Stadt Dietikon

Budget 2027



Limmat beim Nötzlipark

Bildquelle: Stadt Dietikon

Mediensperre bis 07.10.2026 / 10:00 Uhr

Politische Gemeinde
8953 Dietikon

Budget 2027

Ablieferung an Stadtrat	16. September 2026
Abnahmebeschluss Stadtrat	21. September 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. Oktober 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	1. Dezember 2026
Abnahmebeschluss Gemeindeparlament	3. Dezember 2026
Veröffentlichung	10. Dezember 2026

Inhaltsverzeichnis

Bericht, Anträge und Beschlüsse 5
Bericht des Stadtrats 6
Antrag des Stadtrates 15
Antrag der Rechnungsprüfungskommission 17
Beschluss des Gemeinderats 19
Budget 21
Steuerertrag und Steuerfuss 22
Finanzierung 23
Haushaltsgleichgewicht 25
Erfolgsrechnung 27
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 28
Investitionsrechnung Finanzvermögen 29
Budget - Details (FIS-Auswertungen) 30
Erläuterung zur Erfolgsrechnung 31
Erfolgsrechnung 36
Erläuterung zur Investitionsrechnung 242
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 245
Investitionsrechnung Finanzvermögen 280
Anhang zum Budget 287
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 288
Finanzkennzahlen 298

Kontakt
Finanzabteilung
Bremgartnerstrasse 22
8953 Dietikon

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrats

a) wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung

Die weltwirtschaftlichen Rahmenbedingungen bleiben von geopolitischen Spannungen, handelspolitischen Unsicherheiten und einer verhaltenen Entwicklung wichtiger Exportmärkte geprägt. Die Schweizer Wirtschaft zeigt sich im internationalen Vergleich weiterhin robust, wächst jedoch unterdurchschnittlich. Die Expertengruppe Konjunkturprognosen des Bundes erwartet für das Jahr 2026 ein reales BIP-Wachstum von 0.9 % und für das Jahr 2027 eine leichte Beschleunigung auf 1.6 %. Die Inflation bewegt sich weiterhin auf tiefem Niveau, auch wenn diese gerade in den letzten Monaten einen grösseren Sprungbewegung gemacht hat. Gemäss Bundesamt für Statistik betrug die Jahresteuerung im August 2026 0.8 %. Das Zinsumfeld bleibt insgesamt günstig. Nach den Zinssenkungen der vergangenen Jahre verharren die kurzfristigen Zinsen auf einem tiefen Niveau, was die Finanzierungskosten für öffentliche Haushalte weiterhin begrenzt. Gleichzeitig bestehen aufgrund der internationalen wirtschaftlichen und geopolitischen Unsicherheiten weiterhin Risiken für die künftige Konjunkturentwicklung.

Die Jahresrechnung 2025 hat mit einem Ertragsüberschuss von CHF 7.31 Mio. abgeschlossen. Dieser lag um CHF 0.21 Mio. über dem budgetierten Überschuss von CHF 7.10 Mio. Der entstandene Ertragsüberschuss ist mehrheitlich auf die Sondereffekte, wie die periodische Abgrenzung des Ressourcenzuschusses oder die Rückerstattung der Versorgertaxen zurückzuführen. Eine erste Hochrechnung für das Jahr 2026 zeigt positive Tendenzen. Diese sind mehrheitlich in den Bereichen Grundstückgewinnsteuern und beim Ressourcenausgleich zu verorten. Dieser fällt voraussichtlich aufgrund der positiven Entwicklung der Steuerkraft auf kantonaler Ebene deutlich höher aus, als vom Kanton Zürich und Swissplan.ch ursprünglich prognostiziert. Jedoch zeigen sich auch leicht negative Tendenzen, etwa bei der Restkostenfinanzierung im Pflegebereich oder bei den Ergänzungsleistungen.

Dem zweckfreien Eigenkapital werden Ertragsüberschüsse gutgeschrieben und Aufwandüberschüsse belastet. Ende 2025 wies dieses einen Bestand von rund 213 Mio. Franken aus. Nach Berücksichtigung des erwarteten Abschluss 2026 (gem. aktueller Hochrechnung) des laufenden Jahres und des Budgets 2027 wird dieses per Ende 2027 geschätzt 215 Mio. bis 220 Mio. Franken betragen.

b) Budget 2027

Erfolgsrechnung

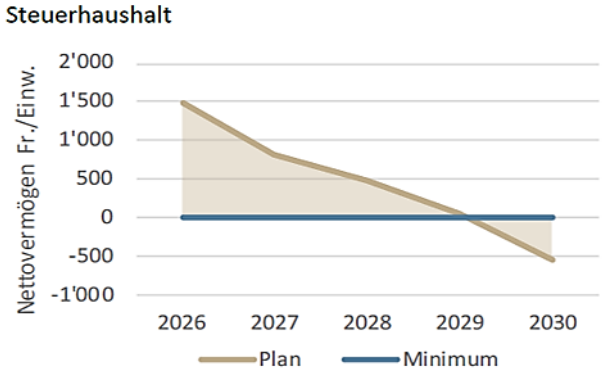
Für das Budget 2027 wird bei einem unveränderten Steuerfuss von 121 % mit einem Überschuss von CHF 2.01 Mio. gerechnet.

Ambition Stadtrat

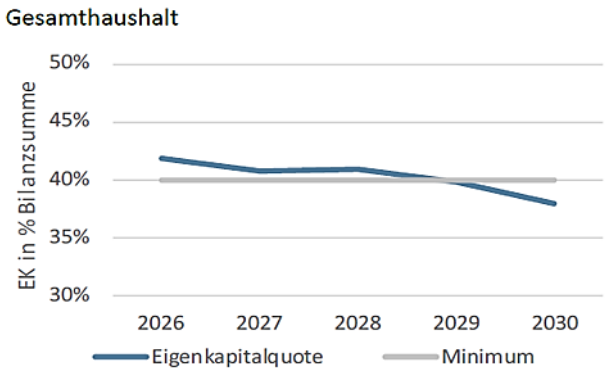
Der Stadtrat verfolgt das Ziel, den städtischen Finanzhaushalt langfristig ausgeglichen und nachhaltig zu entwickeln. Das Budget 2027 mit einem Ertragsüberschuss von 2.01 Mio. Franken entspricht dieser Zielsetzung und trägt minimal zur Stärkung der finanziellen Stabilität bei. Angesichts der weiterhin hohen Investitionstätigkeit und der zunehmenden Verschuldung bleibt eine zurückhaltende und vorausschauende Finanzpolitik erforderlich. Der Stadtrat beabsichtigt die finanzpolitischen Ziele auch in den Jahren ab 2030 weiter zu verfolgen. Aus diesem Grund ist angedacht, dass sich der Stadtrat im Rahmen der Genehmigung des Finanz- und Aufgabenplanes 2026 - 2030 mit der Thematik weitere Verbesserung der Selbstfinanzierung beschäftigt.

Finanzpolitische Zielsetzung

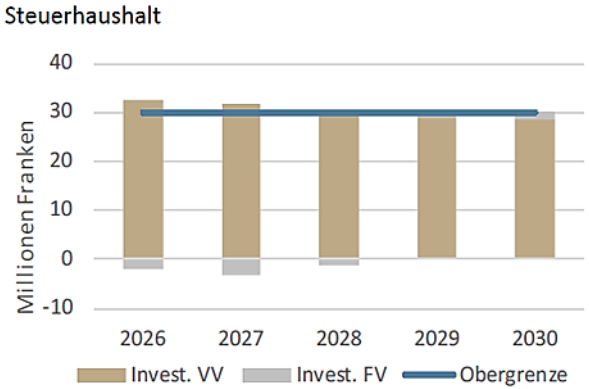
Der Stadtrat hat am 20. Oktober 2025 die folgenden drei finanzpolitischen Zielsetzungen bestätigt. Diese können allesamt im Budget 2027 eingehalten werden. Insbesondere das Nettovermögen und die gute Eigenkapitalquote sorgt für stabile Voraussetzungen auf dem Kapitalmarkt zur Schuldenbewirtschaftung. Ab den Jahren 2030 können die Ziele gemäss aktuellem Planungsstand möglicherweise nicht mehr eingehalten werden. In der neusten Investitionsplanung wird das Investitionsdach im Planjahr 2030 überschritten. Die Abhängigkeiten vom Projekt- und Planungsverlauf der Grossprojekte Schulhaus Luberzen, Schulhaus Limmatfeld und dem Bushof sind immens. Diese sind bis ins Planjahr 2030 zu bereinigen, sodass in der untenstehenden Zielgrafik auch eine Einhaltung im Jahr 2030 prognostiziert wird. Die verabschiedete "Langfristige Investitionsplanung 2025 bis 2050" bestätigt dies.



Begrenzung der Verschuldung
Nettovermögen pro Einwohner > 0



Sicherstellung genügend Eigenkapitalquote
Eigenkapitalquote > 40 %



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

Ressourcenausgleich

Die Stadt Dietikon erwartet im Budget 2027 einen Ressourcenzuschuss in der Höhe von 50.91 Mio. Diese Zahl basiert auf dem Steuerbudget 2027 und berücksichtigt die Differenz zwischen der Steuerkraft der Stadt Dietikon und dem kantonalen Mittel (Prognose Gemeindeamt ZH) in der Höhe von CHF 4'700.00 pro Person). Die Auszahlung erfolgt im Jahr 2029.

Finanzpolitische Reserve

Aktuell verfügt die Stadt Dietikon über eine Finanzpolitische Reserve in der Höhe von 78.00 Mio. Franken. Aktuell sind keine weiteren Einlagen oder Entnahmen angedacht.

Investitionsrechnung:

Der angewandte Realisierungsfaktor im Investitionsplan 2027 - 2030 für das Jahr 2027 und die Folgejahre beträgt 75 %. Damit werden allfälligen Verzögerungen bei der Realisierung von Vorhaben und Projekten und weiteren Unwägbarkeiten Rechnung getragen. Das Gesamttotal der für 2027 budgetierten Investitionsausgaben beträgt bei einem Realisierungsgrad von 75 % CHF 32.17 Mio. und teilt sich wie folgt auf:

a) Verwaltungsvermögen (VV) Steuerfinanzierter Haushalt	CHF	31.76 Mio.
b) Verwaltungsvermögen (VV) Gebührenfinanzierter Haushalt	CHF	3.67 Mio.
c) Finanzvermögen (FV) Steuerfinanzierter Haushalt	CHF	-3.26 Mio.

Im Bereich der Investitionen wird ein jährliches Investitionsdach von 30 Mio. Franken (75 % Umsetzung) für die Bereiche Verwaltungsvermögen Steuerfinanzierter Haushalt und Finanzvermögen angewandt, welches im Budget 2027 demzufolge eingehalten ist.

c) Stand der Aufgabenerfüllung

11 - Präsidialabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Der zweite Teil des Projektes "Microsoft 365", die Auslagerung der Server, ist auf sehr gutem Weg und wird zeitgerecht umgesetzt. Für die Umsetzung des Reformprojektes DigiLex, das den elektronischen Geschäftsverkehr zwischen Behörden und Bevölkerung im Kanton Zürich ab dem 1. Januar 2027 rechtlich verbindlich macht, ist die Verwaltung bereit. Am 30. März 2026 hat sich der Stadtrat neu konstituiert, die Ressortverantwortlichen haben sich gut in die zum Teil neuen Dossiers eingearbeitet.

Mit der Gebietsentwicklung Niderfeld und der Totalrevision der BZO konnten zwei gewichtige und für die Entwicklung der Stadt Dietikon wegweisen Planungen per Ende 2025 an den Gemeinderat übergeben werden. Die Beratung in der SpezKo und im Gemeinderat wird sich voraussichtlich bis ins Jahr 2027 hinziehen. Zwischenzeitlich werden verschiedene andere Projekte vorangetrieben. Im Sommer konnten die Spielplätze Breiti und Marmoriweiher realisiert und die Planung für den Spielplatz Nötzliwiese abgeschlossen werden. Mit den neuen Sitzgelegenheiten und Rankgerüsten in der Löwenstrasse konnte das Studio Dietikon einen kleinen, aber wesentlichen Beitrag zur Aufwertung des Zentrums leisten. Mit den neuen Vortrittsregelungen auf der Steinmürlistrasse (Knoten Gyrhaldenstrasse und Badstrasse) konnte die Problematik des Durchgangsverkehrs entschärft und der ÖV priorisiert werden.

12 - Hochbauabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Im Bauamt dreht sich vieles um die anlaufenden Grossprojekte im Stadtzentrum. Ganz grundsätzlich verharrt die Auftragslage in allen Bewilligungsbereichen auf sehr hohem Niveau. Ein wesentlicher Erneuerungswille der grossen Immobilieninvestoren ist spürbar. Des Weiteren stehen im Bauamt verschiedene, altersbedingte Personalrochaden an. Aufgrund des ausgetrockneten Arbeitsmarktes in dieser Branche, ist eine frühzeitige Nachfolgeplanung von grosser Wichtigkeit. Zudem wird das Bauamt auf das

Betrachtungsjahr den digitalen Schalter für Baubewilligungsverfahren einführen. Der zusätzliche Aufwand für die Erstaufwendungen wird Anfangs Auswirkungen auf die Kapazität haben. Das Immobilienmanagement befasst sich aktuell mit den Pflichtenheften für die neue Schulanlage im Limmatfeld und mit dem Neubau Stadthaus II. Zudem nimmt die strategische Bewirtschaftung der Landrochade im Niderfeld, diverse Baurechtsstrategien und die Entwicklung Zukunft Silbern einige Zeit in Anspruch. Im Bauamt sind unzählige Projekte in unterschiedlichen Projektphasen in Arbeit. An vorderster Stelle sind die Um- und Erweiterungsbauten der Schulanlagen Wolfsmatt und Luberzen zu nennen. Aber auch kleinere Aufgaben ergeben eine permanent hohe Auslastung, so z.B. die Gebäude am Friedhof, Unterhaltsarbeiten am Schulhaus Zentral, die Schutzobjekte am Kronenplatz und nicht zuletzt die demnächst startende Ausführung der Umgebungsgestaltung am Kronenplatz.

Mit dem Baumanagement stark verwoben ist die Tätigkeit der Energiefachstelle, welche die Bauprojekte in energetischer Hinsicht beratend begleitet. Ebenso übernimmt der Energieberater eigenständige Tätigkeiten für Anschlüsse an die Fernwärme. Auch ist er an vorderster Front an der kontinuierlichen Nachführung der strategischen Ausrichtung der Stadt und der Beratung privater Immobilieneigentümer tätig. 2027 steht zudem eine Rezertifizierung von EnergiestadtGOLD an.

Die Liegenschaftenverwaltung arbeitet kontinuierlich an der eigenen Leistungserbringung. So muss die Organisation und deren Mitarbeiter noch in der kaufmännische, technische und betriebliche Bewirtschaftung Fähigkeiten entwickeln und feinjustiert werden. Durch die letzten Zukäufe und Immobilienentwicklungsprojekte liegt ein Schwerpunkt auf der gezielten Vermarktung von Gewerberäumlichkeiten, deren Markt momentan als gesättigt gilt. Ganz grundsätzlich wird eine Verbesserung der Ertragslage angestrebt.

13 - Infrastrukturabteilung

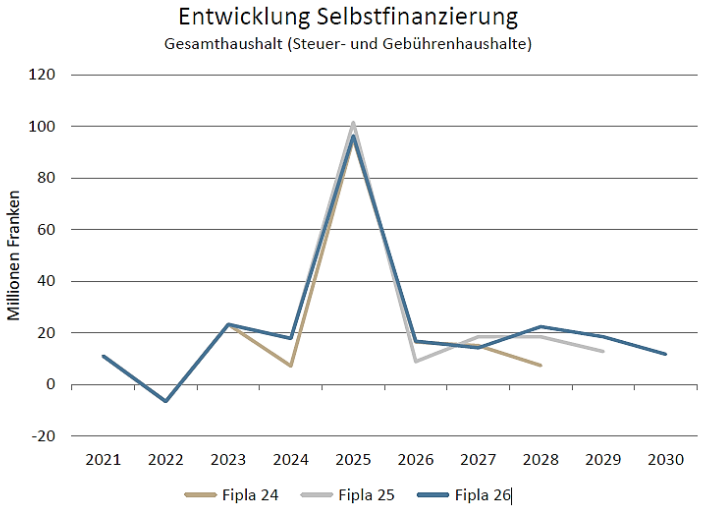
Stand der Aufgabenerfüllung

Verschiedene neue Aufgabe prägen die Arbeiten im Tagesgeschäft. Die Anti-Litteringkampagne wurde im Frühjahr erfolgreich gestartet und ausgerollt. Die Grünanlagen haben anfangs Jahr den Friedhof übernommen. Diesen Sommer kam auch der Sportplatz Dornau dazu. Die Neophyten- und Schwammstadtstrategie wurden finalisiert und in die politischen Prozesse eingespiesen. Der Werterhalt der Abwasseranlagen wird weiterhin konsequent vorangetrieben. Aktuelle Aufnahmen vervollständigen das Gesamtbild des Zustandes. In der Wasserversorgung fokussieren wir uns auf weitere Werterhaltungsmassnahmen.

Die langen trockenen und heissen Sommermonate forderte nicht nur die Grünanlagen, sondern auch die Wasserversorgung. Sinkende Grundwasserstände und vereinzelte Ausfälle konnten kompensiert und ausgeglichen werden. Die weltpolitische Lage beeinflusste die Gasbeschaffung. Diese globalen Unsicherheiten verteuern die Energieträger und erfordern eine genaue Beobachtung des Marktes. Zur Sicherstellung der Versorgung werden die Notszenarien vorbereitet. Die gesamte Versorgung der Stadt mit Gas und Wasser konnte trotz schwierigem Umfeld sichergestellt werden. Die Preissituation bei den Energieträgern ist äusserst volatil und zeigt nach oben. Eine Preisanpassung in diesem Herbst ist nicht ausgeschlossen.

14 - Finanzabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung



Die finanzielle Ausgangslage der Stadt Dietikon konnte erfreulicherweise durch verschiedene Massnahmen wie auch durch eine positive Entwicklung der Steuerkraft gegenüber früheren Prognosen weiter verbessert werden. Insbesondere ab dem Jahr 2028 verbessert sich in der aktuellen Finanzplanung die Selbstfinanzierung. Dies erhöht den Handlungsspielraum für den Stadtrat. Trotzdem bleibt zu erwähnen, dass für das plafonierte Investitionsvolumen von rund 30 Mio. Franken jeweils eine Selbstfinanzierung in der gleichen Höhe notwendig wäre, um das Schuldenwachstum auf null zu minimieren. Eine Selbstfinanzierung von 20 Mio. Franken führt immer noch zu einer Neuverschuldung von 10 Mio. Franken.

Die finanzpolitischen Ziele können aktuell eingehalten werden (Nettovermögen > 0 pro Einwohner, Eigenkapitalquote > 40 %, Investitionsdach CHF 30 Mio.). Aufgrund der neusten Prognosen können die Zielwerte ab dem Jahr 2030 nicht mehr erfüllt werden. Ein Jahr später als in den bisherigen Planungen, was positiv stimmt. In der Investitionsplanung kann im Jahr 2030 das Investitionsdach noch nicht eingehalten werden. Dies hat mit dem Parallel-Zusammentreffen verschiedener Grossprojekte zu tun, wie etwa dem Schulhaus Luberzen, Schulhaus Limmatfeld und dem Bahnhofareal. Bei diesen Projekten muss die Etappierung noch verfeinert werden, im Sinne der Langfristige Investitionsplanung 2025 - 2050. Der Stadtrat hat die Ambition, auch im Jahr 2030 das Investitionsdach einzuhalten. Der Regierungsrat des Kantons Zürich hat 2025 eine Überprüfung der gesetzlichen Grundlagen des Finanzausgleichs angekündigt. Ziel ist es, das System nach über zehn Jahren Anwendung auf seine Aktualität und Zweckmässigkeit zu überprüfen. Die Stadt Dietikon verfolgt die Arbeiten des Kantons und analysiert deren mögliche Auswirkungen auf die künftigen finanziellen Rahmenbedingungen.

In der Finanzabteilung soll das städtische Controlling stärker positioniert werden und in Zukunft weitergehende Dienstleistungen zu Gunsten der Abteilungen erbringen. So ist etwa ein Ausbau im Bereich Reporting (z.B. Soll- / IST-Vergleiche Budget) angedacht oder etwa ein erweitertes Finanzcockpit als Basis für strategische Entscheidungen. So können Risiken im Bereich der finanziellen Führung mit Blick auf das städtische Risikomanagement weiter reduziert werden. Zusätzlich ist eine einfach lesbare, moderne und übersichtliche Kurzversion für das Budget und die Jahresrechnung vorgesehen. Im Rechnungswesen ist ein Projekt mit einem externen Partner in Vorbereitung, sodass Rechnungen für die Restkostenfinanzierung noch intensiver auf allfällige Auffälligkeiten überprüft werden können und nicht gerechtfertigte Abrechnungen ausgeschlossen werden können. Im Bereich der Lohnbuchhaltung steht die Submission der Sachversicherung, Krankentaggeldversicherung und Unfallversicherung an. Dabei ist aufgrund der Schadenlage, insbesondere im Bereich des Krankentaggeldes, mit Mehrkosten bei der Prämie zu rechnen. Erste positive Signale für eine Verbesserung sind zu erkennen. Weitere Massnahmen sollen in Koordination mit dem Personalamt im Bereich Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM) ergriffen werden. Im Steueramt starten die Arbeiten für die Umsetzung der Grossprojekte, wie etwa die Liegenschaften-Neubewertung, die Anpassungen beim Eigenmietwert oder die Individual-Besteuerung. Wichtig ist es, die Bestrebungen im Bereich der Digitalisierung fortzusetzen. Im Herbst 2026 sollen neue 4-Jahres-Ziele für die Finanzabteilung erarbeitet werden und Bestrebungen im Bereich KI aufgenommen werden.

Im Alters- und Gesundheitszentrum (AGZ) werden die Projekte «Entwicklung des Areals Oberdorf» (Legislaturziel) sowie die ökonomische Optimierung des Betriebs weitergeführt. Im Fokus stehen die Reduktion des Betriebsdefizits, die Verbesserung der Bettenauslastung, die Optimierung der Leistungsverrechnung sowie die Verringerung des Einsatzes von Temporärpersonal durch den Aufbau eines internen Personalpools. Ein weiterer Schwerpunkt liegt auf der langfristigen Sicherung des Betriebs und den Vorbereitungen für die Verlängerung der Betriebsbewilligung des Hauses Ruggacker per 1. Januar 2028.

15 - Sicherheits- und Gesundheitsabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Das Risikomanagement wurde fertiggestellt und der erste Risikobericht vom Stadtrat bestätigt. Es gilt nun diesen weiterzuführen und die Grundlagen für das nächste Reporting weiterzuentwickeln. Für die Erarbeitung einer Sicherheitsstrategie wurde eine Arbeitsgruppe gebildet und die Arbeit aufgenommen. Zum Thema Hitze und Gesundheit sind Präventionsaktionen geplant. Die Polizei befasst sich neben den ordentlichen Tätigkeiten zur Sicherstellung der Ruhe und Ordnung weiterhin mit den Schwerpunkten Spezialgewerbe, E-Roller und Jugendarbeit. In der Badanlage Fondli wird die Modernisierung und Betriebsoptimierung weitergeführt. So sind zum Beispiel für das nächste Jahr die Einrichtung eines Online-Tools für den Kauf von Tickets sowie die Installation eines Ticketautomaten geplant. Die Zusammenarbeit mit der Infrastrukturabteilung betreffend Unterhalt Friedhof wird weiter vertieft und gefestigt. Die öffentliche Toilettenanlage in der Kirchhalde soll saniert werden.

16 - Sozialabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Die Quote der Bezüger/innen von Zusatzleistungen zur AHV- und IV ist schweizweit leicht gestiegen, somit kann auch in Dietikon von einer Kostensteigerung ausgegangen werden. Die Fallzahlen sind in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegen. Dies führte dazu, dass die Falllast der Mitarbeitenden in Dietikon im Vergleich zu anderen Durchführungsstellen für Zusatzleistungen hoch sind. Diese Arbeitslast übersteigt auch die Empfehlungen des Kantonalen Sozialamts. Aufgrund der vorerwähnten Entwicklungen sowie der erwarteten, weiter steigenden Fallzahlen wurde eine zusätzliche Stelle budgetiert. In der Sozialhilfe sind die Fallzahlen und die Kosten in den letzten Jahren gesunken. Auf Grund der eher steigenden Arbeitslosenquote und den wirtschaftlichen Unsicherheiten, gehen wir von leicht steigenden Kosten aus.

Im nächsten Jahr sind die ersten Personen, die vor dem Krieg in der Ukraine geflüchtet sind, seit fünf Jahren in der Schweiz. Dies wird einen Einfluss auf die finanzielle Unterstützung und auf die Aufenthaltsbewilligung haben. Der Regierungsrat des Kantons Zürich hat eine Anpassung des Sozialhilfegesetzes dem Kantonsrat zur Verabschiedung vorgelegt. Im Kanton Zürich sollen Personen mit Status S weiterhin nach den Richtlinien der Asylfürsorge unterstützt werden. Dies hat zur Folge, dass die Sozialhilfekosten bis sieben Jahre nach der Einreise vom Kanton refinanziert werden. Damit möglichst viele Personen nach sieben Jahren nicht mehr auf Asylfürsorge angewiesen sind, wurde die Zusammenarbeit zwischen den Fallführenden der Asylfürsorge und der Fachstelle Arbeitsintegration in Dietikon intensiviert. Der Bundesrat hat im Frühjahr das Entlas-tungspaket 2027 angenommen, welche finanztechnischen Auswirkungen auf die Kantone und somit auch die Gemeinden im Bereich der Integrationsagenda hat. Die Kosten für die Integration von vorläufig aufgenommen Personen und Personen mit Schutzstatus S werden nicht mehr im gleichen Umfang übernommen, somit geht ein Teil der Integrationskosten zu Lasten der Gemeinden.

