'549.51
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	104'762.52	97'090.83	-7'671.69
1461.00	Investitionsbeiträge an Kanton allgemeiner Haushalt	1'144'510.95	1'144'510.95	
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kanton allgemeiner Haushalt	-1'039'748.43	-1'047'420.12	-7'671.69
1461.50	Investitionsbeiträge an Kanton Gasversorgung	60'000.00	60'000.00	
1461.59	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate Gasversorgung	-60'000.00	-60'000.00	

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'465.52	6'310.35	-3'155.17
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	171'914.00	90'000.00	-81'914.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-162'448.48	-83'689.65	78'758.83
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	342'055.65	324'421.54	-17'634.11
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	505'414.40	505'414.40	
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-163'358.75	-180'992.86	-17'634.11
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'034'850.16	1'047'775.39	12'925.23
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	6'034'351.29	6'146'851.29	112'500.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-5'105'100.58	-5'197'146.16	-92'045.58
1465.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Wasserwerk	247'315.00	247'315.00	
1465.19	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Wasserwerk	-141'715.55	-149'244.74	-7'529.19
1465.50	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Gasversorgung	25'000.00	25'000.00	
1465.59	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Gasversorgung	-25'000.00	-25'000.00	
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'856'697.11	1'757'183.34	-99'513.77
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	1'929'060.00	1'929'060.00	
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-164'555.20	-257'483.80	-92'928.60
1466.20	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Abwasserbeseitigung	131'013.74	131'013.74	
1466.29	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Abwasserbeseitigung	-38'821.43	-45'406.60	-6'585.17

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	112'500.00		-112'500.00
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	112'500.00		-112'500.00
2	Passiven	-381'403'240.15	-527'058'796.38	-145'655'556.23
20	Fremdkapital	-237'755'137.52	-296'977'974.59	-59'222'837.07
200	Laufende Verbindlichkeiten	-65'718'342.61	-87'903'423.97	-22'185'081.36
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-22'808'324.87	-32'370'034.34	-9'561'709.47
2000.01	Sozialversicherungen (AHV/ALV)	-462'393.65	-214'599.25	247'794.40
2000.03	Unfallversicherung		-8'178.30	-8'178.30
2000.05	Kinder-/Ausbildungszulagen		-536.00	-536.00
2000.06	Pensionskasse BVK		-998.35	-998.35
2000.10	Kreditoren-Sammelkonto (FIS, nicht manuell buchen)	-21'719'132.48	-30'934'793.45	-9'215'660.97
2000.11	Kreditoren-Sammelkonto AGZ (nur Konsolidierung)	-461'689.69	-414'277.61	47'412.08
2000.15	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto	-2'770.00	-661'100.70	-658'330.70
2000.21	Kreditoren Betreibungsamt	-139'114.35	-126'097.18	13'017.17
2000.50	Quellensteuern Stadtpersonal	-23'224.70	-9'453.50	13'771.20
2001	Kontokorrente mit Dritten	-25'677.06	-108'278.00	-82'600.94
2001.15	Wasserwirtschaftsverband, Kontokorrent-Schuld (WVL)	-25'677.06	-108'278.00	-82'600.94
2002	Steuern	-150'303.20	-262'144.46	-111'841.26
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-51'491.10		51'491.10
2002.23	MWST-Abrechnung Abwasserbeseitigung	-13'759.58	-186'681.39	-172'921.81
2002.25	MWST-Abrechnung Abfallwirtschaft	-36'607.81	-27'525.33	9'082.48
2002.27	MWST-Abrechnung Gasversorgung	-38'394.97	-38'024.46	370.51
2002.66	MWST-Abrechnung Frei- und Hallenbad	-4'072.80	-4'012.37	60.43
2002.91	MWST-Abrechnung AGZ (nur Konsolidierung)	-5'976.94	-5'900.91	76.03
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-1'639'645.68	-1'771'859.85	-132'214.17
2005.30	Tutoris Kreditorensammelkonto	-13'082.90	-3'235.45	9'847.45