Sowohl bei der Sozialhilfe, der Fachstelle Asyl und dem Amt für Zusatzleistungen stehen wichtige und dringende Schritte bezüglich der Einführung der digitalen Aktenführung an. Damit die notwendigen Prozessüberarbeitungen sowie die anschliessenden Digitalisierungsschritte koordiniert und fachlich gut begleitet werden können, wurde eine befristete, amtsübergreifende Projektleitung für das Thema "digitale Transformation" budgetiert.

19 - Schulabteilung

Stand der Aufgabenerfüllung

Im Vergleich zu den Vorjahren sind die Schülerzahlen im Schuljahr 2026/27 leicht zurückgegangen. Gemäss der vorliegenden Prognose ist ab dem Jahr 2027 wieder mit einem moderaten Anstieg zu rechnen. Um den wachsenden Bedarf an Betreuungsplätzen abzudecken, wurden bereits verschiedene schulorganisatorische Massnahmen eingeführt und werden bei Bedarf weitergeführt beziehungsweise ergänzt. Dazu gehören unter anderem offene Mittagstische, gestaffelte Essenszeiten und die Mehrfachnutzung verschiedener Schulräume.

Die Bereitstellung einer bedarfsgerechten Schul- und Betreuungsinfrastruktur bleibt eine zentrale Herausforderung für die Schul- und die Hochbauabteilung. Die Erweiterungsbauten auf dem Areal Wolfsmatt werden im Herbst 2026 in Betrieb genommen. Anschliessend beginnt die Sanierung der bestehenden Schulgebäude. Aktuell sind verschiedene Grundlagenpapiere in Erarbeitung, darunter Raumstandards und Raumbedarfsstrategien für die Planung und Sanierung weiterer Schulbauten.

Der Wechsel des Anbieters für die IT-Infrastruktur der Schule wurde erfolgreich vollzogen. Das neue Konzept sieht die jährliche Ersatzanschaffung der Arbeitsgeräte der jeweiligen Schülerinnen und Schüler der ersten Sekundarklassen vor.

90 - Abschluss

d) Wesentliche Abweichungen Budget 2027 zu Budget 2026

(in Millionen CHF)

	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 2026	%
30 - Personalaufwand	83.429	**86.139**	2.710 ↗	3.25
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	50.940	**49.693**	-1.247 ↘	-2.45
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10.068	**11.475**	1.407 ↗	13.98
34 - Finanzaufwand	3.284	**3.380**	0.095 ↗	2.90
35 - Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.964	**0.914**	-0.050 ↘	-5.23
36 - Transferaufwand	129.737	**137.122**	7.385 ↗	5.69
37 - Durchlaufende Beiträge	0.050	**0.050**	0.000 →	0.00
39 - Interne Verrechnungen	7.611	**8.386**	0.775 ↗	10.18
40 - Fiskalertrag	109.453	**119.297**	9.844 ↗	8.99
41 - Regalien und Konzessionen	0.030	**0.032**	0.002 ↗	6.67
42 - Entgelte	53.901	**54.795**	0.893 ↗	1.66
43 - Verschiedene Erträge	1.368	**1.425**	0.057 ↗	4.15
44 - Finanzertrag	5.819	**6.183**	0.363 ↗	6.25
45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.483	**0.389**	-0.095 ↘	-19.56
46 - Transferertrag	105.482	**108.615**	3.133 ↗	2.97
47 - Durchlaufende Beiträge	0.050	**0.050**	0.000 →	0.00
49 - Interne Verrechnungen	7.611	**8.386**	0.775 ↗	10.18
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-1.885**	**2.014**	**3.899** ↗	**206.86**

+ = Verbesserung / - = Verschlechterung

Das Budget 2027 ist weniger geprägt durch Sondereffekte. Mit der periodengerechten Abgrenzung des Ressourcenausgleichs konnte im Bereich der Einnahmen die Planungssicherheit massiv verbessert werden. Aber viele Faktoren haben eine Abhängigkeit von der wirtschaftlichen Entwicklung oder nicht beeinflussbaren weltweiten Entwicklungen. Dadurch ist die Planungssicherheit in Bezug auf die Entwicklung der Fiskalerträge oder der Fallzahlen der Sozialhilfe schwer abschätzbar und kann nur anhand von Tendenzen budgetiert werden.

Beim P*ersonal- und Sachaufwand* ist über die letzten vier Jahre ein linearer Wachstumstrend erkennbar. Dies ist auf mehrere Einzel-Faktoren zurückzuführen: So spielen das Wachstum der Bevölkerung, neue Aufgaben, die Teuerung, individuelle Lohnerhöhungen, der Fachkräftemangel und die Übernahme von Aufgaben, welche bis anhin extern erbracht wurden, eine zentrale Rolle. Dies zum Beispiel im Bereich Asyl, im Friedhof oder im Bauamt. Neue Stellen wurden durch den Stadtrat nur ins Budget aufgenommen, sofern deren Notwendigkeit aufgezeigt werden konnte. Mögliche Gegenfinanzierungen mussten ebenfalls geprüft werden.

e) Festlegung des Steuerfusses

Mit dem vorliegenden Budget und dem gestärkten Eigenkapital aus den Vorjahren liegt eine stabile Ausgangslage vor. Auch wenn die deutliche Zunahme der Verschuldung im Auge behalten werden muss und durch eine möglichst hohe Selbstfinanzierung gebremst werden kann. Dies erfordert einen Ertragsüberschuss und macht aktuell die Beibehaltung des Steuerfuss notwendig. Aus diesem Grund beantragt der Stadtrat dem Gemeinderat einen unveränderten Steuerfuss von 121 %.

Antrag des Stadtrates

1 Antrag zum Budget

Der Stadtrat hat das **Budget 2027** der Stadt Dietikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

			Budget 2027
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	297'158'300
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	229'572'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-67'586'100**
	Steuerertrag mit aktuellem Steuerfuss	**CHF**	**69'600'000**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**CHF**	**2'013'900**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	35'974'800
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	550'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**35'424'800**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'259'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	5'514'800
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**-3'255'800**

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat das Budget 2027 der Stadt Dietikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

		Budget 2027
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	**CHF**	**57'520'661**
Steuerfuss	**%**	**121**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss überwiesen.
Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 121 % (Vorjahr 121 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 21. September 2026

STADTRAT DIETIKON

Stadtpräsident
Roger Bachmann

Stadtschreiberin
Claudia Winkler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Stadt Dietikon in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 21. September 2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

			Budget 2027
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	297'158'300
	Gesamtertrag	CHF	299'172'200
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**CHF**	**2'013'900**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	35'974'800
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	550'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**35'424'800**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'259'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	5'514'800
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**-3'255'800**
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100%		**CHF**	**57'520'661**
Steuerfuss		**%**	**121**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss überwiesen.

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

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2027 der Stadt Dietikon entsprechend dem Antrag des Stadtrates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 121 % (Vorjahr 121 %) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8953 Dietikon, 1. Dezember 2026

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DIETIKON

Präsident	**Sekretärin**
Konrad Lips	Andrina Schild

Beschluss des Gemeinderats

1 Der Stadtrat beantragte das Budget 2027 der Stadt Dietikon mit folgenden Eckdaten:

			Budget 2027
Erfolgsrechnung	**Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)**	**CHF**	**2'013'900**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	**Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen**	**CHF**	**35'424'800**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	**Nettoinvestitionen Finanzvermögen**	**CHF**	**-3'255'800**
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100%		**CHF**	**57'520'661**
Steuerfuss		**%**	**121**

2 Der Gemeinderat beschliesst folgende Änderungen:

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

3 Der Gemeinderat genehmigt das Budget 2027 der Stadt Dietikon am 3. Dezember 2026 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

				Budget 2027
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	297’158’300
	Gesamtertrag	CHF	299’172’200
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**CHF**	**2’013’900**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	35’974’800
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	550’000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**35’424’800**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2’259’000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	5’514’800
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**-3’255’800**
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100%		**CHF**	**57’520’661**
Steuerfuss		**%**	**121**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss überwiesen.

4 Der Steuerfuss der Stadt Dietikon für das Jahr 2027 wird auf 121 % (Vorjahr 121 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8953 Dietikon, 3. Dezember 2026

GEMEINDERAT DIETIKON

Präsidentin Gemeinderat	**Sekretärin Gemeinderat**
Katharina Kiwic	Patricia Meyer

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2026	Budget 2027
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	286'083'600.00	297'158'300.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	217'448'900.00	229'572'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-68'634'700.00**	**-67'586'100.00**
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	**55'165'289.26**	**57'520'661.16**
Steuerfuss	**121**	**121**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 - Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	*47'400'000.00*	*49'150'000.00*
4001.0 - Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	*4'300'000.00*	*5'100'000.00*
4010.0 - Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	*13'450'000.00*	*13'550'000.00*
4011.0 - Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	*1'600'000.00*	*1'800'000.00*
Steuerertrag Rechnungsjahr	**66'750'000.00**	**69'600'000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung - Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-1'884'700.00**	**2'013'900.00**

Finanzierung

Finanzierung - Gesamthaushalt / Allgemeiner Haushalt / Eigenwirtschaftsbetriebe

		Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenbetriebe Budget 2027
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	2'013'900	2'013'900	--
+	Betriebsgewinn Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	--	--	777'300
-	Betriebsverlust Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	--	--	-288'600
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	11'698'000	10'357'100	1'340'900
-	Ertrag aus Aufwertungen	--	--	--
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	913'800	136'500	--
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-388'600	-100'000	--
+	Einlagen in das Eigenkapital	--	--	--
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	--	--	--
	Selbstfinanzierung	**14'237'100**	**12'407'500**	**1'829'600**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	35'424'800	31'734'800	3'690'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-21'187'700**	**-19'327'300**	**-1'860'400**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**40.2**	**39.1**	**49.6**

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

		Wasserwerk Budget 2027	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallbeseitigung Budget 2027	Gasversorgung Budget 2027	Seniorenresidenz Budget 2027
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	38’000	120’900	--	618’400	--
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	--	--	-281’400	--	-7’200
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	519’600	103’700	69’600	80’000	568’000
	Ertrag aus Aufwertungen					
	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					
	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen					
	Einlagen in das Eigenkapital					
	Entnahmen aus dem Eigenkapital					
	Selbstfinanzierung	**557’600**	**224’600**	**-211’800**	**698’400**	**560’800**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2’527’500	652’500	412’500	75’000	22’500
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-1’969’900**	**-427’900**	**-624’300**	**623’400**	**538’300**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**22.1**	**34.4**	**-51.3**	**931.2**	**2’492.4**

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

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

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

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**2'013'900.00**

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Finanzvermögen per 31.12.2025	349'894'159.76
./. Fremdkapital per 31.12.2025	296'977'974.59
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2025	**52'916'185.17**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**52'916'185.17**

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	10'716'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	2'088'000.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**13'013'100.00**

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

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).
Die Kennzahlen der Jahre 2018 bis 2025 entsprechen den effektiven Werten gemäss den jeweiligen Jahresabschlüssen. Für die Jahre 2026 und 2027 werden die budgetierten Planwerte ausgewiesen.

Eigenkapitalquote

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
--	48.4	46.4	45.1	37.6	37.7	35.1	41.9	47.3	41.9

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

Zinsbelastungsquote

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
--	0.6	0.9	1.0	1.1	1.1	1.5	1.3	1.0	1.4

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

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
--	5.51	7.95	11.38	6.37	5.48	11.14	10.97	11.53	11.53

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

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	%
30	Personalaufwand	80'323'219	83'429'100	86'138'700	3.25 ↗
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'459'749	50'939'600	49'692'800	-2.45 ↘
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'708'218	10'067'900	11'475'300	13.98 ↗
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'724'963	964'200	913'800	-5.23 ↘
36	Transferaufwand	133'555'588	129'737'200	137'121'900	5.69 ↗
37	Durchlaufende Beiträge	14'400	50'000	50'000	0.00 →
	Total betrieblicher Aufwand	**276'786'136**	**275'188'000**	**285'392'500**	**3.71** ↗
40	Fiskalertrag	109'565'725	109'453'300	119'297'300	8.99 ↗
41	Regalien und Konzessionen	33'003	30'000	32'000	6.67 ↗
42	Entgelte	52'763'130	53'901'400	54'794'600	1.66 ↗
43	Verschiedene Erträge	1'402'532	1'368'500	1'425'300	4.15 ↗
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	457'827	483'100	388'600	-19.56 ↘
46	Transferertrag	204'904'061	105'481'900	108'615'400	2.97 ↗
47	Durchlaufende Beiträge	14'400	50'000	50'000	0.00 →
	Total betrieblicher Ertrag	**369'140'679**	**270'768'200**	**284'603'200**	**5.11** ↗
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**92'354'543**	**-4'419'800**	**-789'300**	**82.14** ↗
34	Finanzaufwand	12'465'180	3'284'300	3'379'700	2.90 ↗
44	Finanzertrag	5'423'081	5'819'400	6'182'900	6.25 ↗
	Ergebnis aus Finanzierung	**-7'042'099**	**2'535'100**	**2'803'200**	**10.58** ↗
	Operatives Ergebnis	**85'312'444**	**-1'884'700**	**2'013'900**	**206.86** ↗
38	Ausserordentlicher Aufwand	78'000'000	--	--	--
	Ausserordentliches Ergebnis	**-78'000'000**	**--**	**--**	**--**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**7'312'444**	**-1'884'700**	**2'013'900**	**206.86** ↗
39/49	Interne Verrechnungen	7'462'763	7'611'300	8'386'100	10.18 ↗
	Total Aufwand	*374'714'079*	*286'083'600*	*297'158'300*	*3.87* ↗
	Total Ertrag	*382'026'523*	*284'198'900*	*299'172'200*	*5.27* ↗

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	%
50	Sachanlagen	32'363'934	34'094'400	35'168'600	3.15 ↗
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	--	--	--	--
52	Immaterielle Anlagen	661'710	708'800	806'200	13.74 ↗
54	Darlehen	90'000	--	--	--
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	13'800	--	--	--
56	Eigene Investitionsbeiträge	--	--	--	--
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	--	--	--	--
	Total Investitionsausgaben	**33'129'444**	**34'803'200**	**35'974'800**	**3.37** ↗
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	115'200	--	--	--
61	Rückerstattungen	--	--	--	--
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'844'767	550'000	550'000	0.00 →
64	Rückzahlung von Darlehen	32'333	--	--	--
65	Übertragung von Beteiligungen	--	--	--	--
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	--	--	--	--
	Total Investitionseinnahmen	**1'992'299**	**550'000**	**550'000**	**0.00** →
	Investitionen Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	33'129'444	34'803'200	35'974'800	3.37 ↗
	Total Investitionseinnahmen	1'992'299	550'000	550'000	0.00 →
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**31'137'145**	**34'253'200**	**35'424'800**	**3.42** ↗

(Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-)

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	%
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	20'883'243	4'421'000	2'259'000	-48.90 ↘
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	18'188	--	--	--
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	115'200	--	--	--
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	1'915	--	--	--
	Total Investitionsausgaben	**21'018'545**	**4'421'000**	**2'259'000**	**-48.90** ↘
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	40'000	8'905'300	5'514'800	-38.07 ↘
82	Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	160'720	--	--	--
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	--	--	--	--
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	77'115	--	--	--
	Total Investitionseinnahmen	**277'835**	**8'905'300**	**5'514'800**	**-38.07** ↘
	Investitionen Finanzvermögen				
	Total Investitionsausgaben	21'018'545	4'421'000	2'259'000	-48.90 ↘
	Total Investitionseinnahmen	277'835	8'905'300	5'514'800	-38.07 ↘
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**-20'740'710**	**4'484'300**	**3'255'800**	**-27.40** ↘

(Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+))

Budget - Details (FIS-Auswertungen)

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

0 Allgemein

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gem. § 36 VGG wurde für 2027 auf 1.00 % (1.00 % im Vorjahr) festgelegt. Folgende Positionen (Wert gemäss Eingangsbilanz) werden verzinst:
a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe (Gas, Wasser, Abwasser, Abfall, Residenz),
c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

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

11 Präsidialabteilung

Die Stadtkanzlei koordiniert die Erarbeitung der Regierungsziele und Massnahmen, die Stadträtinnen und Stadträte und die Abteilungsleitenden werden im September die Eckpfeiler für die Legislatur 2026-2030 setzen. Die Digitalisierung wird weiter vorangetrieben, dabei wird die Dienstleistungsorientierung weiterhin hochgehalten.

Trotz dem planerischen Stillstand in den beiden Grossprojekten Niderfeld und Totalrevision BZO arbeitet das Stadtplanungsamt intensiv an der Entwicklung der Stadt Dietikon. So sind mit dem Projekt Zukunft Reppisch und dem Bushof/Bahnhofplatz zwei weitere Grossprojekte in Erarbeitung, welche das Stadtbild von Dietikon nachhaltig prägen werden. Im Bereich Verkehrsplanungen stehen verschiedene grössere und kleinere Studien, Konzepte und Projekte zur Erarbeitung an. Der Zeitpunkt ergibt sich dabei insbesondere aufgrund der zur Verfügung stehenden personellen Ressourcen.

12 Hochbauabteilung

Die weiterhin hohe private Baukonjunktur und unser angewachsenes Portfolio lassen den Aufwand und Ertrag leicht steigen. Der Aufwandüberschuss bleibt hingegen mit 350'000 Fr. im Bereich der Vorjahre. Der leicht höhere Aufwand der Leitung Hochbauabteilung ist auf die Teuerung zurückzuführen. Der bisher verbuchte Ertrag ist neu beim Bauamt abgebildet, da dort die Gebühren für Amtshandlungen erwirtschaftet werden.

Die Altersstruktur im Bauamt bedingt in nächster Zeit personelle Veränderungen, was wegen dem ausgetrockneten Arbeitsmarkt schwer wiegt und mit Risiken verbunden ist. Gleichzeitig soll die Organisation den aktuellen Gegebenheiten (Auftragslage, Einführung digitaler Schalter, neue Gesetze, usw.) angepasst werden. Unter Dienstleistungen Dritter wird erstmals ein Betrag für Gutachten und Massnahmen in der Denkmalpflege ausgewiesen. Leistungen die schon bisher aber auf anderen Positionen erbracht wurden.

Im Bereich Energie steigen die Aufwendungen aufgrund des Ausbaus des Energiemonitorings. Nächstes Jahr findet zudem die Rezertifizierung von Energiestadt GOLD statt, was mit Vorbereitungsarbeiten verbunden ist. Auch im Immobilien- und Baumanagement fehlt es nicht an ausreichend Arbeit. So sind für nächstes Jahr die Wettbewerbsverfahren für einen Erneuerungsbau des Kindergarten Vorstadt inkl. Wohnungen, das neue Primarschulhaus Limmatfeld und auf den Herbst für das Stadthaus II beabsichtigt. Die zahlreichen Grossprojekte erbringen andererseits einen höheren Betrag an Eigenleistungen, wodurch das Ergebnisse über die beiden Bereiche ausgeglichen ausfällt.

Die Liegenschaftenverwaltung für das Finanzvermögen ist weiterhin mit der Integration der zuletzt zugekauften Liegenschaften als auch der Rentabilitätssteigerung der Bestandsliegenschaften beschäftigt. Dies hat auch Einfluss auf die Organisation, welche bezüglich Erbringung von strategischen Leistungen und der Bewirtschaftung angepasst wird. Die Liegenschaftenkonti bewegen sich im bisherigen Bereich.

13 Infrastrukturabteilung

Die steuerfinanzierten Bereiche orientieren sich an den Vorjahren und weisen eine relativ stabile Kostenentwicklung auf. Im Bereich Gebäude Werkhof (13510) sind allgemeine Unterhaltsarbeiten geplant. Im Bereich der S-Bahn-Station Glanzenberg (13520) konnten die Arbeiten des Wasserschadens abgeschlossen werden. Bei den Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (13610) entsteht eine Kostenentwicklung. Neu wird der Friedhof von den Grünanlagen betrieben. Der Sportplatz Dornau vom FCD ist die Pflege und Unterhalt neu bei der Abteilung Infrastruktur. Der Grünkulturanteil in der Stadt Dietikon wächst laufend, somit steigen auch die Aufwendungen für den Unterhalt. Das wird sich in den nächsten Jahren fortsetzen. Im Strassenunterhalt (13620) steigt der Sanierungsbedarf der Strassen. Der Ausbau des Fernwärmenetzes beansprucht die Leistungen des Strassenunterhaltes. Vermehrt wird in den Belagsunterhalt investiert.

Beim Aufwand für die Reinigung wird ein Anstieg der Kosten erwartet. Die Verschmutzung des Stadtgebietes wächst seit Jahren. Mit der Anti-Littering-Kampagne versucht die Infrastrukturabteilung Gegensteuer zu geben.

Bei den gebührenfinanzierten Bereichen orientieren sich die Wasserversorgung (13111) und das Abfallwesen (13711) ebenfalls weitgehend an den Vorjahreszahlen und weisen entsprechend geringe Abweichungen auf. Bei der Abwasserbeseitigung (13121) ist der Spezialfinanzierungsfond im positiven Bereich. Die Gasversorgung (13131) wird auch im neuen Jahr abhängig sein von den globalen Entwicklungen am Energiemarkt. Die weltpolitische Lage verschärft die Lieferbarkeit des Gases. Entsprechend steigen die Preise für Gaslieferungen.

14 Finanzabteilung

Das Budget 2027 der Finanzabteilung wird weiterhin durch eine positive Entwicklung der Steuererträge geprägt. Insbesondere bei den Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen, den Quellensteuern sowie den Grundstückgewinnsteuern wird gegenüber dem Vorjahr mit höheren Erträgen gerechnet. Die anhaltend gute wirtschaftliche Entwicklung, das Bevölkerungswachstum und die Bearbeitung von Pendenzen im Bereich der Grundstückgewinnsteuern tragen zu dieser Entwicklung bei.

Der Ressourcenausgleich bleibt mit rund 50,9 Mio. Franken eine zentrale Ertragsposition der Stadt Dietikon. Parallel dazu verfolgt die Stadt die vom Kanton Zürich eingeleitete Überprüfung des Finanzausgleichssystems und analysiert deren mögliche Auswirkungen auf die zukünftigen finanziellen Rahmenbedingungen. Im Bereich der Pflegefinanzierung wird weiterhin mit einem deutlichen Kostenwachstum gerechnet. Besonders die ambulanten Pflegeleistungen entwickeln sich dynamisch und führen zu steigenden Beiträgen der Stadt. Auch bei der stationären Pflege wird gegenüber dem Vorjahr ein Kostenanstieg erwartet. Die Zinskosten bleiben aufgrund der umgesetzten Finanzierungsstrategie insgesamt stabil. Trotz der weiterhin hohen Investitionstätigkeit und der damit verbundenen Verschuldung konnten die Finanzierungskosten auf einem kontrollierten Niveau gehalten werden. Insgesamt präsentiert sich das Budget 2027 der Finanzabteilung solide. Die positiven Entwicklungen bei den Steuererträgen tragen wesentlich dazu bei, die steigenden Kosten in einzelnen Aufgabenbereichen teilweise aufzufangen.

Das Budget steht im Zeichen der finanziellen Verbesserung des AGZ. Durch organisatorische Anpassungen, einen gezielten Einsatz der Personalressourcen, die Reduktion von Temporärpersonal, die Nutzung von Einkaufsvorteilen sowie die verstärkte Zusammenarbeit mit anderen Alterseinrichtungen sollen Kosten gesenkt und das Betriebsdefizit schrittweise reduziert werden. Zusätzliche Ertragspotenziale werden durch eine bessere Bettenauslastung und die Überprüfung der Leistungsverrechnung angestrebt.

15 Sicherheits- und Gesundheitsabteilung

Die Abteilung plant eine Bevölkerungsumfrage zum Thema Sicherheit. Diese dient unter anderem als Grundlage für die geplante Sicherheitsstrategie. Die Polizei muss altershalber ihre Einsatzhelme ersetzen. Um den gestiegenen Anforderungen an die Polizei, insbesondere durch die gestiegene Nutzung des öffentlichen Raums und der 24 Stunden Gesellschaft, zu begegnen wird das Polizeikorps personell aufgestockt. Die Einnahmen für den Parkkartenverkauf wurden wieder auf den ursprünglichen Betrag reduziert, da die geplante Parkierverordnung vom Souverän abgelehnt wurde.

Die Feuerwehr ersetzt ihre Ausgangsuniformen, und die Atemschutzfüllanlage muss einer Revision unterzogen werden. Die Zivilschutzorganisation plant sämtliche Schutzraumbauakten zu digitalisieren. In der Badanlage Fondli ist die Beschaffung von Rasenmäh-Robotern geplant, damit sich die Bademeister auf ihre Kernaufgaben konzentrieren können. Im Weiteren ist die Errichtung eines Ticketautomaten im Eingangsbereich, sowie die Möglichkeit mittels Online-Tool die Eintrittstickets elektronisch erwerben zu können, geplant. Das Kassensystem der Badi muss einer Revision und einem Update unterzogen werden.

16 Sozialabteilung

Auf Grund steigender Anzahl Bezüger/innen wird bei den Ausgaben für die Zusatzleistungen zur AHV/IV-Rente mit einer Kostensteigerung gerechnet. Bei den Sozialhilfekosten wird aufgrund steigender Arbeitslosenquote und wirtschaftlichen Unsicherheiten mit einer leichten Erhöhung gerechnet.

Die Refinanzierung des Kantons für die Integrationsprogramme im Rahmen der Integrationsagenda wird tiefer und somit mit höherer Finanzbelastung für Dietikon ausfallen.

Die Kosten für die ergänzenden Hilfen zur Erziehung (KJG) sind seit der Gesetzeseinführung ständig gestiegen. Im Jahr 2022 wurde pro Einwohner/in mit Fr. 87.50 gerechnet. Für das kommende Jahr gehen wir von Fr. 118.00 pro Einwohner/in aus.

19 Schulabteilung

Ein grosser Teil der Ausgaben im Schulbereich ist gebunden oder teilgebunden. Im Bereich der integrierten Sonderschulung ist auch in diesem Jahr ein weiterer Anstieg zu verzeichnen. Dieser führt trotz der Schliessung einzelner Klassen zu höheren Lohnkosten. Zusätzlicher Personalbedarf besteht zudem beim Schulpsychologischen Dienst, um die steigende Zahl an Abklärungen bewältigen zu können. Da die vorgesehenen Stellen im Therapiebereich vollständig besetzt werden konnten, erhöhen sich auch dort die Personalkosten. Der Stellenplan der Schulleitungen wurde zur Bewältigung der anstehenden Herausforderungen leicht aufgestockt. Bei den Schulliegenschaften wird ebenfalls davon ausgegangen, dass die derzeit noch offenen Stellen besetzt werden können.

Weitere Mehrkosten entstehen insbesondere durch höhere Abschreibungen für die Schulanlage Wolfsmatt, zusätzliche Reinigungs- und Mietaufwendungen, elektronische Lehrmittel sowie einen zunehmenden Bedarf an Rechtsberatung in anspruchsvollen Situationen.

Demgegenüber stehen Einsparungen infolge der Umstellung der IT-Dienstleistungen, des zentralisierten Einkaufs sowie tieferer Ver- und Entsorgungskosten, da einzelne Bestandesbauten sanierungsbedingt vorübergehend leer stehen. Weitere Einsparungen ergeben sich aufgrund rückläufiger Schüler- und Klassenzahlen, einer geringeren Zahl von Projekten sowie weniger extern beschulter Sonderschülerinnen und Sonderschüler.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	%
11	Präsidialabteilung	-26'380'972	-27'581'900	-27'988'200	-1.47 ↘
12	Hochbauabteilung	-974'797	143'300	-371'400	-359.18 ↘
13	Infrastrukturabteilung	-5'283'867	-5'924'500	-6'114'800	-3.21 ↘
14	Finanzabteilung	140'050'537	145'163'000	154'792'000	6.63 ↗
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	-5'290'341	-6'029'500	-5'945'300	1.40 ↗
16	Sozialabteilung	-19'571'477	-32'444'000	-35'214'400	-8.54 ↘
19	Schulabteilung	-75'236'638	-75'211'100	-77'144'000	-2.57 ↘
	Summe: Gesamthaushalt	**7'312'444**	**-1'884'700**	**2'013'900**	**206.86** ↗

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Abteilungen und Bereiche

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
GH	***Gesamthaushalt***	***374'714'079***	***382'026'523***	***286'083'600***	***284'198'900***	***297'158'300***	***299'172'200***
11	*Präsidialabteilung*	*37'953'100*	*11'572'128*	*38'728'200*	*11'146'300*	*39'911'800*	*11'923'600*
11010	Legislative (0110)	408'571	--	446'300	--	435'200	--
11020	Exekutive (0120)	946'152	190'334	988'900	191'600	997'400	196'400
11030	Wahlen und Abstimmungen (0110)	44'824	5'136	99'800	19'000	95'800	19'000
11040	Kommunikation (0120)	66'901	18'525	56'700	18'300	74'500	18'900
11110	Verwaltung (0220)	2'756'172	437'965	2'581'500	403'900	2'667'400	422'300
11120	Einbürgerungen (1400)	1'025	129'475	--	110'000	--	120'000
11210	Stadthaus (0290)	2'516'425	275'136	2'637'100	252'100	2'623'300	252'100
11220	Feuerwehrgebäude (0290)	105'507	48'818	58'000	45'200	103'300	50'200
11230	Verwaltungsgebäude Bühlstr. 14 (0290)	22'417	--	53'000	--	45'500	--
11240	Verwaltungsräume Oberdorfstr. 11 (0290)	254'331	5'889	285'800	2'200	282'900	2'200
11250	Verwaltungsgebäude Schöneggstr. 30 (0290) / ab 2024	544'697	12'920	472'900	13'500	509'600	13'500
11270	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 (0290)	390'037	9'600	409'400	10'500	412'400	10'500
11275	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 KESB (0290)	331'160	331'159	337'600	338'600	349'300	354'300
11280	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 24 (0290)	200'514	--	236'100	--	212'500	--
11310	Informatik (0220)	4'982'676	977'924	5'832'400	1'005'000	6'023'900	1'185'000
11320	Regionales Zivilstandsamt (1408)	1'189'372	1'189'372	1'280'800	1'280'800	1'393'800	1'393'800
11321	Zivilstandsamt (1400)	196'885	--	212'000	--	240'200	--
11330	Stadtammann- und Betreibungsamt (1400)	1'679'126	2'437'765	1'647'900	2'570'000	1'754'100	2'500'000
11340	Friedensrichteramt (1200)	110'511	41'753	108'900	30'200	110'100	41'500
11350	Standortförderung (8400)	604'748	35'965	684'200	14'500	713'500	47'000
11351	Phänomena Ausstellung (8500)	--	--	7'000	--	--	--
11360	Regionalverkehr (6220)	3'477'003	--	3'624'800	--	3'474'800	--

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	996'040	--	965'100	--	1'007'900	--
11370	Personalamt (0220)	1'149'507	148'200	1'222'000	146'600	1'357'900	153'000
11410	Stadtbibliothek (3210)	665'140	100'742	637'800	97'500	666'100	104'500
11420	Skiliftbetrieb (3410)	3'974	--	4'500	2'500	4'500	1'000
11430	Sport und Übriges (3410)	149'988	3'284	136'700	6'000	111'000	4'500
11440	Freizeitgestaltung (3420)	1'232'273	207'948	1'237'900	204'400	1'189'500	203'000
11450	Jugend (5440)	445'164	24'552	465'400	26'000	409'200	7'300
11460	Integrationsförderung (5790)	368'588	190'800	377'700	179'300	392'400	179'300
11470	Frühe Kindheit, Allgemeines (5450) /ab 2022	189'707	12'517	212'700	15'200	251'600	15'300
11471	Frühe Kindheit, Familienergänzende Betreuung und Spielgruppe+ (5451) / ab 2022	2'021'057	112'144	2'213'000	120'000	2'298'400	135'000
11510	Stadtkeller (3290)	16'701	1'200	17'800	1'500	20'300	1'000
11515	Zehntenscheune FV (9630)	209'719	16'910	220'100	31'000	202'500	35'000
11520	Kulturkommission Kulturkredit (3290)	332'342	140'521	347'800	152'500	348'500	146'500
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	319'965	--	335'100	--	346'400	--
11540	Städtische Feste und Märkte (3290)	1'014'214	530'211	162'800	18'000	167'900	15'000
11610	Stadtplanungsamt (7900)	1'647'288	154'402	1'870'700	150'900	2'021'600	243'600
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290) / ab 2022	40'874	--	101'900	--	64'400	--
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500)	164'144	--	152'200	--	8'000	--
11720	Musikschulen (2140)	662'740	--	608'000	--	653'300	--
11730	Bildungswesen (2990)	3'000	--	7'000	--	7'000	--
11740	Landwirtschaft, Jagd und Fischerei (8140)	8'700	15'111	10'000	8'700	10'000	10'700
11750	Forstwirtschaft, Allgemeines (8200)	91'234	--	77'100	--	78'000	--
11810	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (1400)	5'391'690	3'765'850	5'283'800	3'680'800	5'775'900	4'042'200
12	*Hochbauabteilung*	*8'182'946*	*7'208'149*	*7'863'300*	*8'006'600*	*8'571'500*	*8'200'100*
12010	Leitung Hochbauabteilung (0220)	929'716	11'782	964'400	15'000	972'700	--
12020	Kataster- und Vermessungswesen (1400)	145'302	8'645	151'100	10'000	155'100	9'000

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
12030	Feuerschau und Feuerpolizei (1500)	1’249	1’455	2’500	1’100	600	1’100
12040	Gewässerschutzpolizei (7200)	--	--	500	--	500	--
12060	Übriger Umweltschutz (7610)	41’550	45’000	50’000	60’000	42’000	45’000
12110	Bauamt und Baupolizei (0220)	1’497’337	1’159’533	1’310’700	1’250’000	1’578’000	1’260’000
12210	Energieversorgung (8710)	--	507’649	--	520’000	--	519’000
12220	Energie und Übriges (8790)	272’507	--	282’000	--	320’500	--
12310	Immobilienmanagement (0220)	949’365	--	936’000	21’000	987’300	--
12400	Baumanagement (0220)	833’902	982’307	851’700	944’400	855’400	1’049’400
12500	Liegenschaftenverwaltung FV (9630)	401’480	4’658	413’900	--	488’200	--
12510	Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)	136’562	245’351	140’100	241’100	149’100	254’600
12520	Ortsmuseum, Schöneggstrasse 20 (3110)	15’772	--	16’000	--	16’000	--
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	23’394	88’664	26’800	66’200	37’600	71’000
12540	Industrie-Stammgeleise (8900)	1’866	5’760	1’900	5’800	1’900	5’800
12550	Schiessanlage (1610)	51’542	6’867	44’600	18’000	40’000	3’700
12560	Familiengärten (3420)	108’595	60’231	98’800	100’200	115’100	100’000
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)	139’085	21’436	103’900	--	137’400	--
12580	Sportplatz Hätschen (3410)	27’421	19’512	42’300	19’500	43’300	19’500
12610	Grundeigentum Finanzvermögen (9630)	2’606’303	4’039’299	2’426’100	4’734’300	2’630’800	4’862’000
13	*Infrastrukturabteilung*	*28’923’999*	*23’640’132*	*29’681’500*	*23’757’000*	*30’219’200*	*24’104’400*
13010	Wasserversorgung (7100)	62’718	--	57’100	--	57’100	--
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	2’889’613	2’889’613	2’951’000	2’951’000	2’903’400	2’903’400
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	5’707’884	5’707’884	6’025’800	6’025’800	5’742’800	5’742’800
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	10’327’507	10’327’507	9’935’800	9’935’800	10’587’600	10’587’600
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	401’352	156’528	437’700	171’100	426’300	173’100
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	227’666	215’213	284’900	222’700	260’100	230’400
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	1’711’063	411’011	2’023’900	220’000	2’293’400	284’500
13620	Strassenunterhalt (6150)	4’408’124	770’345	4’504’100	792’000	4’523’100	788’000

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
13622	Kantonsstrassen, übrige (6130)	2'148	--	1'800	--	--	--
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	20'673	0	47'900	30'000	57'900	30'000
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)	16'079	--	19'700	--	19'700	--
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	2'788'521	2'788'521	3'021'800	3'021'800	2'977'800	2'977'800
13720	An- und Verkauf regionale Kehrichtgebührenträger (0220)	360'650	373'510	370'000	386'800	370'000	386'800
14	*Finanzabteilung*	*132'000'189*	*272'050'726*	*42'939'400*	*188'102'400*	*44'418'700*	*199'210'700*
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	1'629'050	517'487	1'643'100	446'100	1'825'100	506'600
14020	Leistungen für Pensionierte (5330)	224'414	--	70'000	--	80'000	--
14040	Kapitaldienst (9610)	2'226'380	2'418'989	2'216'500	2'273'000	2'229'300	2'572'100
14041	Zweckgebundene Zuwendungen (9951)	288'164	288'164	204'800	204'800	206'500	206'500
14050	SBB-Tageskarten (6290)	--	7'355	200	8'000	--	10'000
14110	Finanz- und Ressourcenausgleich (9300)	--	135'089'622	--	50'843'000	--	50'908'000
14120	Gewinne, Verlust, WB Liegenschaften FV (9639)	8'483'246	85'286	--	--	--	--
14130	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8600)	--	2'964'005	--	3'008'300	--	3'049'500
14140	Einnahmenanteile (9710)	--	37'000	--	40'000	--	40'000
14210	Gewinn, Verlust, WB übrige Sachanlagen FV und Kapitalbeschaffung (9693)	564'120	1'915	148'000	--	148'000	--
14300	Steueramt (0210)	1'884'129	1'376'644	1'961'800	1'598'000	2'043'500	1'530'000
14310	Gemeindesteuern (9100)	874'390	97'196'673	590'000	95'818'300	720'000	105'167'300
14311	Sondersteuern (9101)	26'548	12'369'052	28'200	13'635'000	27'500	14'130'000
14750	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime (4125)	9'428'894	--	9'270'000	--	9'700'000	--
14760	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex (4215)	6'718'475	--	5'409'900	--	6'316'600	--
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	19'628'991	18'024'764	19'571'600	18'441'400	19'416'800	19'421'300
14811	Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)	1'673'772	1'673'772	1'786'500	1'786'500	1'669'400	1'669'400
14850	Fachstelle Alter AGZ (5350)	--	--	166'000	--	136'000	--

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
14950	Rückstellungen Personelles, Ferien- und Zeitguthaben (0220)	42’302	--	-127’200	--	-100’000	--
14960	Wertberichtigungen Forderungen Mandatsträger (1400)	2’582	--	--	--	--	--
14961	Wertberichtigungen Forderungen Zusatzleistungen (0220)	80’813	--	--	--	--	--
14962	Wertberichtigungen Forderungen AGZ (4120)	828	--	--	--	--	--
14964	Wertberichtigungen Forderungen Sonderschulung (2200)	421	--	--	--	--	--
14965	Wertberichtigungen Forderungen Schulzahnklinik (4330)	2’109	--	--	--	--	--
14966	Wertberichtigungen Forderungen Tagesstrukturen (2180)	1’433	--	--	--	--	--
14967	Wertberichtigungen Steuerforderungen (9100)	219’129	--	--	--	--	--
14980	Finanzpolitische Reserve (9900)	78’000’000	--	--	--	--	--
15	*Sicherheits- und Gesundheitsabteilung*	*11’498’817*	*6’208’476*	*12’337’500*	*6’308’000*	*12’174’000*	*6’228’700*
15010	Leitung und Sekretariat (1400)	487’617	3’886	484’900	4’500	555’800	27’500
15030	Rechtspflege (1400)	4’788	23’289	10’000	20’000	--	--
15040	Stadtrichteramt (1200)	17’498	289’671	24’200	280’000	22’200	320’000
15050	Gemeindeführungsorgan GFO (1621)	12’281	--	14’300	--	14’800	--
15110	Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)	2’910’799	178’327	3’394’600	280’800	3’442’600	197’800
15111	Verkehrssicherheit, Ruhender Verkehr (1120)	--	1’304’470	--	1’250’000	--	1’250’000
15130	Taxi-Standplätze (6290)	--	12’280	--	1’000	--	1’000
15140	Parkraumbewirtschaftung (6150)	215’967	1’277’353	461’500	1’364’000	225’600	1’279’000
15150	Parkplätze BZLT (6150)	4’473	17’893	--	30’000	--	5’000
15210	Feuerwehr (1500)	1’306’823	466’204	1’286’500	455’900	1’361’300	455’900
15310	Regionale Zivilschutzorganisation (1629)	740’214	740’214	696’700	696’700	672’700	672’700
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	565’930	--	555’300	--	545’500	--
15320	Schiesswesen (1610)	92’639	61’157	130’300	122’000	131’800	170’200

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
15330	Arbeits- und Gesundheitsschutz (0220)	209'027	--	287'700	--	235'300	--
15410	Einwohnerkontrolle (1400)	1'167'163	793'288	1'254'400	820'000	1'169'500	830'000
15510	Übriges Gesundheitswesen (4900)	270'482	5'535	277'000	5'000	295'700	5'000
15560	Lebensmittelkontrolle (4340)	8'474	3'020	11'300	3'000	9'600	3'000
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	873'260	155'156	833'600	118'000	848'700	139'000
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)	145'209	--	185'400	--	176'900	--
15621	Umweltschutz, Allgemeines (7300)	10'181	23	8'700	100	6'500	100
15810	Badeanlage Fondli (3410)	2'423'966	838'787	2'395'100	832'000	2'436'000	836'000
15820	Schwimmbad-Restaurant (3410)	32'025	37'923	26'000	25'000	23'500	36'500
16	*Sozialabteilung*	*74'001'080*	*54'429'602*	*71'745'400*	*39'301'400*	*77'040'300*	*41'825'900*
16010	Leitung Sozialabteilung, Controlling und Rechtsdienst (5790)	991'517	247'330	1'146'200	212'400	1'138'600	221'400
16015	Administration Sozialhilfe (5790)	1'059'772	458	1'028'700	--	983'800	--
16020	Mandatsträger (1400)	324'628	423'971	285'500	400'000	293'300	430'000
16030	Sozialversicherung, Allgemeines (5310)	203'317	54'686	190'000	72'000	190'000	75'000
16050	Mandatszentrum Erwachsenenschutz (1400)	1'830'762	488'144	2'220'100	733'100	2'156'100	688'900
16110	Amt für Zusatzleistungen und Dienste Sozialversicherungen (0220)	1'179'069	4'560	1'127'200	5'000	1'314'700	3'000
16111	Alimentenvevorschussung und -inkasso (5430)	902'151	150'278	945'000	300'000	950'000	300'000
16120	Krankenversicherungen KVG (5120)	2'484'704	2'496'391	3'121'000	3'270'000	3'705'000	3'855'000
16130	Ergänzungsleistungen IV (5220)	11'668'623	7'244'219	11'035'000	7'531'000	12'235'000	8'316'000
16131	Ergänzungsleistungen AHV (5320)	17'422'590	10'877'726	16'565'000	11'393'000	18'363'000	12'437'000
16132	Beihilfen und Zuschüsse (5710)	2'689'547	1'318'340	1'975'000	963'000	2'721'000	1'371'000
16133	Überbrückungsleistungen ältere Arbeitslose (5525)	163'496	162'317	103'000	103'000	153'000	153'000
16140	Jugendschutz und Kinder- und Jugendheimgesetz KJG (5440)	4'494'294	15'604'727	4'128'300	--	4'327'000	2'000
16200	Intake (5790)	1'063'206	1'287	639'200	--	680'600	--
16205	Sozialberatung (5790)	1'667'278	357	1'476'200	--	1'553'900	--

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
16210	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (5720)	16'862'161	8'742'708	16'360'000	8'710'000	16'945'000	8'850'000
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730)	2'921'588	214'216	3'454'800	157'100	3'432'900	187'500
16310	Asylfürsorge und Integrationsagenda (5730)	4'432'166	5'945'153	4'080'900	5'041'800	4'097'800	4'521'100
16320	Integrationsagenda (5790)	259'658	286'428	210'000	210'000	210'000	215'000
16400	Fachstelle Arbeitsintegration (5790)	575'736	166'304	696'300	200'000	739'600	200'000
16430	Betreuung Suchtabhängiger (4310)	804'816	--	958'000	--	850'000	--
19	*Schulabteilung*	*82'153'948*	*6'917'310*	*82'788'300*	*7'577'200*	*84'822'800*	*7'678'800*
19002	Kindergarten (2110)	8'462'167	65'823	8'308'800	117'100	8'536'400	120'000
19005	Primarstufe (2120)	25'582'907	392'378	24'383'700	388'700	25'344'400	389'000
19006	Schulprojekte QUIMS (2120)	397'588	405'728	418'600	425'000	406'100	425'000
19008	Sekundarstufe (2130)	10'344'836	169'091	10'477'500	117'700	10'946'100	147'000
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	9'625'437	73'741	9'748'600	60'400	10'928'000	70'100
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	1'191'517	145'417	1'260'200	139'100	1'275'900	110'000
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	2'577'838	9'416	2'993'400	223'200	2'469'000	13'300
19045	Schulsozialarbeit (2192)	908'123	--	908'900	--	938'900	--
19046	Fachstelle Intensive Sozialpädagogische Begleitung ISB (2192)	674'193	95	729'900	--	693'600	--
19050	Schulverwaltung (2191)	1'137'971	3'981	1'004'600	2'100	982'700	3'900
19051	Schulleitungen und Schulleitungsassistenzen (2190)	2'880'635	5'780	2'703'400	--	3'009'200	5'000
19052	Schulpflege (2190)	146'050	--	233'300	--	199'800	--
19053	Leitung Pädagogische Dienste und Fachstellen (2190)	181'436	45	179'100	--	180'200	--
19054	Geschäftsleitung (2190)	846'182	--	828'800	--	842'800	--
19055	Berufswahlschule Limmattal (2130)	901'677	142'018	905'600	157'800	1'002'000	171'500
19056	Fachstelle Therapien (2200)	1'730'161	1'730'161	1'778'400	1'753'900	2'036'000	2'036'000
19058	Sonderschulung (2200)	6'488'029	79'013	6'906'900	110'000	6'020'300	110'000
19060	Fachstelle Pädagogik (2192) / ab 2024	229'817	--	233'900	--	235'800	--
19065	Schulpsychologischer Dienst (2192)	970'997	655	1'003'300	--	1'090'600	--

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
19070	Sportlager (2120)	20’542	11’358	22’400	12’000	24’400	14’300
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)	102’148	74’641	142’500	90’200	167’200	100’200
19079	Schulzahnpflege (4330)	169’873	--	171’000	--	175’700	--
19080	Schulzahnklinik (4330)	1’222’520	868’888	1’373’800	981’000	1’276’200	968’500
19081	Übriger Gesundheitsdienst (4330)	104’092	--	90’300	--	102’200	--
19090	Tagesstrukturen / Schulergänzende Betreuung (2180)	5’029’594	2’739’081	5’726’400	2’999’000	5’687’400	2’995’000
19097	Berufsberatung und Elternbildung (2990)	227’621	--	255’000	--	251’900	--