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
2005.37	Tutoris Vorschüsse nicht zuordbar	-827.85	-973.15	-145.30
2005.39	Tutoris Debitoren	-1'028'721.25	-1'077'602.65	-48'881.40
2005.52	SUVA Taggeldabrechnung (Lohn)	-1'034.00		1'034.00
2005.53	KTG Taggeldabrechnung (Lohn)		-0.60	-0.60
2005.58	Zahlungskonto (Lohn, EZAG)	-460'894.55	-398'928.00	61'966.55
2005.66	Auflaufende HK, Akonto und Rückstellung (Rimo)	-131'242.43	-262'165.98	-130'923.55
2005.67	Betreibungsamt Verrechnungskonto (übrige Forderungen)	-832.65	-22'799.15	-21'966.50
2005.93	Kreditkartenbelastungen und Barauszahlungen MZE		-300.00	-300.00
2005.94	Kartenbelastungen Kreditkarten		-2'998.75	-2'998.75
2005.95	Freiwillige Unterstützungen	-2'774.55	-2'774.55	
2005.98	Nicht ausgeführte Zahlungen (Kreditoren)	-235.50		235.50
2005.99	Durchlaufkonto Umbuchungen (Hauptbuch)		-81.57	-81.57
2006	Depotgelder und Kautionen	-32'305'901.44	-45'757'899.11	-13'451'997.67
2006.01	Depots ZKB Trinkgeld AGZ	-39'045.92		39'045.92
2006.03	Depots Schlüssel Velohaus	-3'060.00	-3'060.00	
2006.04	Depots Kautionen Infrastrukturabteilung	-5'000.00		5'000.00
2006.05	Depots Frei- und Hallenbad	-44'360.00	-47'370.00	-3'010.00
2006.07	Depots Zehntenscheune		-800.00	-800.00
2006.10	Depots Grundstückgewinnsteuern	-30'717'072.00	-44'317'875.65	-13'600'803.65
2006.21	Depots Betreibungsamt	-1'497'363.52	-1'388'793.46	108'570.06
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-8'788'490.36	-7'633'208.21	1'155'282.15
2009.07	Vorauszahlung für Abbruchkosten Liegenschaft Grabacher (gem. Vereinbarung vom 7.1.2013)	-39'096.00	-39'096.00	
2009.10	Vorauszahlung Debitoren AGZ (nur Konsolidierung)	-264'000.00	-337'491.55	-73'491.55
2009.11	Vorauszahlung Debitoren (FIS, nicht manuell buchen)	-9'357.20	-20'571.25	-11'214.05
2009.21	Übrige Verpflichtungen Betreibungsamt	-13'165.55	-12'680.70	484.85
2009.31	Quartierplan Niderfeld, Landausgleich LTB	-6'866'620.00	-6'866'620.00	
2009.48	Vorauszahlung Mietzinse (Rimo)	-135'996.95	-152'421.86	-16'424.91
2009.62	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-1'319'132.71		1'319'132.71
2009.63	Rückerstattungen Zusatzleistungen Debitoren FIS	-141'121.95	-204'326.85	-63'204.90

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-64'000'000.00	-19'000'000.00	45'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-30'000'000.00		30'000'000.00
2010.00	Feste Vorschüsse	-30'000'000.00		30'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-34'000'000.00	-19'000'000.00	15'000'000.00
2014.43	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen (BVG)	-15'000'000.00		15'000'000.00
2014.44	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen (Publica)	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2014.45	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen (Swissquote)	-10'000'000.00		10'000'000.00
2014.46	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen (ZKB)		-5'000'000.00	-5'000'000.00
2014.48	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen (SUVA)	-4'000'000.00	-9'000'000.00	-5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-7'703'980.91	-8'516'749.13	-812'768.22
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-146'184.98	-121'081.28	25'103.70
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (Kontoart 31)	-146'184.98	-121'081.28	25'103.70
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-4'723'852.10	-5'968'433.50	-1'244'581.40
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung (Kontoart 36, 37, 46, 47)	-4'723'852.10	-5'968'433.50	-1'244'581.40
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-784'501.00	-878'960.00	-94'459.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-784'501.00	-878'960.00	-94'459.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-2'049'442.83	-1'548'274.35	501'168.48
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag (Kontoart 41, 42, 43)	-2'049'442.83	-1'548'274.35	501'168.48
205	Kurzfristige Rückstellungen	-3'801'174.60	-3'695'533.80	105'640.80
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-2'261'000.00	-2'245'100.00	15'900.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-2'230'100.00	-2'217'100.00	13'000.00
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	-29'600.00	-26'000.00	3'600.00

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
2050.40	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Gasversorgung	-1'300.00	-2'000.00	-700.00
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-231'798.10	-290'000.00	-58'201.90
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-231'798.10	-290'000.00	-58'201.90
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-1'273'459.20	-1'076'859.20	196'600.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-1'273'459.20	-1'076'859.20	196'600.00
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-34'917.30	-83'574.60	-48'657.30
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-34'917.30	-83'574.60	-48'657.30
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-94'000'000.00	-175'085'500.00	-81'085'500.00
2063	Anleihen		-100'085'500.00	-100'085'500.00
2063.01	Anleihe 20.06.2025 - 20.06.2035, Coupon 0.90%		-100'085'500.00	-100'085'500.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-94'000'000.00	-75'000'000.00	19'000'000.00
2064.01	AXA Leben AG, Darlehen Verfall 28.02.2037, Zins 0.89%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.02	Bank J. Safra Sarasin AG, Darlehen Verfall 01.03.2032, Zins 0.77%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.03	SUVA, Darlehen Verfall 21.09.2026, Zins 1.70%	-5'000'000.00		5'000'000.00
2064.04	SUVA, Darlehen Verfall 21.09.2033, Zins 2.08%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.05	ZKB, Darlehen Verfall 25.01.2029, Zins 1.65%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.06	ZKB, Darlehen Verfall 20.07.2033, Zins 1.96%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.07	UBS Fund Mgmt (CH) AG, Darlehen Verfall 24.07.2030, Zins 1.95%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.09	Stiftung Auffangeinrichtung BVG, Darlehen 08.05.24 - 10.05.27, 1.27%	-10'000'000.00	-10'000'000.00	
2064.13	SUVA, Darlehen Verfall 23.06.2031, Zins 0.26%	-6'000'000.00	-6'000'000.00	
2064.14	BVG Auffangeinrichtung, Darlehen Verfall 20.09.2027, Zins 0%	-3'000'000.00	-3'000'000.00	