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Stadt Dietikon**	**382'026'523.40**	**382'026'523.40**	**286'083'600.00**	**286'083'600.00**	**299'172'200.00**	**299'172'200.00**
11	**Präsidialabteilung**	**37'953'099.99**	**11'572'127.53**	**38'728'200.00**	**11'146'300.00**	**39'911'800.00**	**11'923'600.00**
11010	**Legislative (0110)**	**408'570.53**		**446'300.00**		**435'200.00**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	216'668.45		235'000.00		225'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'385.70		74'300.00		84'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'922.85		19'900.00		19'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'579.00		9'700.00		11'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'646.35		1'600.00		1'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'706.25		3'300.00		3'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'087.60		1'000.00		1'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'873.83		2'500.00		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'621.05		18'000.00		12'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'302.95		2'300.00		1'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	56'412.15		58'500.00		51'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'310.85		19'000.00		18'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	53.50		200.00		200.00	
11020	**Exekutive (0120)**	**946'151.95**	**190'334.00**	**988'900.00**	**191'600.00**	**997'400.00**	**196'400.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	679'047.20		702'800.00		693'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'245.30		41'300.00		41'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'185.20		102'200.00		111'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'043.25		7'700.00		8'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'923.65		6'400.00		6'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'104.10		7'800.00		10'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			900.00		900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'462.45		5'000.00		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	919.00		2'000.00		2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'934.20		18'000.00		18'000.00	
3105.00	Lebensmittel	5'837.45		3'500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	7'572.65				7'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'269.95		64'000.00		20'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000.00		2'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	560.00		3'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'761.05		17'800.00		20'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	210.00				46'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	9'076.50		500.00		1'000.00	
4250.00	Verkäufe		371.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'763.00		45'000.00		45'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		148'200.00		146'600.00		151'400.00
11030	**Wahlen und Abstimmungen (0110)**	**44'823.90**	**5'135.90**	**99'800.00**	**19'000.00**	**95'800.00**	**19'000.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'120.00		42'000.00		60'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	381.50		2'700.00		2'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	82.75		500.00		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62.75		300.00		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	64.40		300.00		300.00	
3100.00	Büromaterial	161.80					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	29'434.00		50'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'058.45		1'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	458.25		3'000.00		7'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'135.90		19'000.00		19'000.00
11040	**Kommunikation (0120)**	**66'900.66**	**18'525.00**	**56'700.00**	**18'300.00**	**74'500.00**	**18'900.00**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	860.00		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18.20					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'750.35		13'700.00		13'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'369.15		2'500.00		12'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'806.14		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'096.82		39'000.00		47'000.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'525.00		18'300.00		18'900.00
11110	**Verwaltung (0220)**	**2'756'171.85**	**437'965.40**	**2'581'500.00**	**403'900.00**	**2'667'400.00**	**422'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'112'544.20		1'056'100.00		1'070'400.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-236.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'337.20		70'200.00		70'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	145'380.40		143'500.00		146'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'806.70		15'000.00		15'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'426.60		11'300.00		11'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'502.80		13'700.00		16'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'200.00		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'716.33		17'000.00		17'000.00	
3100.00	Büromaterial	108'597.66		110'000.00		110'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'117.05		12'000.00		10'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'548.45		9'000.00		9'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	564.35		2'500.00		1'000.00	
3105.00	Lebensmittel	67'883.65		55'000.00		60'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	34'976.45		45'000.00		35'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'201.04		13'000.00		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'077.19		85'600.00		99'000.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	31'161.60		22'000.00		31'000.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porto	354'919.41		300'000.00		300'000.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Porto Betreibungsamt	529'683.50		450'000.00		525'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	96'542.60		104'000.00		105'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	15'227.55		8'500.00		8'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'806.10		3'000.00		3'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'907.75		6'000.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	525.00		4'200.00		4'700.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30.00		2'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'396.75		15'400.00		3'800.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'327.87					
4250.00	Verkäufe		77'191.40		80'000.00		85'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'774.00		3'000.00		3'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		358'000.00		320'900.00		334'300.00
11120	**Einbürgerungen (1400)**	**1'025.00**	**129'475.00**		**110'000.00**		**120'000.00**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'025.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		129'050.00		110'000.00		120'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		425.00				
11210	**Stadthaus (0290)**	**2'516'425.19**	**275'136.04**	**2'637'100.00**	**252'100.00**	**2'623'300.00**	**252'100.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'318'635.60		1'319'000.00		1'392'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	55'230.90		76'400.00		82'400.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'750.65					
3049.00	Übrige Zulagen	9'043.10		11'700.00		8'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'641.50		91'900.00		97'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	132'066.40		141'300.00		143'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'078.85		19'000.00		19'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'891.65		14'700.00		15'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'389.15		16'100.00		20'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	724.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'443.40		25'000.00		25'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	33'809.63		20'000.00		20'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'476.60		79'000.00		24'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	531.40		1'500.00		1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	176'190.78		190'000.00		190'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'820.45		112'500.00		105'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'309.35		2'900.00		13'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	840.00		900.00		900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	158'959.83		218'000.00		194'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	877.15		2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'668.54		20'000.00		25'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	75.00		700.00		500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.11		7'100.00		7'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.46		1'600.00		1'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	119'285.59		127'100.00		119'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	150'099.25		134'700.00		110'000.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	49'392.77					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.38		3'000.00		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'118.40		2'000.00		2'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		54'952.64				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'975.00		32'000.00		32'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		58'400.00		88'400.00		88'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		129'690.00		129'700.00		129'700.00
11220	**Feuerwehrgebäude (0290)**	**105'507.39**	**48'818.00**	**58'000.00**	**45'200.00**	**103'300.00**	**50'200.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'900.07		8'500.00		8'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'915.30		10'000.00		10'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'647.72		10'500.00		20'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'476.60		1'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'900.60		12'600.00		12'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'444.10		5'000.00		40'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'531.60		3'500.00		3'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'691.40		6'900.00		3'700.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'590.00		24'000.00		29'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		21'228.00		21'200.00		21'200.00
11230	**Verwaltungsgebäude Bühlstr. 14 (0290)**	**22'416.66**		**53'000.00**		**45'500.00**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'178.21		3'500.00		3'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'824.95		3'500.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'702.50		4'000.00		4'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	731.00		23'000.00		18'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'980.00		14'000.00		14'000.00	
11240	**Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)**	**254'331.25**	**5'889.35**	**285'800.00**	**2'200.00**	**282'900.00**	**2'200.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'251.75		7'500.00		7'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'572.85		5'000.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'235.20		18'000.00		12'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'687.75		13'300.00		10'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	881.70		3'000.00		3'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'449.60		1'000.00		1'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	184'804.00		200'000.00		205'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'448.40		35'500.00		37'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'889.35		2'200.00		2'200.00
11250	**Verwaltungsgebäude Schöneggstr. 30 (0290)**	**544'696.51**	**12'920.00**	**472'900.00**	**13'500.00**	**509'600.00**	**13'500.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'374.47		5'000.00		5'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'208.60		5'000.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'627.80		2'500.00		2'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'782.10		20'000.00		36'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'074.45		20'800.00		30'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'933.90		10'000.00		10'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	349'097.95		360'000.00		360'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	47'542.06		49'600.00		47'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'055.18				10'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'280.00		8'500.00		8'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'640.00		5'000.00		5'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11270	**Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 (0290)**	**390'037.17**	**9'600.00**	**409'400.00**	**10'500.00**	**412'400.00**	**10'500.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'975.66		5'000.00		5'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			10'000.00		8'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			17'500.00		3'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	69'630.70		55'000.00		70'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'312.75		13'000.00		17'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'507.75		5'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'256.55		2'000.00		2'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	290'478.05		295'000.00		295'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'875.71		6'900.00		6'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'600.00		10'500.00		10'500.00
11275	**Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 KESB (0290)**	**331'159.67**	**331'159.00**	**337'600.00**	**338'600.00**	**349'300.00**	**354'300.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'634.90		3'500.00		3'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'451.03		20'000.00		20'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'837.85		33'000.00		32'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'100.00		12'800.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'140.85		10'000.00		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	227'094.20		230'000.00		235'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'000.84		36'000.00		36'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		1'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		331'159.00		337'600.00		353'300.00
11280	**Verwaltungsgebäude Neumattstr. 24 (0290)**	**200'513.57**		**236'100.00**		**212'500.00**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'731.61		3'500.00		3'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			20'000.00		10'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	512.55		1'500.00		1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'707.80		25'000.00		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'361.75		7'000.00		7'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'770.30		5'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	168'329.40		168'000.00		169'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.16		5'100.00		5'100.00	
11310	**Informatik (0220)**	**4'982'675.58**	**977'923.94**	**5'832'400.00**	**1'005'000.00**	**6'023'900.00**	**1'185'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	655'735.35		702'900.00		724'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'455.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'052.75		46'200.00		45'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'798.20		89'700.00		84'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'947.65		9'900.00		9'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'721.35		7'400.00		7'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'869.40		8'600.00		10'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'027.50		20'000.00		20'000.00	
3100.00	Büromaterial	27'242.45		25'000.00		25'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	116'814.56		88'000.00		120'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	107'659.20		202'900.00		159'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	592'699.28		954'900.00		1'020'600.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'714'941.84		2'347'200.00		2'597'800.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'975.59		11'600.00		40'300.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	345'187.16		355'500.00		242'300.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	229'026.87		495'000.00		465'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'098.80		4'000.00		4'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	279'953.79		84'000.00		121'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	191'166.91					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	162'841.27		376'400.00		322'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'177.15		3'200.00		3'200.00	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	402'193.81					
4250.00	Verkäufe		54'310.00		10'000.00		30'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		341'650.20		386'100.00		480'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		27'433.74		17'100.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		554'530.00		591'800.00		675'000.00
11320	**Regionales Zivilstandsamt (1408)**	**1'189'371.65**	**1'189'371.65**	**1'280'800.00**	**1'280'800.00**	**1'393'800.00**	**1'393'800.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	680'076.60		806'500.00		875'500.00	
3049.00	Übrige Zulagen	61.30		300.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'673.95		43'700.00		55'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'902.10		90'100.00		94'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'446.55		9'400.00		12'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'971.55		7'000.00		9'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'161.75		8'200.00		12'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'562.65		15'900.00		18'300.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	140.00		200.00		700.00	
3100.00	Büromaterial			7'500.00		4'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			700.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'219.20		2'800.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'921.25		23'200.00		30'800.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00		200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'900.00		4'000.00		4'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	654.90		5'000.00		3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	945.50		500.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			9'100.00		8'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'923.35		8'300.00		8'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	163'961.00		174'200.00		191'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'650.00		61'700.00		61'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		421'427.15		450'000.00		450'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'130.70		24'600.00		34'600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		507'929.05		549'200.00		624'000.00
4690.00	Übriger Transferertrag		196'884.75		212'000.00		240'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00		45'000.00		45'000.00
11321	**Zivilstandsamt (1400)**	**196'884.75**		**212'000.00**		**240'200.00**	
3690.00	Übriger Transferaufwand	196'884.75		212'000.00		240'200.00	
11330	**Stadtammann- und Betreibungsamt (1400)**	**1'679'126.40**	**2'437'765.05**	**1'647'900.00**	**2'570'000.00**	**1'754'100.00**	**2'500'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'164'916.40		1'259'900.00		1'285'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'464.50		71'900.00		83'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'023.45		118'800.00		130'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'780.75		15'200.00		17'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'940.30		11'500.00		13'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'978.95		13'500.00		19'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'740.00		5'000.00		15'300.00	
3091.00	Personalwerbung	240.00		400.00		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	240.00		1'300.00		1'300.00	
3100.00	Büromaterial	163.11		700.00		3'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'023.60		3'700.00		3'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	249'076.44		118'000.00		150'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'854.80		11'500.00		11'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'996.75		10'700.00		12'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	187.35		600.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			400.00			
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'437'765.05		2'570'000.00		2'500'000.00
11340	**Friedensrichteramt (1200)**	**110'510.50**	**41'752.50**	**108'900.00**	**30'200.00**	**110'100.00**	**41'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'384.70		77'600.00		77'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'354.45		5'100.00		5'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'727.00		11'900.00		11'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'158.25		1'100.00		1'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	854.45		800.00		800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.75		1'000.00		1'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'190.00		2'500.00		2'500.00	
3100.00	Büromaterial			200.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00		200.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	454.40		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'141.50		7'000.00		8'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	95.00		500.00		500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	90.00		500.00		500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		41'565.00		30'000.00		40'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		187.50		200.00		1'500.00
11350	**Standortförderung (8500)**	**604'748.29**	**35'964.90**	**684'200.00**	**14'500.00**	**713'500.00**	**47'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'250.60		221'200.00		256'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'433.20		14'400.00		13'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'942.55		34'400.00		29'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'222.15		2'900.00		2'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'677.75		2'300.00		2'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'135.15		2'700.00		3'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	280.00					
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	205.40		30'000.00		34'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234'100.84		320'300.00		290'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'000.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	561.40		14'800.00		20'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'776.90		3'100.00		4'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			4'000.00		4'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.15		16'100.00		16'100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'500.00		17'000.00		30'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'540.20				5'000.00	
4250.00	Verkäufe		68.70				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'896.20		14'500.00		47'000.00
11351	**Phänomena Ausstellung (8500)**			**7'000.00**			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
11360	**Regionalverkehr (6220)**	**3'477'003.38**		**3'624'800.00**		**3'474'800.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'287.38		2'800.00		2'800.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	3'462'716.00		3'610'000.00		3'460'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
11361	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)**	**996'039.66**		**965'100.00**		**1'007'900.00**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	576.70		700.00		700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	406.75		500.00		500.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'962.45		6'000.00		12'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	43'399.72		52'600.00		46'700.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'002.04		28'000.00		28'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	912'692.00		877'300.00		920'000.00	
11370	**Personalamt (0220)**	**1'149'507.28**	**148'200.00**	**1'222'000.00**	**146'600.00**	**1'357'900.00**	**153'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	668'075.80		689'700.00		807'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'982.90		41'700.00		49'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'929.40		61'300.00		77'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'008.80		8'900.00		11'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'098.65		6'700.00		7'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'009.20		8'000.00		12'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	57'546.80		80'000.00		80'000.00	
3091.00	Personalwerbung	58'698.58		58'500.00		58'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	140'350.87		179'900.00		171'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'293.90		400.00		400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	595.95		600.00		600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'578.20		85'000.00		80'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			800.00		800.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	203.70		300.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'134.53					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		148'200.00		146'600.00		153'000.00
11410	**Stadtbibliothek (3210)**	**665'140.35**	**100'741.60**	**637'800.00**	**97'500.00**	**666'100.00**	**104'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'500.40		367'700.00		396'500.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	1'943.70		2'800.00		6'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'086.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'063.30		24'100.00		26'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'450.60		40'800.00		44'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'383.35		5'200.00		5'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'052.95		3'800.00		4'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'769.10		4'500.00		6'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.60		1'700.00			
3091.00	Personalwerbung					500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	306.83		300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'902.94		12'200.00		13'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'175.16		4'000.00		4'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64'338.24		70'200.00		79'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'447.61		21'000.00		6'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			100.00		100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'778.05		7'200.00		7'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'169.40		18'400.00		20'100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	979.45		1'000.00		1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'186.90		7'700.00		4'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	684.52		800.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	81.35		200.00		200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	394.00		200.00		200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'329.37		38'300.00		38'300.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53		5'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'483.00		42'000.00		36'000.00
4250.00	Verkäufe		3'623.35		3'500.00		3'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'709.65		1'000.00		1'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		53'925.60		47'000.00		60'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000.00		4'000.00		4'000.00
11420	**Skiliftbetrieb (3410)**	**3'973.60**		**4'500.00**	**2'500.00**	**4'500.00**	**1'000.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	727.85		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'245.75		2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		2'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		1'000.00
11430	**Sport und Übriges (3410)**	**149'987.55**	**3'284.40**	**136'700.00**	**6'000.00**	**111'000.00**	**4'500.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'290.75		1'500.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'082.05		3'000.00		3'300.00	
3105.00	Lebensmittel	64.10		200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'884.34		18'800.00		14'300.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	156.20				4'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'500.00		700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	191.70		2'500.00		2'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.24		5'400.00		5'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'523.45		39'500.00		39'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'736.72		2'300.00		2'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	73'719.23		61'000.00		37'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	-1'017.23		-1'000.00		-1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'284.40		6'000.00		4'500.00
11440	**Freizeitgestaltung (3420)**	**1'232'273.20**	**207'947.71**	**1'237'900.00**	**204'400.00**	**1'189'500.00**	**203'000.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	728'760.40		698'600.00		659'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'462.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'543.20		44'700.00		42'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'886.70		79'600.00		79'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'716.45		9'600.00		9'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'310.35		7'200.00		6'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'330.60		8'200.00		10'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	720.00		6'400.00		5'500.00	
3091.00	Personalwerbung	2'266.70		3'500.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'336.90		6'000.00		7'000.00	
3100.00	Büromaterial	831.10		500.00		1'000.00	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Tierhaltung	15'431.90		15'000.00		15'000.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	7'132.71		5'000.00		6'600.00	
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr, Tierhaltung	835.25		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'539.92		23'600.00		7'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	49.00		100.00		100.00	
3105.00	Lebensmittel	1'281.00		1'800.00		2'000.00	
3105.01	Lebensmittel, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe	26'368.55		26'000.00		26'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	23'613.46		21'400.00		27'200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'103.41		11'700.00		18'700.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'980.55		4'500.00		5'500.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	99.10		200.00		200.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'575.20		6'100.00		6'300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'881.40		33'000.00		37'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'775.35		17'200.00		21'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'227.40		1'200.00		1'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'029.18		82'700.00		84'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'218.80		9'200.00		11'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'639.20		4'000.00		3'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	90.00		300.00		300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'869.60		27'100.00		26'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'865.74		67'600.00		49'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'426.93		15'400.00		15'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		81'700.45		70'000.00		75'000.00
4250.00	Verkäufe		46'529.16		42'000.00		45'000.00
4250.01	Verkäufe, Getränkeautomat		4'049.50		5'000.00		4'000.00
4250.07	Verkäufe, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe		57'215.20		60'000.00		60'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		541.65		3'000.00		1'000.00
4290.00	Übrige Entgelte				1'400.00		1'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'911.75		23'000.00		17'000.00
11450	**Jugend (5440)**	**445'163.71**	**24'552.46**	**465'400.00**	**26'000.00**	**409'200.00**	**7'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	293'661.55		297'900.00		252'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'101.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'686.35		19'600.00		16'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'854.65		26'800.00		26'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'891.75		4'100.00		4'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'984.15		3'100.00		2'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'357.10		3'500.00		3'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	160.00		1'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'034.55		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial	112.50		300.00		300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'468.37		3'000.00		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'429.68		500.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		100.00	
3105.00	Lebensmittel	5'111.80		6'400.00		2'400.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	171.90		800.00		200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	302.30		1'500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'147.67		2'500.00		4'800.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'245.83		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'990.85		8'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'418.36		29'000.00		26'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'325.40		1'000.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	523.20		600.00		600.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'928.00		45'000.00		45'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'860.00		4'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	378.00		400.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.60					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	221.00		3'700.00		3'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'680.00		6'500.00		2'100.00
4250.00	Verkäufe		3'440.01		1'500.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'432.45		7'000.00		4'200.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		11'000.00		11'000.00		
11460	**Integrationsförderung (5790)**	**368'587.85**	**190'800.00**	**377'700.00**	**179'300.00**	**392'400.00**	**179'300.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	975.00		4'500.00		2'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'753.45		149'000.00		164'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'337.95					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'497.05		9'800.00		9'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'836.20		15'300.00		15'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'621.90		1'900.00		1'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'516.05		1'600.00		1'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'410.65		1'600.00		1'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'300.00		500.00		600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'236.50		500.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial			300.00		2'300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	882.85		500.00		4'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'894.65		1'000.00		1'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'805.40		2'800.00		2'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'843.35		21'800.00		24'800.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'995.00		1'000.00		1'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	82'350.00		86'500.00		86'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'800.00		12'600.00		12'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'000.00		11'000.00			
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	54'207.75		54'500.00		54'500.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'800.00		300.00		300.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		189'000.00		179'000.00		179'000.00
11470	**Frühe Kindheit, Allgemeines (5450)**	**189'707.05**	**12'516.75**	**212'700.00**	**15'200.00**	**251'600.00**	**15'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'038.70		124'800.00		156'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'412.65		8'200.00		10'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'043.40		16'200.00		19'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'814.95		1'800.00		2'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'342.95		1'300.00		1'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'559.85		1'500.00		2'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00		500.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28.00		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial			100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32.75		200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'214.00		1'500.00		3'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	263.65		300.00		300.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'331.00		9'500.00		9'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	580.20		600.00		700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00		100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'297.75		2'800.00		2'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	7'720.20		25'500.00		22'700.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'127.00		3'000.00		4'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		14'200.00		13'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'130.00		3'700.00		4'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'179.00		2'000.00		1'600.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		9'207.75		9'500.00		9'500.00
11471	**Frühe Kindheit, Familienergänzende Betreuung und Spielgruppe+ (5451)**	**2'021'057.45**	**112'144.40**	**2'213'000.00**	**120'000.00**	**2'298'400.00**	**135'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'542.55		94'100.00		132'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'448.35		6'200.00		8'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'518.60		7'900.00		10'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'305.25		1'200.00		1'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'029.35		1'000.00		1'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'104.25		1'000.00		1'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	108.95		100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial	19.95		100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	367.85		200.00		300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3104.00	Lehrmittel	1'399.75		2'000.00		2'000.00	
3105.00	Lebensmittel	97.95		300.00		300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	88.15		100.00		100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	489.70		200.00		500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	516.80		700.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'380.75		2'200.00		1'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		29'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	204.60					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	151.95		300.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'816'170.50		2'000'000.00		2'030'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	55'112.20		70'000.00		75'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'144.40		75'000.00		90'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		45'000.00		45'000.00		45'000.00
11510	**Stadtkeller (3290)**	**16'700.64**	**1'200.00**	**17'800.00**	**1'500.00**	**20'300.00**	**1'000.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'692.73		1'500.00		1'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'186.35		1'500.00		1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		2'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'638.80		4'000.00		5'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	376.20		1'000.00		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56		6'800.00		6'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200.00		1'500.00		1'000.00
11515	**Zehntenscheune FV (9630) / ab 2025**	**209'718.88**	**16'910.00**	**220'100.00**	**31'000.00**	**202'500.00**	**35'000.00**
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'091.80		5'000.00		500.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	3'399.81				3'000.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'323.78		20'000.00		3'800.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	54'844.10		10'000.00		10'000.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	916.10		5'000.00		5'000.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	199.57		1'000.00		500.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	8'479.65		15'000.00		10'000.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'200.00		3'800.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	14'874.24		40'000.00		36'600.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	3'807.45		2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	47'782.38		60'900.00		67'300.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		16'910.00		30'000.00		35'000.00
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter				1'000.00		
11520	**Kulturkommission Kulturkredit (3290)**	**332'341.84**	**140'520.95**	**347'800.00**	**152'500.00**	**348'500.00**	**146'500.00**
3100.00	Büromaterial	123.25		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'214.50		28'100.00		28'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	62.00		200.00		200.00	
3105.00	Lebensmittel	3'895.54		3'000.00		3'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	768.60		500.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	37.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'564.10		2'000.00		2'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'479.75		164'300.00		164'900.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'500.00		2'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'888.75		5'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	107.00		500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'040.00		12'700.00		12'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00		6'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'044.90		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	123'015.50		118'000.00		118'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		5'000.00		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'667.90		20'000.00		15'000.00
4250.00	Verkäufe		353.05		500.00		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		2'000.00		1'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000.00		130'000.00		130'000.00
11530	**Übrige Kulturförderung (3290)**	**319'965.30**		**335'100.00**		**346'400.00**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'191.45		9'000.00		8'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	244.25				500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.10				100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.55					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	51.25					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'978.80		22'500.00		35'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	778.40		1'200.00		1'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'901.48		10'900.00		10'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	165'140.10		168'900.00		168'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	46'609.92		46'600.00		46'600.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	76'000.00		76'000.00		76'000.00	
11540	**Städtische Feste (3290)**	**1'014'213.82**	**530'210.83**	**162'800.00**	**18'000.00**	**167'900.00**	**15'000.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	170.17					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	75'407.09		4'700.00		4'700.00	
3105.00	Lebensmittel	3'598.10		3'300.00		3'300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	16'064.66		2'600.00		3'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	165.31					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	741'198.44		104'100.00		105'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'167.62		3'300.00		1'800.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'852.82					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	122'108.69		35'300.00		40'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'695.88		4'900.00		5'400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	33'785.04		4'600.00		4'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		129'209.37		8'000.00		5'000.00
4250.00	Verkäufe		20'041.14				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		278'954.78		10'000.00		10'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'000.00				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		3'000.00				
4980.00	Interne Übertragungen		74'005.54				
11610	**Stadtplanungsamt (7900)**	**1'647'287.89**	**154'401.80**	**1'870'700.00**	**150'900.00**	**2'021'600.00**	**243'600.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	822'209.60		903'900.00		1'063'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'722.90		55'300.00		58'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'529.95		114'100.00		123'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'347.20		11'900.00		12'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'426.25		8'800.00		9'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'864.95		10'300.00		12'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	950.00		5'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung			2'500.00		5'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'384.65		1'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'771.70		5'000.00		5'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'064.15		8'700.00		9'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	255'581.69		452'000.00		410'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	650.75		700.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'595.75		3'800.00		3'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'607.55		3'500.00		2'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	201'698.54		137'700.00		155'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	550.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	130'059.26		132'000.00		130'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'243.00		1'000.00		1'300.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	5'030.00		5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'861.80				
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		113'540.00		150'900.00		243'600.00
11611	**Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)**	**40'873.65**		**101'900.00**		**64'400.00**	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'056.80		20'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'013.70		10'000.00		15'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'245.76		60'000.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'153.05		2'500.00		5'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'404.34		9'400.00		9'400.00	
11620	**Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500)**	**164'143.83**		**152'200.00**		**8'000.00**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'812.69		25'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'991.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'891.15		75'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42'410.59		50'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	144.90					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200.00		8'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	2'893.30					
11720	**Musikschulen (2140)**	**662'740.41**		**608'000.00**		**653'300.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	661'243.43		606'500.00		651'800.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98		1'500.00		1'500.00	
11730	**Bildungswesen (2990)**	**3'000.00**		**7'000.00**		**7'000.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		7'000.00		7'000.00	
11740	**Landwirtschaft, Jagd und Fischerei (8140)**	**8'700.09**	**15'111.30**	**10'000.00**	**8'700.00**	**10'000.00**	**10'700.00**
3105.00	Lebensmittel	7'170.84		10'000.00		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'529.25					
4250.00	Verkäufe		14'414.00		8'000.00		10'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		697.30		700.00		700.00
11750	**Forstwirtschaft, Allgemeines (8200)**	**91'233.70**		**77'100.00**		**78'000.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'233.70		77'100.00		78'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11810	**Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (1400)**	**5'391'690.39**	**3'765'849.60**	**5'283'800.00**	**3'680'800.00**	**5'775'900.00**	**4'042'200.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'208'104.20		3'146'900.00		3'489'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'738.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	205'795.75		205'300.00		201'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	391'091.30		395'400.00		402'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'862.20		44'400.00		43'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'883.20		32'800.00		32'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'329.55		38'400.00		46'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'545.10		35'000.00		40'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'016.20		1'500.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'786.80		3'600.00		6'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'854.00		2'800.00		2'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'451.40		18'300.00		22'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	201'290.50		36'000.00		100'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	348'126.44		350'000.00		330'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					4'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'498.20					
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'716.60		4'000.00		6'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'788.60		12'200.00		12'200.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	30'689.10		50'000.00		50'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'111.65		8'000.00		8'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	535'329.00		561'500.00		624'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	331'159.00		337'600.00		353'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		339'341.25		340'000.00		400'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'943.80		35'000.00		35'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'381'564.55		3'305'800.00		3'607'200.00
12	**Hochbauabteilung**	**8'182'945.74**	**7'208'148.83**	**7'863'300.00**	**8'006'600.00**	**8'571'500.00**	**8'200'100.00**
12010	**Leitung Hochbauabteilung (0220)**	**929'716.25**	**11'782.05**	**964'400.00**	**15'000.00**	**972'700.00**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'850.00		7'000.00		6'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	724'140.95		752'800.00		751'300.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'000.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'025.70		47'500.00		48'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'738.60		107'200.00		108'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'574.90		10'100.00		10'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'409.75		7'700.00		7'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'674.05		9'200.00		11'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'588.00		1'000.00		3'000.00	
3091.00	Personalwerbung	300.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'150.60				1'300.00	
3100.00	Büromaterial	2'047.50					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'194.05		18'000.00		20'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'811.90		1'800.00		1'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		500.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'310.40		1'600.00		3'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'270.00		15'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		512.05				
12020	**Kataster- und Vermessungswesen (1400)**	**145'301.55**	**8'644.75**	**151'100.00**	**10'000.00**	**155'100.00**	**9'000.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.12	Dienstleistung Geometer, ohne Weiterverrechnung	145'301.55		151'100.00		155'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'644.75		10'000.00		9'000.00
12030	**Feuerschau und Feuerpolizei (1500)**	**1'249.45**	**1'455.00**	**2'500.00**	**1'100.00**	**600.00**	**1'100.00**
3132.03	Dienstleistung Feuerpolizei, Weiterverrechnung	1'099.15		1'000.00			
3132.04	Dienstleistung Feuerpolizei, ohne Weiterverrechnung	150.30		1'500.00		600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'455.00		1'100.00		1'100.00
12040	**Gewässerschutzpolizei (7200)**			**500.00**		**500.00**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00		500.00	
12060	**Übriger Umweltschutz (7610)**	**41'549.85**	**45'000.00**	**50'000.00**	**60'000.00**	**42'000.00**	**45'000.00**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	41'549.85		50'000.00		42'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		45'000.00		60'000.00		45'000.00
12110	**Bauamt und Baupolizei (0220)**	**1'497'337.25**	**1'159'533.40**	**1'310'700.00**	**1'250'000.00**	**1'578'000.00**	**1'260'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	559'365.55		504'600.00		667'300.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-47'773.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'449.30		31'700.00		34'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'645.65		70'000.00		74'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'105.65		7'200.00		8'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'071.20		5'200.00		5'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'138.95		6'200.00		8'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'400.00		3'500.00		3'500.00	
3091.00	Personalwerbung	2'513.35				11'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'321.55		1'000.00		16'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					1'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80.00				30'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	128'499.50		130'000.00		150'000.00	
3132.01	Dienstleistung Baupolizei, Weiterverrechnung	568'875.90		390'000.00		400'000.00	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	137'926.45		110'000.00		110'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'307.00		1'300.00		1'400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'508.20				5'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'502.10					
3701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	14'400.00		50'000.00		50'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'116'773.75		1'200'000.00		1'210'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'057.55				
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		24'502.10				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		800.00				
4701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		14'400.00		50'000.00		50'000.00
12210	**Energieversorgung (8710)**		**507'648.54**		**520'000.00**		**519'000.00**
4120.00	Konzessionen		9'713.54		10'000.00		9'000.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		497'935.00		510'000.00		510'000.00
12220	**Energie und Übriges (8790)**	**272'507.06**		**282'000.00**		**320'500.00**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'300.00		2'300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'160.00		30'000.00		30'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'507.40		20'000.00		27'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'378.70		50'000.00		63'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	558.90		1'500.00		1'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	149'200.00		150'000.00		170'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	25'635.82		25'100.00		22'800.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24		2'100.00		2'100.00	
12310	**Immobilienmanagement (0220)**	**949'364.86**		**936'000.00**	**21'000.00**	**987'300.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	289'907.50		298'000.00		301'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'616.40		19'600.00		19'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'740.40		42'600.00		43'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'026.60		4'200.00		4'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'971.60		3'100.00		3'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'478.95		3'700.00		4'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'677.00		6'000.00		1'500.00	
3091.00	Personalwerbung	300.00				500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'857.90		2'000.00		1'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'579.60		20'000.00		20'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	519'618.86		487'500.00		540'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	952.35		1'900.00		1'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'989.69		9'000.00		9'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'648.01		36'600.00		36'600.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				21'000.00		
12400	**Baumanagement (0220)**	**833'901.86**	**982'306.71**	**851'700.00**	**944'400.00**	**855'400.00**	**1'049'400.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	596'769.10		648'300.00		645'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'431.35					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'644.35		42'700.00		45'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'974.20		90'900.00		92'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'143.40		9'200.00		9'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'009.75		6'800.00		6'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'035.40		8'000.00		9'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'985.00		2'700.00		2'500.00	
3091.00	Personalwerbung	2'355.25					
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'031.36		14'000.00		15'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	533.50		3'500.00		2'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'039.00		8'000.00		6'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'671.70		12'000.00		14'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	701.30		500.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'439.90		5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		667.70				
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		981'639.01		944'400.00		1'049'400.00
12500	**Liegenschaftenverwaltung FV (9630)**	**401'480.40**	**4'658.00**	**413'900.00**		**488'200.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'422.35		296'700.00		359'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'374.30		19'500.00		19'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'924.25		30'700.00		33'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'330.45		4'200.00		4'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'454.25		3'100.00		3'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'873.25		3'600.00		4'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	69.00		500.00		500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'621.85		4'000.00		4'000.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'138.90					
3431.30	Unterhalt Mobilien	142.70				1'000.00	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	18'387.40		17'000.00		17'000.00	
3431.50	Spesenentschädigungen	130.80		300.00		300.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'488.40				8'000.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien			1'300.00		1'200.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	79'122.50		30'000.00		30'000.00	
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		4'658.00				
12510	**Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)**	**136'561.55**	**245'350.70**	**140'100.00**	**241'100.00**	**149'100.00**	**254'600.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75.00		600.00		600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	124'888.80		121'000.00		121'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'498.85		4'000.00		4'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'954.80		5'000.00		5'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'597.15		8'500.00		9'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'546.95		1'000.00		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					8'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		115'756.70		109'200.00		109'200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		129'594.00		131'900.00		145'400.00
12520	**Ortsmuseum, Schöneggstrasse 20 (3110)**	**15'771.75**		**16'000.00**		**16'000.00**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'259.35		7'000.00		7'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	984.80					
3134.00	Sachversicherungsprämien	422.85		500.00		500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00		500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'104.75		8'000.00		8'000.00	
12530	**Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)**	**23'394.21**	**88'663.85**	**26'800.00**	**66'200.00**	**37'600.00**	**71'000.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'122.85				1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'180.45		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	480.60		4'100.00		5'400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	166.00				200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	341.00		4'000.00		12'300.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	389.15					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'714.16		16'700.00		16'700.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		88'663.85		66'200.00		71'000.00
12540	**Industrie-Stammgeleise (8900)**	**1'865.61**	**5'760.00**	**1'900.00**	**5'800.00**	**1'900.00**	**5'800.00**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'900.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'760.00		5'800.00		5'800.00
12550	**Schiessanlage (1610)**	**51'541.59**	**6'867.15**	**44'600.00**	**18'000.00**	**40'000.00**	**3'700.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'540.40				500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'972.50		10'000.00		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'588.70				5'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'093.30		1'200.00		1'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'208.15					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	733.00		10'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00		1'500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'600.00		4'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.35		15'800.00		11'700.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'867.15		18'000.00		3'700.00
12560	**Familiengärten (3420)**	**108'594.52**	**60'231.40**	**98'800.00**	**100'200.00**	**115'100.00**	**100'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'521.35		2'900.00		2'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	188.40		200.00		100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31.35					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.05					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24.50					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'403.55		8'000.00		8'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'649.62		17'000.00		15'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'941.95		30'000.00		30'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	113.15		200.00		200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	17'626.35		20'000.00		20'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	37'404.75		19'000.00		38'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	659.50		1'000.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30.00		200.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'201.40		100'000.00		100'000.00
12571	**Asylunterkunft Luberzen (5730)**	**139'084.58**	**21'435.78**	**103'900.00**		**137'400.00**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	348.60					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00		5'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'345.78		12'500.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'477.25		6'000.00		6'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	652.50		1'200.00		1'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'522.20					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'255.30		13'000.00		13'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'328.30		2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'154.65		64'200.00		90'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'435.78				
12580	**Sportplatz Hätschen (3410)**	**27'420.90**	**19'512.15**	**42'300.00**	**19'500.00**	**43'300.00**	**19'500.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			5'000.00		6'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	631.55		1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'837.15		5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'633.20		8'000.00		8'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	242.45		300.00		300.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'128.90		12'000.00		12'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	947.65		11'000.00		11'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'312.15		16'000.00		16'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'200.00		3'500.00		3'500.00
12610	**Grundeigentum Finanzvermögen FV (9630)**	**2'606'302.50**	**4'039'299.35**	**2'426'100.00**	**4'734'300.00**	**2'630'800.00**	**4'862'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'600.30		11'300.00		11'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	744.85		700.00		800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	71.85		200.00		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	118.90		100.00		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39.35		100.00			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'505.80		7'500.00		7'500.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	179'586.85		279'300.00		190'000.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	296'497.48		195'100.00		330'000.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'882.55		42'100.00		10'000.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	88'316.85		70'000.00		70'000.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	62'528.55		43'000.00		43'000.00	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	20'195.40		15'400.00		15'800.00	
3431.50	Spesenentschädigungen	464.90		1'000.00		1'000.00	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			2'000.00		2'000.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	6'146.90		5'600.00		5'600.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	350'909.96		220'000.00		320'000.00	
3439.20	Steuern und Abgaben			3'000.00		3'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sachversicherungsprämien	25'847.75		27'000.00		21'600.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	129'915.95		64'500.00		67'500.00	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	1'641.70		1'000.00		1'000.00	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'452.80		1'000.00		1'000.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	15'302.25		6'000.00		6'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'402'531.56		1'430'200.00		1'523'300.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'935'309.40		4'672'500.00		4'753'700.00
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten				4'000.00		4'000.00
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		101'089.95		53'500.00		100'000.00
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'900.00		4'300.00		4'300.00
13	**Infrastrukturabteilung**	**28'923'999.09**	**23'640'131.77**	**29'681'500.00**	**23'757'000.00**	**30'219'200.00**	**24'104'400.00**
13010	**Wasserversorgung (7100)**	**62'718.05**		**57'100.00**		**57'100.00**	
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	31'095.55		30'000.00		30'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.85		7'100.00		7'100.00	
13111	**Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)**	**2'889'612.91**	**2'889'612.91**	**2'951'000.00**	**2'951'000.00**	**2'903'400.00**	**2'903'400.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	642'665.15		692'600.00		728'300.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'256.25					
3049.00	Übrige Zulagen	12'816.70		12'000.00		14'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'660.30		42'200.00		48'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'552.60		78'800.00		86'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'760.10		15'100.00		16'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'663.75		6'800.00		7'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'800.90		8'100.00		11'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'238.02		5'000.00		6'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	167.53		300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'167.28		15'000.00		20'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	643.16		1'300.00		700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	487.33		400.00		400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	127'913.02		120'000.00		100'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'410.32		5'000.00		5'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'551.31		10'000.00		10'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	40'537.60		10'000.00		10'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	124'147.04		150'000.00		130'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'166.76		159'000.00		80'000.00	
3132.15	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasseruntersuchungen	29'830.82		35'000.00		35'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	58'435.15		92'000.00		75'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'923.72		3'100.00		3'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	229.00				700.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	117'564.40		75'000.00		75'000.00	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	123'485.36		60'000.00		60'000.00	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte, Wasserleitungsbrüche	167'036.56		250'000.00		250'000.00	
3143.04	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	67'905.23		50'000.00		70'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'716.96		20'000.00		15'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'112.03		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'909.66		6'500.00		7'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	421.93					
3192.00	Abgeltung von Rechten	35'274.90		40'000.00		40'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'617.94		4'000.00		4'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	343'051.08		412'400.00		372'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'408.25		8'400.00		5'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	111'168.19		104'200.00		109'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			17'500.00		17'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'819.10		9'800.00		8'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	115'303.94				38'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	201'752.44		195'000.00		195'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'529.19		7'500.00		7'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	78'141.00		80'000.00		81'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	48'162.00		52'600.00		53'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	67'921.44		94'900.00		104'500.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen (MWST 2.5%)		2'413'344.49		2'550'000.00		2'550'000.00
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Gde. Bergdietikon		43'000.95		60'000.00		60'000.00
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Eigenverbrauch		42'690.06		40'000.00		40'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'813.00		2'500.00		2'500.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		185'728.49		60'000.00		60'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				50'300.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		56'576.00		56'000.00		56'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		42'000.00		42'000.00		42'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		61'459.92		60'200.00		62'100.00
13121	**Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)**	**5'707'884.30**	**5'707'884.30**	**6'025'800.00**	**6'025'800.00**	**5'742'800.00**	**5'742'800.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'031.15		291'000.00		284'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'762.25		18'800.00		18'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'210.85		37'500.00		37'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'210.65		6'500.00		6'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'849.60		3'000.00		3'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'335.35		3'500.00		4'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'031.60		5'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'053.80		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'540.01		500.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	136.45		500.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'634.79		10'000.00		5'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	91.86		500.00		500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'767.31		38'000.00		35'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'545.76		10'100.00		85'000.00	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	28'954.77		40'000.00		75'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	94'305.33		159'000.00		166'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	211.05		500.00		500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben			500.00		500.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	186'049.81		262'000.00		300'000.00	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	14'925.96		25'000.00		15'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'190.15		500.00		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'062.49					
3170.00	Reisekosten und Spesen	987.99		1'000.00		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	462.22				1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'760.81					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'771.41		46'900.00		32'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.69		4'600.00		59'900.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	603'286.70		424'400.00		120'900.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'833.96		7'000.00		7'000.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Betriebskosten	3'182'875.23		3'500'000.00		3'350'000.00	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Bautilgungsquote	997'616.05		1'030'000.00		1'030'000.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.17		6'600.00		6'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'245.00		42'000.00		44'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'041.00		13'200.00		13'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	27'172.08		30'100.00		24'300.00	
3980.00	Interne Übertragungen	23'126.73					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		45'200.00		85'000.00		50'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'260'748.43		5'500'000.00		5'250'000.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		4'765.72		25'000.00		43'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		397'170.15		410'000.00		390'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				5'800.00		9'800.00
13131	**Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)**	**10'327'506.89**	**10'327'506.89**	**9'935'800.00**	**9'935'800.00**	**10'587'600.00**	**10'587'600.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'605.70		208'700.00		207'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'146.30					
3049.00	Übrige Zulagen	1'655.65		3'000.00		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'374.80		13'500.00		13'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'450.00		28'100.00		29'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'282.85		4'600.00		4'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'989.45		2'200.00		2'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'328.60		2'500.00		3'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'840.29		17'500.00		8'000.00	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial			300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'806.70		6'000.00		7'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'100.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	502.68		500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'125.15		60'000.00		60'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'088.34		7'000.00		6'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'685'919.34		9'029'000.00		9'189'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'871.04		65'000.00		65'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'043.19		1'300.00		1'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	289.00		700.00		700.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	258'580.48		109'000.00		105'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'506.57		10'000.00		10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'612.08		3'000.00		3'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'253.61					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	442.40					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'174.61		5'100.00		5'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'995.97		66'500.00		66'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		9'200.00		9'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'959.95		6'000.00		4'300.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	776'609.22		106'000.00		618'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'212.00		98'400.00		95'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	36'122.00		39'500.00		39'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'531.79		30'000.00		26'500.00	
3980.00	Interne Übertragungen	9'250.69					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		245.00		200.00		200.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'618'585.89		9'324'000.00		9'920'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		595'151.11		505'000.00		550'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		53'584.89		51'600.00		62'400.00
4980.00	Interne Übertragungen		59'940.00		55'000.00		55'000.00
13510	**Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)**	**401'351.94**	**156'528.00**	**437'700.00**	**171'100.00**	**426'300.00**	**173'100.00**
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'887.00		9'000.00		9'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'350.39		12'000.00		12'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	597.80		1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'842.20		2'000.00		2'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'083.70		7'000.00		7'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'000.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	49'812.35		79'000.00		70'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'666.90		39'000.00		39'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	512.15				1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'142.21		66'000.00		66'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'524.55		10'000.00		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	105'364.50		111'400.00		111'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			5'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'568.19		93'800.00		94'400.00	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		156'528.00		171'100.00		173'100.00
13520	**S-Bahn Station Glanzenberg (6210)**	**227'666.45**	**215'212.60**	**284'900.00**	**222'700.00**	**260'100.00**	**230'400.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	672.07		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'618.60		45'000.00		20'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	750.30		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79'178.17		85'000.00		90'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'300.30		20'000.00		15'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'068.70		20'000.00		20'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			300.00		500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3'135.84		3'100.00		3'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'609.50		3'600.00		3'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'160.86					
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investititionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	11'172.11		11'200.00		11'200.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'700.00		12'700.00		12'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		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		107'728.25		110'000.00		120'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		34'212.00		36'000.00		36'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'286.15				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'422.40		20'000.00		25'000.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		32'563.80		31'000.00		31'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				25'700.00		18'400.00
13610	**Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)**	**1'711'062.78**	**411'011.15**	**2'023'900.00**	**220'000.00**	**2'293'400.00**	**284'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	903'231.90		1'145'100.00		1'233'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'070.80					
3049.00	Übrige Zulagen	22'935.50		30'000.00		30'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'287.85		62'300.00		75'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'162.75		110'600.00		136'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'441.10		22'300.00		25'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'145.20		9'900.00		12'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'721.15		11'600.00		17'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'855.98		10'000.00		10'000.00	
3091.00	Personalwerbung	616.15		1'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	347.55		6'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'257.04		90'000.00		140'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'084.53		1'500.00		1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	738.00		700.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	112'563.18		123'700.00		165'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'511.45		8'000.00		12'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'461.65		18'000.00		18'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'955.05		84'000.00		103'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'272.05		6'200.00		6'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'353.00		3'000.00		3'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	82'335.98		84'000.00		45'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46.40		1'000.00		500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'616.75		43'000.00		35'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'548.00		2'000.00		2'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	30'301.08		35'000.00		35'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	767.62		1'000.00		1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	491.40		1'000.00		1'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.43		4'200.00		4'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'969.27		52'800.00		111'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'267.27		43'000.00		51'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.30		6'500.00		6'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	700.00				700.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investititionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	6'462.00		6'500.00		6'500.00	
4250.00	Verkäufe						10'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'183.55		15'000.00		15'000.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		404'827.60				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				55'000.00		42'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				150'000.00		217'000.00
13620	**Strassenunterhalt (6150)**	**4'408'124.29**	**770'345.09**	**4'504'100.00**	**792'000.00**	**4'523'100.00**	**788'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'184'921.50		1'296'900.00		1'298'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-44'344.10					
3049.00	Übrige Zulagen	35'041.20		37'000.00		37'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'366.00		83'200.00		87'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'682.00		141'900.00		151'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'009.45		29'700.00		31'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'031.25		13'300.00		14'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'107.65		15'500.00		20'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'770.00		5'000.00		6'000.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	563.50		800.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	97.20		400.00		400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	143'219.29		131'000.00		126'000.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	782.35		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	394.93		400.00		400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	88.20		100.00		100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49'226.80		30'000.00		32'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'211.10		17'000.00		17'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	651'560.34		551'000.00		571'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	129'208.88		128'000.00		130'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	10'799.65		17'000.00		15'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'956.80		8'700.00		9'600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'182.25		8'000.00		8'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	21'665.25		23'000.00		23'000.00	
3141.09	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Weiterverrechnung	16'408.50		20'000.00		20'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Winterdienst	29'843.92		42'800.00		42'800.00	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und -Signale, Verkehrsspiegel	224'285.75		203'000.00		195'000.00	
3141.40	Baulicher Strassenunterhalt und Markierungsarbeiten	297'187.68		270'000.00		290'000.00	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	11'396.80		6'000.00		12'200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'391.50		35'000.00		44'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	102'303.20		78'000.00		81'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'488.00		17'900.00		12'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'341.27		7'000.00		7'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'473.77		1'800.00		2'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'700.00		2'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	924'788.17		1'030'900.00		995'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'392.76		7'400.00		7'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.76		8'300.00		8'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	169'495.70		152'200.00		166'800.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV			32'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	38'972.38		39'000.00		39'000.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.47		5'500.00		5'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'983.17		5'200.00		8'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		42'834.45		20'000.00		25'000.00
4240.09	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Weiterverrechnungen		335.00		20'000.00		11'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		113'452.43		135'000.00		135'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'825.00		5'000.00		5'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		543'188.21		547'300.00		547'300.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		12'700.00		12'700.00		12'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000.00		52'000.00		52'000.00
13622	**Kantonsstrassen, übrige (6130)**	**2'148.22**		**1'800.00**			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.22		1'800.00			
13630	**Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)**	**20'673.37**		**47'900.00**	**30'000.00**	**57'900.00**	**30'000.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'139.94		5'000.00		6'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'639.00		500.00		1'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'516.60		2'000.00		10'500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'377.83		10'400.00		10'400.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals			30'000.00		30'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		-80'000.00		30'000.00		30'000.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		80'000.00				
13640	**Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)**	**16'079.14**		**19'700.00**		**19'700.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'271.90					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	756.05		15'000.00		15'000.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.80		4'200.00		4'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.22					
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	531.17		500.00		500.00	
13711	**Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)**	**2'788'520.50**	**2'788'520.50**	**3'021'800.00**	**3'021'800.00**	**2'977'800.00**	**2'977'800.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	534'883.30		526'900.00		508'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-524.80					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'311.75		34'700.00		33'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'441.95		61'700.00		57'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'217.10		11'200.00		11'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'476.80		5'500.00		5'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'363.20		6'500.00		7'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'534.05		3'100.00		7'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.46		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	86.02		200.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'753.45		45'000.00		45'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'199.47		7'000.00		7'000.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kampagne Littering	13'143.94		40'000.00		20'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'221.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'574.95		20'000.00		38'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'727.47		6'500.00		6'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44.40		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'473.07		155'000.00		93'000.00	
3130.25	Dienstleistungen Dritter, Transporte	622'981.29		640'000.00		640'000.00	
3130.26	Dienstleistungen Dritter, Recycling Werkstoffe	39'220.60		50'000.00		59'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'552.27		2'000.00		2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	213.31		600.00		300.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'620.90		11'000.00		11'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'189.11		18'000.00		18'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'062.49					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'290.60		600.00		1'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	150.40		600.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'914.14		40'000.00		30'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'745.92		21'200.00		30'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					30'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		9'000.00		9'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'344.00		26'000.00		26'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'041'357.16		1'115'000.00		1'115'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'202.00		93'100.00		88'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'203.00		65'800.00		66'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'171.45		4'600.00		8'300.00	
3980.00	Interne Übertragungen	41'628.12					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'055.58		20'000.00		20'000.00
4240.17	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Regionale Sackgebühren		1'398'299.33		1'380'000.00		1'390'000.00
4240.18	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren		969'271.05		970'000.00		975'000.00
4240.19	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Presscontainer		127'855.52		120'000.00		125'000.00
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Texaid		4'558.09		15'000.00		9'000.00
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vorgez. Recyclinggebühr VetroSwiss (MWST 8.1 %)		45'097.50		50'000.00		50'000.00
4250.00	Verkäufe		53'125.38		80'000.00		71'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'361.17		12'000.00		12'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				11'400.00		15'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		127'827.81		332'800.00		281'400.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		34'069.07		30'600.00		29'400.00
13720	**An- und Verkauf regionale Kehrichtgebührenträger (0220)**	**360'650.25**	**373'510.33**	**370'000.00**	**386'800.00**	**370'000.00**	**386'800.00**
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	360'650.25		370'000.00		370'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		372'232.93		385'000.00		385'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'277.40		1'800.00		1'800.00
14	**Finanzabteilung**	**132'000'189.47**	**272'050'726.45**	**42'939'400.00**	**188'102'400.00**	**44'418'700.00**	**199'210'700.00**
14010	**Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)**	**1'629'050.31**	**517'486.53**	**1'643'100.00**	**446'100.00**	**1'825'100.00**	**506'600.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'170'213.70		1'169'800.00		1'258'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'047.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'954.50		75'400.00		77'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'794.30		131'100.00		133'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'957.20		16'200.00		17'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'979.90		12'100.00		12'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'024.20		14'100.00		17'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'183.10		17'000.00		18'000.00	
3091.00	Personalwerbung			400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'245.25		4'500.00		4'500.00	
3100.00	Büromaterial	95.80		600.00		300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'185.00		2'800.00		2'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	920.15		600.00		600.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'068.07		3'500.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'075.81		51'000.00		85'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'156.50		27'000.00		30'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'426.32		9'500.00		9'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	90'240.60		92'400.00		140'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'172.15		4'600.00		4'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	893.40		3'000.00		2'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'705.07		3'000.00		3'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'206.69		4'500.00		4'500.00	
3650.50	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmen	1'600.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'435.00		11'000.00		13'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		302'627.85		246'200.00		296'900.00
4290.00	Übrige Entgelte		2'348.73		3'000.00		3'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'449.95		2'500.00		2'500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'500.00		17'500.00		17'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		179'125.00		165'900.00		173'700.00
14020	**Leistungen für Pensionierte (5330)**	**224'414.10**		**70'000.00**		**80'000.00**	
3060.00	Ruhegehälter	224'414.10		70'000.00		80'000.00	
14040	**Aktiv- und Passivzinsen (9610)**	**2'226'379.69**	**2'418'988.51**	**2'216'500.00**	**2'273'000.00**	**2'229'300.00**	**2'572'100.00**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.24					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'802'236.83		1'895'000.00		1'880'000.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen			1'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	169'434.66		80'000.00		90'000.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	37'976.90		25'000.00		30'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	156'791.54		160'500.00		174'300.00	
3980.00	Interne Übertragungen	59'940.00		55'000.00		55'000.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		3'387.42				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'620.50		8'000.00		7'000.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		632'669.47		250'000.00		470'000.00
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		3'663.85		10'000.00		10'000.00
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		21'158.25		150'000.00		150'000.00
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		3'742.66		30'000.00		10'000.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'800.00		2'000.00		2'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmen		2'034.30		1'400.00		1'400.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		59'940.00		55'000.00		60'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'686'972.06		1'766'600.00		1'861'700.00
14041	**Zweckgebundene Zuwendungen (9951)**	**288'163.99**	**288'163.99**	**204'800.00**	**204'800.00**	**206'500.00**	**206'500.00**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	229'763.29		104'800.00		106'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100'000.00		100'000.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Dr. Ing. Max Koenig berufliche Förderung)	4'800.00					
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)	51'857.50					
3637.06	Beiträge an private Haushalte (Frühförderung Kinder Max-Wiederkehr-Stiftung)	1'743.20					
4390.00	Übriger Ertrag				100'000.00		100'000.00
4390.04	Übriger Ertrag (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)		200'000.00				
4390.07	Übriger Ertrag (Personalfonds Trinkgeld AGZ)		24'966.59				
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		58'400.70		100'000.00		100'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'796.70		4'800.00		6'500.00
14050	**SBB-Tageskarten (6290)**		**7'354.80**	**200.00**	**8'000.00**		**10'000.00**
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		7'354.80		8'000.00		10'000.00
14110	**Finanz- und Ressourcenausgleich (9300)**		**135'089'622.00**		**50'843'000.00**		**50'908'000.00**
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		135'089'622.00		50'843'000.00		50'908'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14120	**Gewinn, Verlust, WB Liegenschaften FV (9639)**	**8'483'246.27**	**85'285.62**				
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	8'483'246.27					
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		85'285.62				
14130	**Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8600)**		**2'964'004.95**		**3'008'300.00**		**3'049'500.00**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'964'004.95		3'008'300.00		3'049'500.00
14140	**Einnahmenanteile (9710)**		**37'000.00**		**40'000.00**		**40'000.00**
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		37'000.00		40'000.00		40'000.00
14210	**Cashmanagement und Bewertungen übriges FV (9690)**	**564'120.41**	**1'915.38**	**148'000.00**		**148'000.00**	
3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV	77'114.94					
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	377'391.78		33'000.00		33'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	109'613.69		115'000.00		115'000.00	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		1'915.38				
14300	**Steueramt (0210)**	**1'884'128.91**	**1'376'643.50**	**1'961'800.00**	**1'598'000.00**	**2'043'500.00**	**1'530'000.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	712.50		1'100.00		1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'350'428.05		1'368'000.00		1'418'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'162.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'629.80		90'000.00		94'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'956.20		146'300.00		151'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'265.40		19'500.00		19'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'828.85		14'400.00		14'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'189.75		16'800.00		21'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'183.35		17'500.00		15'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'696.60		2'000.00		2'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78.90		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19.45				1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'730.92		2'500.00		2'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	300.52					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'610.97		55'000.00		30'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	82'098.35		100'000.00		150'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	532.95		2'400.00		2'400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	73'776.60		45'000.00		60'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00		400.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	83'252.00		80'000.00		60'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'670.00		6'000.00		8'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'363.35		2'000.00		2'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'203'360.05		1'400'000.00		1'350'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		165'250.10		190'000.00		170'000.00
14310	**Gemeindesteuern (9100)**	**874'390.33**	**97'196'673.44**	**590'000.00**	**95'818'300.00**	**720'000.00**	**105'167'300.00**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	601'905.87		370'000.00		500'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	272'484.46		220'000.00		220'000.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'827'815.57		47'400'000.00		49'150'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		13'099'881.93		12'400'000.00		14'200'000.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		134'673.42		100'000.00		150'000.00
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		3'035'731.25		2'500'000.00		3'300'000.00
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-923'597.80		-600'000.00		-750'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-53'674.55		-50'000.00		-55'000.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'075'143.23		4'300'000.00		5'100'000.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'567'535.17		1'500'000.00		1'900'000.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		30'938.33		12'000.00		30'000.00
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		692'389.70		450'000.00		650'000.00
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-249'623.65		-200'000.00		-200'000.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'389'642.88		6'800'000.00		7'800'000.00
4008.00	Personalsteuern		555'407.14		550'000.00		560'000.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'843'558.52		13'450'000.00		13'550'000.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'703'568.23		4'750'000.00		5'200'000.00
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		15'732.91		1'000.00		5'000.00
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'723'229.25		1'700'000.00		2'600'000.00
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-674'573.40		-700'000.00		-750'000.00
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-201.85		-5'000.00		-3'000.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'463'719.13		1'600'000.00		1'800'000.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		823'124.67		-320'000.00		700'000.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-3.69		300.00		300.00
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		375'924.45		280'000.00		380'000.00
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-259'667.40		-100'000.00		-150'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14311	**Sondersteuern (9101)**	**26'548.15**	**12'369'051.65**	**28'200.00**	**13'635'000.00**	**27'500.00**	**14'130'000.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	115.00		1'000.00		500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'908.15		2'000.00		2'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'525.00		25'200.00		25'000.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		12'242'846.65		13'500'000.00		14'000'000.00
4033.00	Hundesteuern		126'205.00		135'000.00		130'000.00
14750	**Pflegefinanzierung stationär Alters- und Pflegeheime (4125)**	**9'428'893.82**		**9'270'000.00**		**9'700'000.00**	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	5'725'873.40		4'680'000.00		5'800'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'703'020.42		4'590'000.00		3'900'000.00	
14760	**Pflegefinanzierung ambulant Krankenpflege Spitex (4215)**	**6'718'475.20**		**5'409'900.00**		**6'316'600.00**	
3635.50	Beiträge an private Unternehmen mit Leistungsauftrag	2'424'672.50		2'100'000.00		2'400'000.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen ohne Leistungsauftrag	3'994'568.29		2'900'000.00		3'600'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.30					
3637.50	Beiträge an private Haushalte ohne Leistungsauftrag	282'213.56		393'300.00		300'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'200.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38		13'400.00		13'400.00	
14810	**Alters- und Gesundheitszentrum (4120)**	**19'628'990.90**	**18'024'764.24**	**19'571'600.00**	**18'441'400.00**	**19'416'800.00**	**19'421'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'744'471.65		12'367'900.00		12'301'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-450'547.85		-400'000.00		-450'000.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'489'872.10		625'500.00		123'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	718'118.80		762'900.00		730'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'176'019.80		1'249'200.00		1'196'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	154'973.55		164'900.00		157'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	114'830.10		122'000.00		116'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	134'702.00		142'800.00		290'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	162'223.23		133'900.00		110'000.00	
3091.00	Personalwerbung	10'611.10		20'000.00		40'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'918.24		25'000.00		34'900.00	
3100.00	Büromaterial	11'543.94		12'000.00		12'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	248'761.90		296'700.00		303'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'972.30		14'000.00		14'000.00	
3105.00	Lebensmittel	625'025.56		638'600.00		633'000.00	
3106.00	Medizinisches Material	220'450.78		272'000.00		271'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	16'678.90		26'400.00		29'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	128'600.27		71'400.00		152'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	371'058.03		391'100.00		359'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	670'009.88		648'100.00		665'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	160'451.42		100'500.00		185'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	67'361.05		72'400.00		83'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	17'690.60		38'000.00		38'000.00	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	21'253.63		22'400.00		22'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	461'746.28		455'400.00		554'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	74'001.82		89'100.00		84'100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	347'458.12		366'600.00		480'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	66'151.15		77'800.00		60'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	350.00		24'000.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'027.85		5'500.00		6'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'867.60					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	551'877.48		542'700.00		588'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	202'264.51		166'100.00		182'400.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.29					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	26'669.82		26'700.00		26'700.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		12'758'225.89		13'255'200.00		13'790'200.00
4250.00	Verkäufe		461'870.88		464'900.00		483'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		92'827.00		128'500.00		106'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'597.40		44'100.00		44'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'673'327.20		3'695'700.00		3'942'500.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		416'418.82		319'800.00		416'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		295'899.02		335'100.00		355'900.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		281'598.03		198'100.00		281'600.00
14811	**Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)**	**1'673'771.84**	**1'673'771.84**	**1'786'500.00**	**1'786'500.00**	**1'669'400.00**	**1'669'400.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	567'994.61		573'600.00		568'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			299'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	416'418.82		319'800.00		416'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	295'899.02		275'100.00		295'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	111'861.36		115'900.00		107'500.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	281'598.03		198'100.00		281'600.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		1'503'794.00		1'779'000.00		1'658'100.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		167'096.88				7'200.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'880.96		7'500.00		4'100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14850	**Fachstelle Alter AGZ (5350) / ab 2026**			**166'000.00**		**136'000.00**	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			11'300.00		11'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'700.00		1'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			40'000.00		10'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			53'000.00		53'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			60'000.00		60'000.00	
14950	**Rückstellungen Personelles, Ferien- und Zeitguthaben (0220)**	**42'301.90**		**-127'200.00**		**-100'000.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'301.90		-127'200.00		-100'000.00	
14960	**Wertberichtigungen Forderungen Mandatsträger (1400)**	**2'581.60**					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'581.60					
14961	**Wertberichtigungen Forderungen Zusatzleistungen (0220)**	**80'812.66**					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	80'812.66					
14962	**Wertberichtigungen Forderungen AGZ (4120)**	**827.76**					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	827.76					
14964	**Wertberichtigungen Forderungen Sonderschulung (2200)**	**420.83**					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	420.83					
14965	**Wertberichtigungen Forderungen Schulzahnklinik (4330)**	**2'108.76**					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'108.76					
14966	**Wertberichtigungen Forderungen Tagesstrukturen (2180)**	**1'432.76**					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'432.76					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14967	**Wertberichtigungen Steuerforderungen (9100)**	**219'129.28**					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	219'129.28					
14980	**Finanzpolitische Reserve (9900) / ab 2025**	**78'000'000.00**					
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	78'000'000.00					
15	**Sicherheits- und Gesundheitsabteilung**	**11'498'817.19**	**6'208'476.49**	**12'337'500.00**	**6'308'000.00**	**12'174'000.00**	**6'228'700.00**
15010	**Leitung und Sekretariat (1400)**	**487'616.75**	**3'885.80**	**484'900.00**	**4'500.00**	**555'800.00**	**27'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	390'975.30		384'900.00		412'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-811.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'718.60		24'700.00		25'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'045.20		52'600.00		57'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'989.30		5'000.00		5'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'003.20		4'000.00		4'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'686.30		4'700.00		6'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'758.00		5'500.00		6'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	210.00		300.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'600.00		36'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	382.45		700.00		700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60.00		400.00		500.00	
4120.00	Konzessionen						23'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'875.00		4'500.00		4'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10.80				
15030	**Rechtspflege (1400)**	**4'788.10**	**23'289.15**	**10'000.00**	**20'000.00**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'788.10		10'000.00			
4120.00	Konzessionen		23'289.15		20'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15040	**Stadtrichteramt (1200)**	**17'497.55**	**289'670.91**	**24'200.00**	**280'000.00**	**22'200.00**	**320'000.00**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'427.65		22'000.00		20'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	69.90		200.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00		800.00	
4270.00	Bussen		226'903.11		240'000.00		260'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		62'767.80		40'000.00		60'000.00
15050	**Gemeindeführungsorgan GFO (1621)**	**12'281.38**		**14'300.00**		**14'800.00**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	869.63		2'000.00		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'208.95		2'000.00		2'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		5'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	202.80		300.00		300.00	
15110	**Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)**	**2'910'798.70**	**178'327.10**	**3'394'600.00**	**280'800.00**	**3'442'600.00**	**197'800.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'959'329.85		2'183'500.00		2'319'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-36'912.25					
3049.00	Übrige Zulagen	18'030.00		20'400.00		20'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'613.30		141'800.00		140'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	239'763.25		266'700.00		267'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'128.55		30'800.00		31'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'736.90		22'700.00		22'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'106.65		26'700.00		30'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'075.55		46'200.00		38'100.00	
3091.00	Personalwerbung	1'457.20		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'513.65		2'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	6'595.05		10'500.00		10'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'573.27		32'000.00		45'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'398.50		2'500.00		2'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'099.00		1'500.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'066.58		63'000.00		60'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	48'932.73		14'000.00		53'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'096.40		236'100.00		106'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00		500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	94'194.60		95'000.00		105'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'612.35		3'200.00		3'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	496.30		400.00		400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'309.65		82'000.00		75'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	280.75		6'000.00		2'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'188.85					
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'227.95		21'100.00		21'900.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'550.12		6'500.00		8'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.95		76'300.00		70'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		73'945.00		160'000.00		100'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'135.00		13'000.00		18'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'447.10		75'000.00		47'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'300.00		28'300.00		28'300.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
15111	**Verkehrssicherheit, Ruhender Verkehr (1120)**		**1'304'470.02**		**1'250'000.00**		**1'250'000.00**
4270.00	Bussen		1'304'470.02		1'250'000.00		1'250'000.00
15130	**Taxi-Standplätze (6290)**		**12'280.05**		**1'000.00**		**1'000.00**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'280.05		1'000.00		1'000.00
15140	**Parkraumbewirtschaftung (6150)**	**215'966.70**	**1'277'352.90**	**461'500.00**	**1'364'000.00**	**225'600.00**	**1'279'000.00**
3100.00	Büromaterial			1'500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'500.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'538.60		45'000.00		47'600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'607.45		5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	143'421.55		354'000.00		114'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'186.45		48'000.00		48'000.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'500.00		1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'212.65		5'000.00		8'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00				
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		599'583.60		600'000.00		600'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		659'290.00		750'000.00		660'000.00
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Sozialparkuhr		12'458.50		5'000.00		10'000.00
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, E-Ladestationen		5'720.80		9'000.00		9'000.00
15150	**Parkplätze BZLT (6150)**	**4'473.15**	**17'892.60**		**30'000.00**		**5'000.00**
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'473.15					
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		17'892.60		30'000.00		5'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15210	**Feuerwehr (1500)**	**1'306'823.45**	**466'203.85**	**1'286'500.00**	**455'900.00**	**1'361'300.00**	**455'900.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	488'885.25		460'600.00		452'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'714.65					
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Übungen und Ausbildung	265'370.00		277'200.00		297'400.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Ernstfalleinsätze	150'412.50		137'800.00		151'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'985.00		28'000.00		27'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'610.40		54'000.00		54'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'080.70		6'100.00		6'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'223.25		4'500.00		4'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'253.05		5'200.00		6'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'053.55		7'500.00		8'500.00	
3100.00	Büromaterial			1'700.00		1'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'920.16		27'000.00		27'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31.65		1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'075.00		1'200.00		1'100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'377.29		87'400.00		85'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	57'914.89		15'700.00		48'700.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'327.45		4'000.00		3'800.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'946.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'164.34		19'500.00		24'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'809.00		4'500.00		6'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	420.00		900.00		900.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	18'847.80		32'300.00		27'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'532.15		5'000.00		23'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'867.74		41'800.00		41'800.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00		600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'967.35		2'100.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'535.51		31'700.00		33'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'150.00		2'700.00		2'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'778.07		23'500.00		20'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'101.80		14'900.00		14'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		133'830.45		161'000.00		161'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		206'271.60		185'000.00		185'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		95'000.00		95'000.00		95'000.00
15310	**Regionale Zivilschutzorganisation (1629)**	**740'214.41**	**740'214.41**	**696'700.00**	**696'700.00**	**672'700.00**	**672'700.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'450.00		8'100.00		8'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'394.80		217'500.00		228'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'214.30					
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe	16'065.20		15'000.00		15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'443.15		14'300.00		15'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'714.60		23'500.00		25'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'191.35		3'100.00		3'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'465.25		2'300.00		2'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'849.40		2'700.00		3'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'068.92		4'900.00		6'100.00	
3100.00	Büromaterial	4'276.65		3'000.00		3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'004.84		12'600.00		12'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	262.95		100.00		100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'398.10		28'300.00		28'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'420.99		20'000.00		20'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'695.55		3'000.00		3'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			100.00		100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'349.30		21'200.00		13'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'144.79		39'600.00		11'100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'313.10		6'900.00		6'400.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'574.60		1'700.00		1'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'803.60		35'400.00		35'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'124.95		16'500.00		16'500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	890.16		800.00		800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'059.41		8'300.00		8'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	47'895.05		36'200.00		36'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	154'344.00		150'400.00		146'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'228.00		21'200.00		21'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'485.00		2'000.00		3'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'526.00		1'000.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'723.15		3'900.00		3'900.00
4630.00	Beiträge vom Bund		16'900.00		16'900.00		20'600.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'200.00		1'200.00		3'200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		148'133.00		147'800.00		144'100.00
4690.00	Übriger Transferertrag		531'247.26		523'900.00		496'900.00
15311	**Zivilschutz kommunal (1620)**	**565'929.82**		**555'300.00**		**545'500.00**	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'558.75				25'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.36		3'600.00		800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'539.45		22'800.00		22'800.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	531'247.26		523'900.00		496'900.00	
15320	**Schiesswesen (1610)**	**92'639.09**	**61'157.45**	**130'300.00**	**122'000.00**	**131'800.00**	**170'200.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'740.45		35'200.00		35'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'263.05		1'300.00		1'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	499.80		500.00		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	243.35		300.00		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	432.00		500.00		500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'419.05		3'500.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'849.64				20'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'639.20		20'000.00		20'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'043.15		69'000.00		50'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	509.40				500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'844.00		8'000.00		11'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'313.45		114'000.00		159'200.00
15330	**Arbeits- und Gesundheitsschutz (0220)**	**209'026.75**		**287'700.00**		**235'300.00**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	275.00		1'000.00		500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'823.25		116'900.00		118'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'652.30		7'700.00		7'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'192.40		17'400.00		17'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'654.50		1'700.00		1'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'221.95		1'200.00		1'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'430.25		1'400.00		1'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'517.85		38'500.00		16'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'358.40		7'000.00		6'600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		600.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	869.00		10'000.00		6'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'661.60		65'000.00		35'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000.00		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'190.25		15'400.00		17'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	180.00		200.00		200.00	
15410	**Einwohnerkontrolle (1400)**	**1'167'163.46**	**793'288.35**	**1'254'400.00**	**820'000.00**	**1'169'500.00**	**830'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	644'992.10		655'000.00		620'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'415.55		41'900.00		40'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'482.50		60'900.00		51'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'958.80		9'100.00		8'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'610.80		6'700.00		6'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'740.30		7'800.00		9'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'105.00		5'000.00		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	526.50		1'500.00		1'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	543.66		500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	918.00		40'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'496.70		28'800.00		31'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	867.00		500.00		500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	871.45		500.00		500.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	360'635.10		395'000.00		390'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		765'762.55		800'000.00		800'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'525.80		20'000.00		30'000.00
15510	**Übriges Gesundheitswesen (4900)**	**270'482.10**	**5'535.00**	**277'000.00**	**5'000.00**	**295'700.00**	**5'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'914.70		158'800.00		175'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'819.15		10'400.00		11'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'741.45		13'100.00		16'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'123.95		2'300.00		2'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'567.35		1'700.00		1'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'835.00		2'000.00		2'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			600.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	405.50		300.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	86'591.00		85'000.00		82'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	259.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	225.00		800.00		1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'535.00		5'000.00		5'000.00
15560	**Lebensmittelkontrolle (4340)**	**8'473.80**	**3'020.00**	**11'300.00**	**3'000.00**	**9'600.00**	**3'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'900.00		7'900.00		7'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.80					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00		100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'440.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'020.00		3'000.00		3'000.00
15610	**Friedhof und Bestattung (7710)**	**873'260.04**	**155'156.35**	**833'600.00**	**118'000.00**	**848'700.00**	**139'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'860.00		9'700.00		7'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	331.30		400.00		300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15.80		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52.95		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'837.46		112'000.00		30'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'936.05		15'000.00		15'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'852.01		15'000.00		20'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'854.97		4'800.00		1'600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'726.80		28'000.00		37'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	399'064.09		259'000.00		319'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	757.15		800.00		800.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	242'105.45		1'000.00		6'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'382.95		32'500.00		15'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'684.90		1'500.00		1'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'917.95		51'800.00		52'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		50'400.00		36'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			55'000.00		42'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		195'000.00		262'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		650.00		5'000.00		5'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		39'200.00		13'000.00		14'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		115'306.35		100'000.00		120'000.00
15620	**Öffentliche WC-Anlagen (7200)**	**145'209.40**		**185'400.00**		**176'900.00**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	109.85				2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	87.00				500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	584.80		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'907.40		7'200.00		9'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	104'115.45		107'000.00		110'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	101.25		100.00		100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'355.10		50'000.00		33'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'963.35		3'000.00		3'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'632.30		3'000.00		3'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'851.95		7'500.00		7'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'096.85		4'200.00		4'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'404.10		1'400.00		1'400.00	
15621	**Umweltschutz, Allgemeines (7300)**	**10'180.95**	**23.05**	**8'700.00**	**100.00**	**6'500.00**	**100.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'264.30		7'200.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'916.65		1'500.00		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23.05		100.00		100.00
15810	**Badeanlage Fondli (3410)**	**2'423'966.34**	**838'786.60**	**2'395'100.00**	**832'000.00**	**2'436'000.00**	**836'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	817'415.25		839'600.00		804'900.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	9'775.90				38'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-58'913.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'513.95		49'300.00		55'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'515.50		86'300.00		98'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'512.95		17'000.00		18'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'903.40		7'900.00		8'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'136.30		9'200.00		12'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'750.00		600.00		3'400.00	
3091.00	Personalwerbung	756.70		600.00		600.00	
3100.00	Büromaterial	112.90		800.00		800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'856.47		12'000.00		18'000.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Badwasseraufbereitung	43'247.55		34'000.00		34'000.00	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reingungsmittel	21'874.86		23'000.00		23'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	408.30		500.00		500.00	
3105.00	Lebensmittel	23'809.13		20'000.00		20'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	18'399.85		15'000.00		18'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'665.76		19'000.00		63'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'385.05		4'400.00		4'400.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'820.65					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'759.75		8'000.00		8'000.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser/Abwasser	162'884.90		145'000.00		153'000.00	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	191'118.00		280'000.00		200'000.00	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterialien	100'915.70		85'000.00		95'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'103.98		36'600.00		36'600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	972.60		1'000.00		1'000.00	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	27'573.33		24'000.00		25'000.00	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad	74'807.02		23'300.00		23'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Hallenbad	101'966.34		57'500.00		30'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'320.73		28'000.00		43'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'700.00		1'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'092.81		2'300.00		2'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		800.00		1'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	187'749.46		187'700.00		187'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	293'896.55		304'500.00		334'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'242.00		70'500.00		71'700.00	
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Bäder		649'029.20		660'000.00		660'000.00
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Sauna		41'506.00		35'000.00		38'000.00
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vermietung		1'856.00		2'000.00		2'000.00
4250.05	Verkäufe, Badeartikel		27'076.40		25'000.00		25'000.00
4250.06	Verkäufe, Kiosk		26'363.60		25'000.00		26'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'589.30				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		29'366.10		25'000.00		25'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
15820	**Schwimmbad-Restaurant (3410)**	**32'025.25**	**37'922.90**	**26'000.00**	**25'000.00**	**23'500.00**	**36'500.00**
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'066.55		1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'033.80		3'300.00		7'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	594.70					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'924.80		21'700.00		15'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	405.40					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'053.95				6'500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'868.95		25'000.00		30'000.00
16	**Sozialabteilung**	**74'001'079.69**	**54'429'602.36**	**71'745'400.00**	**39'301'400.00**	**77'040'300.00**	**41'825'900.00**
16010	**Leitung Sozialabteilung, Controlling und Rechtsdienst (5790)**	**991'516.95**	**247'330.15**	**1'146'200.00**	**212'400.00**	**1'138'600.00**	**221'400.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'782.00		28'000.00		28'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	432'615.35		690'400.00		693'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'349.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'560.15		37'300.00		37'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'720.95		73'500.00		76'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'579.80		7'900.00		7'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'594.15		6'000.00		6'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'202.30		7'000.00		8'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'817.35		22'400.00		22'400.00	
3091.00	Personalwerbung	1'524.30		21'300.00		21'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'333.30		6'600.00		6'400.00	
3100.00	Büromaterial	91.95					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	868.30		1'000.00		1'500.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	403.60		7'500.00		7'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'093.40		36'000.00		37'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	217'754.60		80'100.00		56'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'726.10		5'000.00		5'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'707.40		2'000.00		2'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	123'445.00		99'700.00		104'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	541.70		1'100.00		1'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	758.85		4'500.00		4'600.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'746.00		2'600.00		4'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'840.00		6'000.00		10'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		168'851.05		140'800.00		143'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		66'639.10		65'600.00		68'400.00
16015	**Administration Sozialhilfe (5790)**	**1'059'771.68**	**458.25**	**1'028'700.00**		**983'800.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	772'824.95		807'300.00		795'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'627.00					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'165.00		51'600.00		45'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'508.80		83'700.00		74'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'370.55		11'400.00		9'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'848.40		8'200.00		7'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'187.85		9'900.00		10'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'120.00		12'000.00		10'600.00	
3091.00	Personalwerbung	254.05		800.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'789.48		1'500.00		1'500.00	
3100.00	Büromaterial	21.65		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'262.75		32'500.00		27'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45.20		1'000.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		458.25				
16020	**Mandatsträger (1400)**	**324'628.35**	**423'970.75**	**285'500.00**	**400'000.00**	**293'300.00**	**430'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	266'563.90		195'800.00		205'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'765.60		6'000.00		6'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			400.00		400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	920.35		1'000.00		1'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'761.90		30'000.00		30'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'991.40		15'000.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'114.20		22'000.00		20'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'511.00		15'000.00		15'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		423'970.75		400'000.00		430'000.00
16030	**Sozialversicherung, Allgemeines (5310)**	**203'316.60**	**54'686.00**	**190'000.00**	**72'000.00**	**190'000.00**	**75'000.00**
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	203'316.60		190'000.00		190'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		54'686.00		72'000.00		75'000.00
16050	**Mandatszentrum Erwachsenenschutz (1400)**	**1'830'761.76**	**488'144.45**	**2'220'100.00**	**733'100.00**	**2'156'100.00**	**688'900.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'189'585.35		1'430'800.00		1'379'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-42'020.30					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'386.20		86'800.00		91'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'853.35		164'400.00		163'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'979.50		18'900.00		19'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'193.65		13'900.00		14'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'275.00		16'400.00		21'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'386.20		26'600.00		33'600.00	
3091.00	Personalwerbung	762.15		1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'217.25		1'600.00		1'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'152.71		1'800.00		1'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	82.30		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'789.25		118'100.00		48'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'885.80		4'900.00		5'600.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'118.15		40'000.00		40'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	925.20		1'500.00		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	207'150.00		222'400.00		263'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	68'040.00		68'000.00		68'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		488'144.45		733'100.00		688'900.00
16110	**Amt für Zusatzleistungen und Dienste Sozialversicherungen (5790)**	**1'179'068.90**	**4'560.15**	**1'127'200.00**	**5'000.00**	**1'314'700.00**	**3'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	783'454.85		837'900.00		940'100.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-71'250.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'735.15		55'100.00		62'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'538.20		85'100.00		101'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'893.45		11'900.00		13'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'300.45		8'800.00		10'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'546.75		10'300.00		14'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'695.00		17'000.00		26'000.00	
3091.00	Personalwerbung	2'394.40		3'000.00		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'102.40		2'200.00		2'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		300.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'500.00		2'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	282'211.35		50'500.00		95'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'787.55		42'000.00		42'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	659.85		1'600.00		1'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				5'000.00		3'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'560.15				
16111	**Alimentenbevorschussung und -inkasso (5430)**	**902'151.43**	**150'278.32**	**945'000.00**	**300'000.00**	**950'000.00**	**300'000.00**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	902'151.43		945'000.00		950'000.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		150'278.32		300'000.00		300'000.00
16120	**Krankenversicherungen KVG (5120)**	**2'484'704.40**	**2'496'391.34**	**3'121'000.00**	**3'270'000.00**	**3'705'000.00**	**3'855'000.00**
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezog			10'000.00		5'000.00	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezogene Le			1'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	41'180.85					
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	2'440'388.55		3'100'000.00		2'500'000.00	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für VA (unter 7 Jahren) und S-Status	2'534.05				1'200'000.00	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	600.95					
3637.11	Beiträge für Ergänzungsleistungsbeziehende			10'000.00			
4290.00	Übrige Entgelte		23'886.05		25'000.00		20'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund		11'943.05		8'000.00		5'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'365'640.84		3'100'000.00		3'700'000.00
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämi		24'883.85		30'000.00		30'000.00
4637.11	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)				7'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		70'037.55		100'000.00		100'000.00
16130	**Ergänzungsleistungen IV (5220)**	**11'668'623.25**	**7'244'219.49**	**11'035'000.00**	**7'531'000.00**	**12'235'000.00**	**8'316'000.00**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	18'563.00		20'000.00		20'000.00	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)			10'000.00		10'000.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)			5'000.00		5'000.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	11'022.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	10'564'123.00		10'000'000.00		11'000'000.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'074'915.25		1'000'000.00		1'200'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'654'375.49		7'000'000.00		7'686'000.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		569'445.05		500'000.00		600'000.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		18'408.00		9'000.00		10'000.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		1'990.95		17'000.00		15'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)				5'000.00		5'000.00
16131	**Ergänzungsleistungen AHV (5320)**	**17'422'589.70**	**10'877'726.16**	**16'565'000.00**	**11'393'000.00**	**18'363'000.00**	**12'437'000.00**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	90'928.55		50'000.00		50'000.00	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)			5'000.00		5'000.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	8'506.00		2'000.00		2'000.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	3'048.00		8'000.00		6'000.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	15'942'366.00		15'200'000.00		16'700'000.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'377'741.15		1'300'000.00		1'600'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'921'472.71		10'395'000.00		11'529'000.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		551'572.00		868'000.00		800'000.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		374'238.00		75'000.00		70'000.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		28'539.20		40'000.00		32'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		1'904.25		15'000.00		6'000.00
16132	**Beihilfen und Zuschüsse (5710)**	**2'689'547.00**	**1'318'339.67**	**1'975'000.00**	**963'000.00**	**2'721'000.00**	**1'371'000.00**
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	3'232.00		5'000.00		5'000.00	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse			1'000.00		1'000.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	1'518.00					
3637.24	Beihilfen	1'825'999.00		1'200'000.00		1'900'000.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	82'937.00		39'000.00		80'000.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	775'861.00		730'000.00		735'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'037'699.77		744'000.00		1'134'000.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (UBL)		88'922.00		54'000.00		53'000.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (UBL)		6'581.00		5'000.00		5'000.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (UBL)		37'294.00		25'000.00		30'000.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (RBL)		99'295.55		90'000.00		95'000.00
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (RBL)				10'000.00		10'000.00
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (RBL)		48'547.35		35'000.00		44'000.00
16133	**Überbrückungsleistungen ältere Arbeitslose (5525)**	**163'496.40**	**162'317.40**	**103'000.00**	**103'000.00**	**153'000.00**	**153'000.00**
3637.60	Überbrückungsleistungen	160'671.00		100'000.00		150'000.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	2'825.40		3'000.00		3'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund		144'547.40		100'000.00		150'000.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		17'770.00		3'000.00		3'000.00
16140	**Jugendschutz und Kinder- und Jugendheimgesetz KJG (5440)**	**4'494'294.14**	**15'604'726.76**	**4'128'300.00**		**4'327'000.00**	**2'000.00**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'241.90		15'000.00		23'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	921'601.34		920'200.00		945'700.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'530'099.35		3'193'100.00		3'358'300.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	21'351.55					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00				2'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'600'726.76				
16200	**Intake (5790)**	**1'063'205.65**	**1'287.35**	**639'200.00**		**680'600.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	502'413.15		465'500.00		528'400.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'337.45					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	20'669.55				-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'968.50		37'200.00		29'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'568.75		59'700.00		44'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'528.75		8'000.00		6'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'943.30		5'900.00		4'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'787.55		7'000.00		6'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'552.15		24'300.00		24'300.00	
3091.00	Personalwerbung	2'794.55		1'600.00		1'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	866.35		3'300.00		3'300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	114.40		200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	462'789.45		12'200.00		17'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'376.35		12'200.00		12'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	170.30		1'600.00		1'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'287.35				
16205	**Sozialberatung (5790)**	**1'667'278.05**	**356.70**	**1'476'200.00**		**1'553'900.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'149'126.10		1'105'400.00		1'180'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-26'881.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'691.30		79'300.00		79'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	116'865.35		127'800.00		122'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'612.70		17'200.00		17'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'724.10		12'700.00		11'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'722.55		14'800.00		16'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'545.75		24'900.00		32'800.00	
3091.00	Personalwerbung	2'286.45		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'377.50		1'800.00		1'800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	269'508.35		40'000.00		40'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'984.05		48'000.00		48'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	183.00		1'300.00		1'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	532.80					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		356.70				
16210	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (5720)**	**16'862'161.41**	**8'742'708.21**	**16'360'000.00**	**8'710'000.00**	**16'945'000.00**	**8'850'000.00**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	6'660'550.43		6'750'000.00		6'820'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	29'616.10		10'000.00		20'000.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	6'727'964.66		6'500'000.00		6'570'000.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'444'030.22		3'100'000.00		3'535'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		338'322.00		300'000.00		330'000.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		916.80		10'000.00		20'000.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'465'412.10		2'100'000.00		2'500'000.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'500'936.49		2'800'000.00		2'500'000.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'537'134.71		2'500'000.00		2'500'000.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		899'986.11		1'000'000.00		1'000'000.00
16300	**Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730)**	**2'921'587.52**	**214'215.85**	**3'454'800.00**	**157'100.00**	**3'432'900.00**	**187'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'016'213.80		1'127'700.00		1'146'100.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'104.65					
3049.00	Übrige Zulagen	184.05				3'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'193.55		74'200.00		81'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'471.65		119'200.00		120'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'103.30		16'100.00		17'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'406.25		11'800.00		13'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'184.60		13'900.00		18'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'236.50		29'900.00		24'900.00	
3091.00	Personalwerbung	508.10		2'000.00		2'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	914.30		1'400.00		1'400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'283.95		12'000.00		12'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'880.98		66'000.00		26'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	215'481.25		182'200.00		210'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	170'573.05		107'500.00		115'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'220.05		16'000.00		16'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'455.80		20'100.00		20'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'471.95		10'000.00		10'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'500.00		8'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'204'914.35		1'426'100.00		1'324'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'696.95		5'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	555.40		1'400.00		1'400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'732.32		99'900.00		164'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'010.02		106'400.00		92'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		214'215.85		150'000.00		180'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				7'100.00		7'500.00
16310	**Asylfürsorge und Integrationsagenda (5730)**	**4'432'166.49**	**5'945'153.11**	**4'080'900.00**	**5'041'800.00**	**4'097'800.00**	**4'521'100.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	901'836.70		800'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	27'561.00		35'000.00		30'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			30'000.00		30'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	652'674.30		175'000.00		175'000.00	
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen					800'000.00	
3637.71	Beiträge an Asylbewerber mit Kostenersatz	2'591'848.80		2'800'000.00		2'800'000.00	
3637.72	Beiträge an Asylbewerber ohne Kostenersatz	258'245.69		240'900.00		262'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		664.15				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'895'599.45		985'900.00		672'200.00
4631.71	Kostenerstattungen des Kantons für Asylbewerber		3'565'001.05		3'785'900.00		3'448'900.00
4637.71	Rückerstattungen für Asylbewerber mit Kostenersatz		409'459.98		250'000.00		350'000.00
4637.72	Rückerstatungen für Asylbewerber ohne Kostenersatz		74'428.48		20'000.00		50'000.00
16320	**Integrationsagenda (5790)**	**259'658.25**	**286'427.95**	**210'000.00**	**210'000.00**	**210'000.00**	**215'000.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124'018.30		100'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'183.00		5'000.00		5'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5'000.00		5'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	131'456.95		100'000.00		100'000.00	
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen					100'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		286'427.95		210'000.00		215'000.00
16400	**Fachstelle Arbeitsintegration (5790)**	**575'735.96**	**166'304.30**	**696'300.00**	**200'000.00**	**739'600.00**	**200'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	395'527.50		495'200.00		505'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'003.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'691.30		26'800.00		33'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'962.80		45'500.00		64'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'341.00		5'800.00		7'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'941.55		4'300.00		5'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'613.95		5'000.00		7'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'718.00		11'500.00		12'100.00	
3091.00	Personalwerbung	508.10		800.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	244.60		700.00		900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	768.70		600.00		1'400.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'100.00		6'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'037.61		85'000.00		85'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'900.00		3'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	384.70		600.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		166'304.30		200'000.00		200'000.00
16430	**Betreuung Suchtabhängiger (4310)**	**804'815.80**		**958'000.00**		**850'000.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	782'115.80		933'000.00		825'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700.00		25'000.00		25'000.00	
19	**Schulabteilung**	**82'153'948.24**	**6'917'309.97**	**82'788'300.00**	**7'577'200.00**	**84'822'800.00**	**7'678'800.00**
19002	**Kindergarten (2110)**	**8'462'166.72**	**65'822.60**	**8'308'800.00**	**117'100.00**	**8'536'400.00**	**120'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'441.80					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'076'616.95		2'041'900.00		2'130'900.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	99'632.15		107'900.00		85'100.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'057.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	135'461.85		140'000.00		145'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	232'912.70		250'000.00		240'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'415.00		30'000.00		30'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'731.30		22'000.00		23'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'086.70		7'600.00		15'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'980.00		33'300.00		18'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	297.25		3'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'004.09		2'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'874.47		1'500.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	761.70					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	473.79		1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	105'524.07		100'000.00		100'000.00	
3105.00	Lebensmittel	780.65		1'000.00		1'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	14'982.98		8'000.00		15'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'338.30		1'000.00		1'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'019.57		17'000.00		30'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'612.27		22'500.00		17'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'702.45				11'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'487.55		8'000.00		7'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	9'448.15		5'000.00		10'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'711'851.40		4'557'000.00		4'550'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	934'287.03		947'100.00		1'099'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		282.60				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		65'540.00		117'100.00		120'000.00
19005	**Primarstufe (2120)**	**25'582'907.02**	**392'377.80**	**24'383'700.00**	**388'700.00**	**25'344'400.00**	**389'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'540.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'756'218.70		3'407'100.00		4'015'200.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	258'850.65		240'600.00		449'900.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-15'071.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	242'562.55		239'000.00		287'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	397'317.05		340'000.00		460'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48'981.70		38'000.00		61'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'858.50		370'000.00		46'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'304.70		13'000.00		34'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	68'694.95		80'000.00		70'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'610.85		1'500.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	41'949.43		30'000.00		40'000.00	
3100.00	Büromaterial	41'989.90		30'000.00		30'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'026.43		8'500.00		7'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	880.90		1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'869.59		8'000.00		8'000.00	
3104.00	Lehrmittel	600'747.96		620'000.00		600'000.00	
3105.00	Lebensmittel	165.40					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	120'812.87		120'000.00		120'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15.90		8'000.00		8'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'134.69		25'000.00		15'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	248.90					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'503.20		25'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'849.17		80'000.00		60'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'065.70		5'000.00		25'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'040.05		25'000.00		20'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	350.00		1'000.00		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'195.25		2'000.00		7'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'179.24		25'000.00		20'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	128'923.94		156'000.00		125'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'261.05					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	519.60					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'800.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'327'574.35		17'346'000.00		17'550'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	295'935.10		300'000.00		300'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	743'969.30		754'200.00		875'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'876.40		25'000.00		25'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		296'406.00		280'200.00		280'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		79'095.40		83'500.00		84'000.00
19006	**Schulprojekte QUIMS (2120)**	**397'588.05**	**405'728.00**	**418'600.00**	**425'000.00**	**406'100.00**	**425'000.00**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	118'094.10		127'200.00		130'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'023.15		7'000.00		8'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			500.00		500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	576.55		700.00		800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	960.30		1'200.00		1'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	118.80		300.00		400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'166.00		25'000.00		25'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'082.20		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'499.20		4'000.00		4'000.00	
3104.00	Lehrmittel	44'383.31		35'000.00		30'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	25'879.67		20'000.00		20'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'975.80				4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'515.70		55'000.00		45'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'781.60		3'000.00		4'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'597.99		3'500.00		8'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	5'122.20		15'000.00		5'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'811.48		115'200.00		116'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		405'728.00		425'000.00		425'000.00
19008	**Sekundarstufe (2130)**	**10'344'836.02**	**169'090.93**	**10'477'500.00**	**117'700.00**	**10'946'100.00**	**147'000.00**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	412'650.60		452'300.00		329'900.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	75'810.70		78'100.00		53'200.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'355.05					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'102.70		34'000.00		25'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'646.90		42'000.00		36'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'049.90		6'000.00		5'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'486.25		5'000.00		4'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'654.40		1'500.00		2'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'693.51		20'000.00		20'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'825.01		7'000.00		34'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'503.01		9'000.00		6'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'188.41		8'000.00		5'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36.15					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'392.78		3'000.00		2'500.00	
3104.00	Lehrmittel	328'654.78		300'000.00		300'000.00	
3105.00	Lebensmittel	45'014.10		35'000.00		45'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	88'711.76		70'000.00		90'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	350.25					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'281.32		25'000.00		10'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'790.25		3'000.00		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'539.51		35'000.00		15'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'124.13		12'000.00		15'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'871.50		5'000.00		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'233.95		12'000.00		7'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	147'680.01		170'000.00		150'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'898'119.35		9'065'000.00		9'600'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'575.00		25'000.00		70'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	51'900.00				51'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'904.84		52'600.00		61'100.00	
4230.00	Schulgelder		20'666.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		36'238.85		45'000.00		35'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'050.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		82'420.00		41'000.00		80'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'716.08		31'700.00		32'000.00
19030	**Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)**	**9'625'436.50**	**73'740.50**	**9'748'600.00**	**60'400.00**	**10'928'000.00**	**70'100.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'464'664.95		2'477'100.00		2'434'900.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	115'140.75		84'800.00		185'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-113'952.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'332.85		164'100.00		169'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	223'699.20		233'300.00		231'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33'342.05		34'800.00		35'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'274.10		26'300.00		27'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'543.15		29'800.00		37'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'304.24		66'000.00		34'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'340.56		12'700.00		17'600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	314'293.12		361'000.00		289'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	70'336.95		5'000.00		8'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	220'830.63		256'900.00		185'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'049.22		6'500.00		8'100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'925.85		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'382.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	729.70					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	978'848.30		780'000.00		772'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	576'608.83		644'000.00		878'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	52'719.75		64'800.00		56'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'385.00		1'100.00		1'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	846'210.43		935'000.00		793'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'384.22		31'600.00		26'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	689'756.67		701'700.00		755'600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'798.10		11'400.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'124.10		2'800.00		2'400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	55.75				100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	89'988.48		90'000.00		90'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'471'406.17		2'426'900.00		3'621'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	164'353.77		164'400.00		149'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	128'287.53		128'300.00		107'200.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'272.73		7'300.00		7'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'499.50		18'400.00		20'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		51'241.00		42'000.00		50'100.00
19040	**Volksschule Sonstiges (2192)**	**1'191'516.88**	**145'417.28**	**1'260'200.00**	**139'100.00**	**1'275'900.00**	**110'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'033.40		31'500.00		45'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	175'624.95		180'000.00		154'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'679.00		13'900.00		12'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'392.00		1'600.00		2'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'359.00		1'200.00		1'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'886.40		2'000.00		1'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	837.40		800.00		800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	74'502.70		40'000.00		80'000.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'857.90		50'000.00		30'000.00	
3100.00	Büromaterial	100'801.21		100'000.00		100'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'666.97		4'000.00		4'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	535.80		2'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	597.80		2'000.00		1'500.00	
3104.00	Lehrmittel	12'602.11		10'000.00		30'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'094.24		3'000.00		3'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	27'228.22		75'000.00		60'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	697.90		5'000.00		5'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	523.60		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	246'915.61		250'000.00		250'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'953.65		7'000.00		15'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'206.50		25'000.00		15'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'261.60					
3170.00	Reisekosten und Spesen	49'577.15		55'000.00		50'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	112.90					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	278'625.12		302'200.00		311'400.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	33'835.75		32'000.00		34'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'108.00		4'000.00		4'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'425.00		32'000.00		30'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				11'100.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		47'085.94		96'000.00		50'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		33'906.34				30'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19041	**Fachstelle Medien und Informatik (2192)**	**2'577'837.70**	**9'415.70**	**2'993'400.00**	**223'200.00**	**2'469'000.00**	**13'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407'495.60		380'200.00		367'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	-371.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'142.90		25'000.00		24'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'250.25		37'700.00		48'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'658.55		5'400.00		5'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'173.25		4'000.00		3'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'889.65		4'700.00		5'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'769.50		6'200.00		7'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	501.20		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	1'725.05		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	151.20		9'600.00		9'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	204.80		2'000.00		500.00	
3104.00	Lehrmittel	58.25					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'292.60		2'000.00		2'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	135'814.38		64'300.00		88'900.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	198'783.47		204'500.00		168'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'556.11		113'000.00		62'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'456.90		1'500.00		1'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'458'625.55		1'111'200.00		505'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'159.40		62'700.00		76'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'333.35		6'100.00		6'100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			55'800.00		87'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'753.30		4'300.00		4'300.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen			1'500.00		1'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	171'413.54		890'500.00		992'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'415.70		117'700.00		3'500.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				105'500.00		9'800.00
19045	**Schulsozialarbeit (2192)**	**908'123.29**		**908'900.00**		**938'900.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	730'833.20		722'100.00		744'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'904.20		47'500.00		48'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'702.20		93'000.00		95'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'145.85		9'700.00		10'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'487.30		7'600.00		7'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'765.35		8'300.00		11'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'980.00		11'000.00		11'000.00	
3091.00	Personalwerbung	508.10		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'005.95		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	327.25		400.00		400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	510.25		600.00		600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	545.55		500.00		500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	775.90		500.00		700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	308.25		500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44.84					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'780.00		5'000.00		4'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	282.50		200.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	216.60		200.00		300.00	
19046	**Fachstelle Intensive Sozialpädagogische Begleitung ISB (2192)**	**674'192.80**	**94.90**	**729'900.00**		**693'600.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	558'373.95		591'800.00		549'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'663.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'759.80		38'900.00		36'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'721.55		53'000.00		59'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'553.25		8'400.00		7'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'708.25		6'200.00		5'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'682.20		7'300.00		8'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'252.70		10'000.00		13'000.00	
3091.00	Personalwerbung	588.10		800.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	615.40		800.00		700.00	
3100.00	Büromaterial	104.80		300.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	726.10		1'000.00		700.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	978.00		700.00		800.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	515.85		700.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'061.25		5'000.00		4'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'990.00		4'000.00		4'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	225.00		1'000.00		900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		94.90				
19050	**Schulverwaltung (2191)**	**1'137'970.60**	**3'981.10**	**1'004'600.00**	**2'100.00**	**982'700.00**	**3'900.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	797'697.15		761'500.00		702'100.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'079.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'483.10		48'900.00		42'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'654.60		62'200.00		56'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'704.35		10'600.00		9'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'898.20		7'800.00		6'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'247.70		9'100.00		9'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'522.00		23'000.00		22'800.00	
3091.00	Personalwerbung	250.00		1'000.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'695.78		4'400.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial			1'200.00		1'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'941.12		2'000.00		12'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'134.80		700.00		700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'800.00		1'900.00		4'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	202'812.95		57'000.00		92'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			12'000.00		20'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	208.00		800.00		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60.00		2'100.00		3'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'921.10				
19051	**Schulleitungen und Schulleitungsassistenzen (2190)**	**2'880'634.58**	**5'780.40**	**2'703'400.00**		**3'009'200.00**	**5'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'542.75		445'500.00		471'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'908.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'447.90		29'200.00		30'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'425.95		48'000.00		48'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'526.10		6'400.00		6'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'860.55		4'600.00		4'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'649.35		5'400.00		7'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'700.00		25'000.00		25'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	58'444.24		5'000.00		20'000.00	
3100.00	Büromaterial	23'236.85		2'000.00		15'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	325.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	609.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'959.49		1'000.00		1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'548.00		300.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'024.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'430.65		20'000.00		20'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	295.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'673.80		4'000.00		4'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'137'844.55		2'107'000.00		2'350'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'780.40				5'000.00
19052	**Schulpflege (2190)**	**146'049.60**		**233'300.00**		**199'800.00**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	102'075.00		112'900.00		117'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'423.35		7'300.00		7'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	246.25		300.00		400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'025.80		1'200.00		1'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38.80		100.00		200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	280.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'378.10		13'200.00		11'700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	57.30		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'978.40		81'700.00		55'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'493.95		10'000.00		5'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	52.65		500.00		500.00	
19053	**Leitung Pädagogische Dienste und Fachstellen (2190)**	**181'435.50**	**45.00**	**179'100.00**		**180'200.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'158.55		127'200.00		130'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'679.10		8'400.00		8'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'066.80		14'000.00		17'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'849.35		1'800.00		1'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'385.60		1'300.00		1'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'591.20		1'600.00		2'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'447.40		8'000.00		8'000.00	
3091.00	Personalwerbung	250.00		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	971.70		1'500.00		1'200.00	
3103.00	Fachlit eratur, Zeitschriften	527.45		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'675.40		8'000.00		5'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'832.95		5'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45.00				
19054	**Geschäftsleitung (2190)**	**846'182.10**		**828'800.00**		**842'800.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	645'877.60		615'900.00		632'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'504.90		39'700.00		40'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'983.40		95'600.00		88'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'828.65		7'700.00		8'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'618.90		6'500.00		6'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'748.50		7'600.00		9'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'245.00		8'000.00		11'000.00	
3091.00	Personalwerbung	34'970.15					
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00		400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'250.00		38'800.00		38'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'155.00		1'700.00		1'700.00	
19055	**Berufswahlschule Limmattal (2130)**	**901'676.79**	**142'018.40**	**905'600.00**	**157'800.00**	**1'002'000.00**	**171'500.00**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	901'676.79		905'600.00		1'002'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		142'018.40		157'800.00		171'500.00
19056	**Fachstelle Therapien (2200)**	**1'730'161.17**	**1'730'161.17**	**1'778'400.00**	**1'753'900.00**	**2'036'000.00**	**2'036'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'118.90		74'200.00		104'800.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'248'615.40		1'258'000.00		1'480'600.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-17'725.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'901.85		104'000.00		108'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'498.65		139'800.00		162'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'135.05		19'500.00		21'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'552.65		16'100.00		17'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	882.80		1'300.00		2'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'960.00		16'000.00		20'000.00	
3091.00	Personalwerbung	3'020.00		3'500.00		3'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'764.45		2'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	749.73		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	651.00		200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	763.36		1'200.00		2'000.00	
3104.00	Lehrmittel	13'995.37		16'000.00		23'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	7'190.53		8'200.00		8'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'134.62		500.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00		3'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	33.90		100.00		100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	292.01					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	388.55		100.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'813.00		3'000.00		3'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	112'430.95		110'000.00		70'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	203.50		600.00		800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	790.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'730'161.17		1'753'900.00		2'036'000.00
19058	**Sonderschulung (2200)**	**6'488'029.47**	**79'013.45**	**6'906'900.00**	**110'000.00**	**6'020'300.00**	**110'000.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	901'070.59		779'000.00		800'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'382.25		3'000.00		3'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'536'977.00		5'256'500.00		4'319'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	53'609.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	993'990.63		868'400.00		898'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		79'013.45		110'000.00		110'000.00
19060	**Fachstelle Pädagogik (2192)**	**229'816.65**		**233'900.00**		**235'800.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'672.20		170'500.00		174'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'719.30		11'200.00		11'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'563.70		26'600.00		23'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'481.75		2'400.00		2'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'745.05		1'800.00		1'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'144.20		2'100.00		2'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'480.00		1'500.00		1'500.00	
3091.00	Personalwerbung			200.00		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	187.55		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	344.40		500.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00		2'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	120.90		200.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52.00		200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		1'500.00		2'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'620.60		11'500.00		12'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	285.00		500.00		300.00	
19065	**Schulpsychologischer Dienst (2192)**	**970'996.55**	**655.20**	**1'003'300.00**		**1'090'600.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	792'981.25		766'700.00		845'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39'700.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'198.20		47'300.00		50'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'133.95		95'200.00		98'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'421.35		10'200.00		10'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'012.75		7'500.00		8'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'318.10		8'800.00		11'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'838.35		12'000.00		8'000.00	
3091.00	Personalwerbung			800.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'068.50		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial			600.00		600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	507.45		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'661.08		5'000.00		5'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	384.85		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'985.67		30'000.00		30'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'637.05		15'000.00		17'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00		100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			200.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'548.50		1'800.00		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		655.20				
19070	**Sportlager (2120)**	**20'542.10**	**11'358.00**	**22'400.00**	**12'000.00**	**24'400.00**	**14'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'350.00		6'400.00		5'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'825.00		6'000.00		11'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					5'100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	12'365.75		10'000.00		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'358.00		12'000.00		14'300.00
19075	**Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)**	**102'147.96**	**74'640.50**	**142'500.00**	**90'200.00**	**167'200.00**	**100'200.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'564.40		23'800.00		59'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'167.60		1'600.00		2'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					3'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	253.75		300.00		400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	186.40		200.00		400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	218.25		300.00		400.00	
3091.00	Personalwerbung	2'587.90					
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		2'200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'012.62		4'000.00		5'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	972.90		2'000.00		500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'152.60		17'300.00		2'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'848.35		5'500.00		5'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'369.75		16'000.00		22'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'265.70		20'000.00		20'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	710.25		700.00		800.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'411.50		6'000.00		18'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'755.56		37'000.00		7'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'955.96		1'100.00		1'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	731.95		500.00		500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'982.52		6'000.00		6'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'953.00		90'000.00		100'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'503.50				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184.00		200.00		200.00
19079	**Schulzahnpflege (4330)**	**169'872.80**		**171'000.00**		**175'700.00**	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	169'872.80		171'000.00		175'700.00	
19080	**Schulzahnklinik (4330)**	**1'222'520.04**	**868'888.16**	**1'373'800.00**	**981'000.00**	**1'276'200.00**	**968'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	730'481.05		807'400.00		778'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'906.90		53'100.00		45'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'418.45		52'800.00		77'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'146.05		11'500.00		10'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'488.50		8'500.00		7'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'766.05		9'900.00		11'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'580.95		10'000.00		10'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'935.10		800.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'796.00		1'000.00		2'500.00	
3100.00	Büromaterial	2'643.60		2'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'750.75		1'000.00		2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	433.05		1'000.00		600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	586.20		300.00		600.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material	89'635.65		115'000.00		100'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'487.65		90'000.00		36'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	590.55		1'000.00		1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'908.70		5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'952.15		83'500.00		70'700.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'586.85		6'600.00		6'500.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	8'944.25		7'000.00		8'000.00	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	17'248.75		25'000.00		20'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'091.80		11'000.00		11'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	649.35		2'500.00		2'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'641.65		8'000.00		3'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'435.04		1'000.00		1'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.11		7'900.00		7'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.89					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'154.00		51'000.00		51'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		699'015.36		810'000.00		792'800.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		169'872.80		171'000.00		175'700.00
19081	**Übriger Gesundheitsdienst (4330)**	**104'091.70**		**90'300.00**		**102'200.00**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'774.50		48'600.00		48'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'851.75		3'100.00		3'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	145.15		200.00		200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	455.30		500.00		500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	54'818.65		37'200.00		49'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	46.35		100.00		100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19090	**Tagesstrukturen, Schulergänzende Betreuung (2180)**	**5'029'594.19**	**2'739'080.88**	**5'726'400.00**	**2'999'000.00**	**5'687'400.00**	**2'995'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'163'130.65		3'584'300.00		3'722'200.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	234'509.40		314'900.00		175'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-49'945.15					
3049.00	Übrige Zulagen	2'574.60		1'500.00		2'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	233'063.15		255'800.00		258'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	335'829.15		397'800.00		399'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	49'254.95		54'800.00		55'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37'338.65		40'800.00		41'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	42'436.90		44'100.00		54'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'185.25		31'100.00		34'300.00	
3091.00	Personalwerbung	250.00		1'000.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'073.51		10'300.00		11'500.00	
3100.00	Büromaterial	4'047.35		5'900.00		5'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'984.87		20'200.00		22'600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	567.35		1'000.00		1'400.00	
3105.00	Lebensmittel	278'193.13		275'000.00		305'600.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	37'593.06		43'100.00		40'800.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'347.22		16'900.00		28'200.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	-74.50		1'000.00		900.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'058.77		9'400.00		13'300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'694.05		16'000.00		16'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	528'525.92		555'000.00		434'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'698.25		4'500.00		16'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'283.16		10'000.00		12'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'693.95		2'000.00		2'100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	20'306.65		27'500.00		29'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'626.10					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	2'347.80		2'500.00		2'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'735'148.20		2'990'000.00		2'990'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'932.68		9'000.00		5'000.00
19097	**Berufsberatung und Elternbildung (2990)**	**227'621.46**		**255'000.00**		**251'900.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	227'621.46		255'000.00		251'900.00	
999	**Abschluss**	**7'312'443.99**			**1'884'700.00**	**2'013'900.00**	
99999	**Abschluss (9999)**	**7'312'443.99**			**1'884'700.00**	**2'013'900.00**	
9000.00	Ertragsüberschuss	7'312'443.99				2'013'900.00	
9001.00	Aufwandüberschuss				1'884'700.00		
		382'026'523.40	**382'026'523.40**	**286'083'600.00**	**286'083'600.00**	**299'172'200.00**	**299'172'200.00**
	Gesamtergebnis	**382'026'523.40**	**382'026'523.40**	**286'083'600.00**	**286'083'600.00**	**299'172'200.00**	**299'172'200.00**