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
2064.15	PUBLICA, Darlehen Verfall 21.09.2026, Zins 0%	-5'000'000.00		5'000'000.00
2064.17	Zürcher Kantonalbank, Darlehen 19.12.24 - 31.10.26, 0.63%	-5'000'000.00		5'000'000.00
2064.47	Pensionskasse Post, Darlehen Verfall 21.06.2027, Zins 1.31%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.48	Pensionskasse Post, Darlehen Verfall 16.02.2032, Zins 1.04%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.51	SUVA, Darlehen Verfall 21.7.2026, Zins 0.48%	-4'000'000.00		4'000'000.00
2064.53	SUVA, Darlehen Verfall 15.02.2028, Zins 0.77%	-6'000'000.00	-6'000'000.00	
2064.55	EAF comPlan, Darlehen Verfall 16.09.2030, Zins 0.200%	-6'000'000.00	-6'000'000.00	
2064.60	AXA Leben AG, Darlehen Verfall 27.02.2042, Zins 0.32%	-4'000'000.00	-4'000'000.00	
208	Langfristige Rückstellungen	-1'619'639.50	-1'717'907.30	-98'267.80
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-29'639.50	-127'907.30	-98'267.80
2086.00	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-29'639.50	-127'907.30	-98'267.80
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-1'590'000.00	-1'590'000.00	
2088.00	Langfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	-1'590'000.00	-1'590'000.00	
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-911'999.90	-1'058'860.39	-146'860.49
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-432'328.55	-407'826.45	24'502.10
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-432'328.55	-407'826.45	24'502.10
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-479'671.35	-651'033.94	-171'362.59
2092.01	Vermächtnis Dr. Ing. Max Koenig für die berufliche Förderung Jugendlicher	-67'888.26	-63'767.14	4'121.12
2092.02	Vermächtnisse für die Seniorenbetreuung im Altersheim Ruggacker	-7'386.10	-7'459.96	-73.86
2092.03	Vermächtnisse zur Unterstützung minderbemittelter Personen im Altersheim Ruggacker	-119'859.45	-121'058.04	-1'198.59
2092.04	Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung	-124'499.82	-273'887.32	-149'387.50

		Bilanz 31.12.24	Bilanz 31.12.25	Zu- / Abnahme
2092.05	Legat Frieda Werffeli-Otti zur Verwendung ausschliesslich für das Altersheim Ruggacker	-152'816.46	-154'344.62	-1'528.16
2092.06	Fonds für die Frühförderung von Kindern Max-Wiederkehr-Stiftung	-7'221.26	-5'550.27	1'670.99
2092.07	Personalfonds Trinkgeld AGZ		-24'966.59	-24'966.59
29	Eigenkapital	-143'648'102.63	-230'080'821.79	-86'432'719.16
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-15'160'276.87	-16'360'552.04	-1'200'275.17
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-15'160'276.87	-16'360'552.04	-1'200'275.17
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-6'145'992.21	-6'261'296.15	-115'303.94
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	39'208.50	-564'078.20	-603'286.70
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-3'406'907.48	-3'279'079.67	127'827.81
2900.50	Spezialfinanzierung Gasversorgung	-5'358'489.33	-6'135'098.55	-776'609.22
2900.60	Spezialfinanzierung Alterswohnungen	-288'096.35	-120'999.47	167'096.88
291	Fonds im Eigenkapital	-547'500.00	-467'500.00	80'000.00
2910	Fonds im Eigenkapital	-547'500.00	-467'500.00	80'000.00
2910.00	Ersatzabgaben Parkplätze gemäss Par. 246f PBG	-547'500.00	-467'500.00	80'000.00
294	Finanzpolitische Reserve		-78'000'000.00	-78'000'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve		-78'000'000.00	-78'000'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve		-78'000'000.00	-78'000'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-127'940'325.76	-135'252'769.75	-7'312'443.99
2990	Jahresergebnis	-6'764'583.03	-7'312'443.99	-547'860.96
2990.00	Jahresergebnis	-6'764'583.03	-7'312'443.99	-547'860.96
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-121'175'742.73	-127'940'325.76	-6'764'583.03
2999.00	Kumlierte Ergebnisse der Vorjahre	-121'175'742.73	-127'940'325.76	-6'764'583.03
Gewinn / Verlust				