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-16'911'225	-16'934'240	-17'662'300	-4.30 ↘
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	-5'876'623	-6'324'500	-6'681'100	-5.64 ↘
2	BILDUNG	-75'276'636	-75'172'000	-77'218'700	-2.72 ↘
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	-5'742'942	-5'905'300	-6'093'900	-3.19 ↘
4	GESUNDHEIT	-19'457'345	-17'702'500	-17'745'000	-0.24 →
5	SOZIALE SICHERHEIT	-19'962'803	-33'381'560	-36'402'000	-9.05 ↘
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	-7'051'657	-7'442'600	-7'206'000	3.18 ↗
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-2'605'848	-2'848'900	-2'753'300	3.36 ↗
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'549'435	2'495'100	2'508'100	0.52 →
9	FINANZEN UND STEUERN	157'648'088	161'331'800	171'268'100	6.16 ↗
	Summe: Gesamthaushalt	**7'312'444**	**-1'884'700**	**2'013'900**	**206.86** ↗

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
GH	***Gesamthaushalt***	***296'425'915***	***381'738'359***	***285'878'800***	***283'994'100***	***296'951'800***	***298'965'700***
0	*ALLGEMEINE VERWALTUNG*	*24'287'373*	*7'376'148*	*24'520'440*	*7'586'200*	*25'571'200*	*7'908'900*
0110	Legislative	453'394	5'136	546'100	19'000	531'000	19'000
0120	Exekutive	1'013'053	208'859	1'045'600	209'900	1'071'900	215'300
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3'513'179	1'894'130	3'604'900	2'044'100	3'868'600	2'036'600
0220	Allgemeine Dienste, übrige	14'381'352	4'093'958	14'229'340	4'172'700	14'947'900	4'456'500
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'926'395	1'174'065	5'094'500	1'140'500	5'151'800	1'181'500
1	*ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT*	*18'230'426*	*12'353'803*	*19'088'400*	*12'763'900*	*19'835'400*	*13'154'300*
1110	Polizei	2'910'799	178'327	3'394'600	280'800	3'442'600	197'800
1120	Verkehrssicherheit	--	1'304'470	--	1'250'000	--	1'250'000
1200	Rechtsprechung	128'008	331'423	133'100	310'200	132'300	361'500
1400	Allgemeines Rechtswesen	11'231'568	8'074'313	11'549'700	8'348'400	12'100'000	8'647'600
1408	Regionales Zivilstandsamt	1'189'372	1'189'372	1'280'800	1'280'800	1'393'800	1'393'800
1500	Feuerwehr	1'308'073	467'659	1'289'000	457'000	1'361'900	457'000
1610	Militärische Verteidigung	144'181	68'025	174'900	140'000	171'800	173'900
1620	Zivilschutz	565'930	--	555'300	--	545'500	--
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	12'281	--	14'300	--	14'800	--
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	740'214	740'214	696'700	696'700	672'700	672'700
2	*BILDUNG*	*81'325'058*	*6'048'422*	*81'768'200*	*6'596'200*	*83'929'000*	*6'710'300*
2110	Kindergarten	8'462'167	65'823	8'308'800	117'100	8'536'400	120'000
2120	Primarstufe	26'001'037	809'464	24'824'700	825'700	25'774'900	828'300
2130	Sekundarstufe	11'246'513	311'109	11'383'100	275'500	11'948'100	318'500
2140	Musikschulen	662'740	--	608'000	--	653'300	--
2170	Schulliegenschaften	9'727'584	148'381	9'891'100	150'600	11'095'200	170'300

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
2180	Tagesbetreuung	5'031'027	2'739'081	5'726'400	2'999'000	5'687'400	2'995'000
2190	Schulleitung	4'054'302	5'825	3'944'600	--	4'232'000	5'000
2191	Schulverwaltung	1'137'971	3'981	1'004'600	2'100	982'700	3'900
2192	Volksschule, Sonstiges	6'552'484	155'583	7'129'600	362'300	6'703'800	123'300
2200	Sonderschulen	8'218'611	1'809'175	8'685'300	1'863'900	8'056'300	2'146'000
2990	Bildung, Übriges	230'621	--	262'000	--	258'900	--
3	*KULTUR, SPORT UND FREIZEIT*	*8'094'311*	*2'351'370*	*7'584'400*	*1'679'100*	*7'845'900*	*1'752'000*
3110	Museen und bildende Kunst	15'772	--	16'000	--	16'000	--
3210	Bibliotheken	665'140	100'742	637'800	97'500	666'100	104'500
3290	Kultur, Übriges	1'724'095	671'932	965'400	172'000	947'500	162'500
3410	Sport	2'637'374	899'506	2'604'600	885'000	2'618'300	897'500
3420	Freizeit	3'051'931	679'190	3'360'600	524'600	3'598'000	587'500
4	*GESUNDHEIT*	*38'359'553*	*18'902'207*	*37'132'900*	*19'430'400*	*38'142'800*	*20'397'800*
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	19'629'819	18'024'764	19'571'600	18'441'400	19'416'800	19'421'300
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	9'428'894	--	9'270'000	--	9'700'000	--
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	6'718'475	--	5'409'900	--	6'316'600	--
4310	Alkohol- und Drogenprävention	804'816	--	958'000	--	850'000	--
4330	Schulgesundheitsdienst	1'498'593	868'888	1'635'100	981'000	1'554'100	968'500
4340	Lebensmittelkontrolle	8'474	3'020	11'300	3'000	9'600	3'000
4900	Gesundheitswesen, übriges	270'482	5'535	277'000	5'000	295'700	5'000
5	*SOZIALE SICHERHEIT*	*75'512'775*	*55'549'972*	*73'676'860*	*40'295'300*	*79'115'300*	*42'713'300*
5120	Prämienverbilligungen	2'484'704	2'496'391	3'121'000	3'270'000	3'705'000	3'855'000
5220	Ergänzungsleistungen IV	11'668'623	7'244'219	11'035'000	7'531'000	12'235'000	8'316'000
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	203'317	54'686	190'000	72'000	190'000	75'000
5320	Ergänzungsleistungen AHV	17'422'590	10'877'726	16'565'000	11'393'000	18'363'000	12'437'000
5330	Leistungen an Pensionierte	224'414	--	70'000	--	80'000	--
5341	Wohnen im Alter (Residenz)	1'673'772	1'673'772	1'786'500	1'786'500	1'669'400	1'669'400

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
5350	Leistungen an das Alter	--	--	166'000	--	136'000	--
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	902'151	150'278	945'000	300'000	950'000	300'000
5440	Kinder- und Jugendschutz	4'939'458	15'629'279	4'593'700	26'000	4'736'200	9'300
5450	Leistungen an Familien	189'707	12'517	212'700	15'200	251'600	15'300
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	2'021'057	112'144	2'213'000	120'000	2'298'400	135'000
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	163'496	162'317	103'000	103'000	153'000	153'000
5710	Beihilfen/Zuschüsse	2'689'547	1'318'340	1'975'000	963'000	2'721'000	1'371'000
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	16'862'161	8'742'708	16'360'000	8'710'000	16'945'000	8'850'000
5730	Asylwesen	7'492'839	6'180'805	7'639'600	5'198'900	7'668'100	4'708'600
5790	Fürsorge, Übriges	6'574'938	894'788	6'701'360	806'700	7'013'600	818'700
6	*VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG*	*9'352'095*	*2'300'438*	*9'890'300*	*2'447'700*	*9'549'400*	*2'343'400*
6130	Kantonsstrassen, übrige	2'148	--	1'800	--	--	--
6150	Gemeindestrassen	4'649'238	2'065'591	5'013'500	2'216'000	4'806'600	2'102'000
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'223'706	215'213	1'250'000	222'700	1'268'000	230'400
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3'477'003	--	3'624'800	--	3'474'800	--
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	--	19'635	200	9'000	--	11'000
7	*UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG*	*14'346'447*	*11'740'599*	*15'176'500*	*12'327'600*	*14'805'000*	*12'051'700*
7100	Wasserversorgung (allgemein)	62'718	--	57'100	--	57'100	--
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'889'613	2'889'613	2'951'000	2'951'000	2'903'400	2'903'400
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	145'209	--	185'900	--	177'400	--
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	5'707'884	5'707'884	6'025'800	6'025'800	5'742'800	5'742'800
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'181	23	8'700	100	6'500	100
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'788'521	2'788'521	3'021'800	3'021'800	2'977'800	2'977'800
7410	Gewässerverbauungen	16'079	--	19'700	--	19'700	--
7500	Arten- und Landschaftsschutz	164'144	--	152'200	--	8'000	--
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	41'550	45'000	50'000	60'000	42'000	45'000
7710	Friedhof und Bestattung	873'260	155'156	833'600	118'000	848'700	139'000

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
7900	Raumordnung	1’647’288	154’402	1’870’700	150’900	2’021’600	243’600
8	*VOLKSWIRTSCHAFT*	*11’306’562*	*13’855’997*	*10’998’000*	*13’493’100*	*11’711’500*	*14’219’600*
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	8’700	15’111	10’000	8’700	10’000	10’700
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	91’234	--	77’100	--	78’000	--
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	604’748	35’965	691’200	14’500	713’500	47’000
8600	Banken und Versicherungen	--	2’964’005	--	3’008’300	--	3’049’500
8710	Elektrizität (allgemein)	--	507’649	--	520’000	--	519’000
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	10’327’507	10’327’507	9’935’800	9’935’800	10’587’600	10’587’600
8790	Energie, Übriges (allgemein)	272’507	--	282’000	--	320’500	--
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	1’866	5’760	1’900	5’800	1’900	5’800
9	*FINANZEN UND STEUERN*	*15’611’316*	*251’259’404*	*6’042’800*	*167’374’600*	*6’446’300*	*177’714’400*
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1’093’520	97’196’673	590’000	95’818’300	720’000	105’167’300
9101	Sondersteuern	26’548	12’369’052	28’200	13’635’000	27’500	14’130’000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	--	135’089’622	--	50’843’000	--	50’908’000
9610	Zinsen	2’226’380	2’418’989	2’216’500	2’273’000	2’229’300	2’572’100
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	3’217’502	4’060’867	3’060’100	4’765’300	3’321’500	4’897’000
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	8’483’246	85’286	--	--	--	--
9690	Finanzvermögen, Übriges	564’120	1’915	148’000	--	148’000	--
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	--	37’000	--	40’000	--	40’000

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**24'287'373.36**	**7'376'148.20**	**24'520'440.00**	**7'586'200.00**	**25'571'200.00**	**7'908'900.00**
01	**Legislative und Exekutive**	**1'466'447.04**	**213'994.90**	**1'591'700.00**	**228'900.00**	**1'602'900.00**	**234'300.00**
011	**Legislative**	**453'394.43**	**5'135.90**	**546'100.00**	**19'000.00**	**531'000.00**	**19'000.00**
0110	**Legislative**	**453'394.43**	**5'135.90**	**546'100.00**	**19'000.00**	**531'000.00**	**19'000.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	229'788.45		277'000.00		285'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'385.70		74'300.00		84'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'304.35		22'600.00		22'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'579.00		9'700.00		11'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'729.10		2'100.00		2'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'769.00		3'600.00		3'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'152.00		1'300.00		1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'873.83		2'500.00		3'000.00	
3100.00	Büromaterial	161.80					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'055.05		68'000.00		32'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'361.40		3'300.00		6'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	56'412.15		58'500.00		51'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'769.10		22'000.00		25'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	53.50		200.00		200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'135.90		19'000.00		19'000.00
012	**Exekutive**	**1'013'052.61**	**208'859.00**	**1'045'600.00**	**209'900.00**	**1'071'900.00**	**215'300.00**
0120	**Exekutive**	**1'013'052.61**	**208'859.00**	**1'045'600.00**	**209'900.00**	**1'071'900.00**	**215'300.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	679'047.20		702'800.00		693'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'245.30		41'300.00		41'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'185.20		102'200.00		111'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'043.25		7'700.00		8'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'923.65		6'400.00		6'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'104.10		7'800.00		10'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	860.00		1'900.00		1'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'462.45		5'000.00		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	919.00		2'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18.20					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	33'684.55		31'700.00		31'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'369.15		2'500.00		12'500.00	
3105.00	Lebensmittel	5'837.45		3'500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	7'572.65				7'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'806.14		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'366.77		103'000.00		67'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000.00		2'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	560.00		3'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'761.05		17'800.00		20'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	210.00				46'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	9'076.50		500.00		1'000.00	
4250.00	Verkäufe		371.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'763.00		45'000.00		45'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		166'725.00		164'900.00		170'300.00
02	**Allgemeine Dienste**	**22'820'926.32**	**7'162'153.30**	**22'928'740.00**	**7'357'300.00**	**23'968'300.00**	**7'674'600.00**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**3'513'179.22**	**1'894'130.03**	**3'604'900.00**	**2'044'100.00**	**3'868'600.00**	**2'036'600.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**3'513'179.22**	**1'894'130.03**	**3'604'900.00**	**2'044'100.00**	**3'868'600.00**	**2'036'600.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	712.50		1'100.00		1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'520'641.75		2'537'800.00		2'676'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'209.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	161'584.30		165'400.00		171'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	271'750.50		277'400.00		285'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'222.60		35'700.00		36'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'808.75		26'500.00		27'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30'213.95		30'900.00		38'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'366.45		34'500.00		33'000.00	
3091.00	Personalwerbung			400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'941.85		6'500.00		6'500.00	
3100.00	Büromaterial	95.80		600.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78.90		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'204.45		2'800.00		3'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'651.07		3'100.00		2'600.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	300.52					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'068.07		3'500.00		3'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'686.78		106'000.00		115'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	116'254.85		127'000.00		180'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'426.32		9'500.00		9'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	90'240.60		92'400.00		140'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'172.15		4'600.00		4'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'426.35		5'400.00		5'200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	75'481.67		48'000.00		63'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'206.69		5'300.00		4'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	83'252.00		80'000.00		60'000.00	
3650.50	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmen	1'600.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'105.00		17'000.00		21'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		303'991.20		248'200.00		298'900.00
4290.00	Übrige Entgelte		2'348.73		3'000.00		3'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'205'810.00		1'402'500.00		1'352'500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		182'750.10		207'500.00		187'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		179'125.00		165'900.00		173'700.00
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**14'381'351.99**	**4'093'958.33**	**14'229'340.00**	**4'172'700.00**	**14'947'900.00**	**4'456'500.00**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**14'381'351.99**	**4'093'958.33**	**14'229'340.00**	**4'172'700.00**	**14'947'900.00**	**4'456'500.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'125.00		8'000.00		6'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'162'940.40		4'642'100.00		4'985'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-116'652.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	313'397.35		307'300.00		320'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	617'540.50		622'600.00		643'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	68'165.00		66'200.00		69'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50'544.20		49'400.00		50'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60'369.10		58'800.00		74'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	109'352.15		153'840.00		128'500.00	
3091.00	Personalwerbung	66'561.58		58'500.00		70'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	163'304.60		197'000.00		191'700.00	
3100.00	Büromaterial	137'887.61		136'000.00		136'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'475.45		19'500.00		16'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'247.21		44'400.00		62'300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'972.20		5'200.00		5'600.00	
3105.00	Lebensmittel	67'883.65		55'000.00		60'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	360'650.25		370'000.00		370'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	34'976.45		45'000.00		35'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'603.54		26'500.00		18'800.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'000.00		2'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	116'814.56		88'000.00		120'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	107'659.20		202'900.00		159'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	970'379.22		1'219'000.00		1'291'600.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	31'161.60		22'000.00		31'000.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porti	354'919.41		300'000.00		300'000.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Porti Betreibungsamt	529'683.50		450'000.00		525'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	770'473.06		733'500.00		809'000.00	
3132.01	Dienstleistung Baupolizei, Weiterverrechnung	568'875.90		390'000.00		400'000.00	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	137'926.45		110'000.00		110'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'714'941.84		2'348'500.00		2'598'600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	15'227.55		8'500.00		8'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'806.10		3'000.00		3'000.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'975.59		11'600.00		40'300.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	345'187.16		356'700.00		244'300.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	249'124.87		516'400.00		486'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'329.75		14'000.00		15'700.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	80'812.66					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'508.20				5'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50'106.53		7'000.00		5'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	304'340.23		108'400.00		134'500.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	191'166.91					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	162'841.27		376'400.00		322'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	53'153.03		39'800.00		39'800.00	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	402'193.81					
3701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	14'400.00		50'000.00		50'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'128'043.75		1'215'000.00		1'210'000.00
4250.00	Verkäufe		503'734.33		475'000.00		500'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		352'675.40		390'900.00		484'800.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'009'072.75		982'500.00		1'049'400.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		24'502.10				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		800.00				
4701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		14'400.00		50'000.00		50'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'060'730.00		1'059'300.00		1'162'300.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**4'926'395.11**	**1'174'064.94**	**5'094'500.00**	**1'140'500.00**	**5'151'800.00**	**1'181'500.00**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**4'926'395.11**	**1'174'064.94**	**5'094'500.00**	**1'140'500.00**	**5'151'800.00**	**1'181'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'318'635.60		1'319'000.00		1'392'000.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	55'230.90		76'400.00		82'400.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'750.65					
3049.00	Übrige Zulagen	9'043.10		11'700.00		8'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'641.50		91'900.00		97'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	132'066.40		141'300.00		143'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'078.85		19'000.00		19'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'891.65		14'700.00		15'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'389.15		16'100.00		20'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'611.00		9'000.00		9'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'038.31		74'100.00		75'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	597.80		2'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	60'799.61		97'000.00		82'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'348.37		120'500.00		60'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	531.40		3'500.00		2'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	527'567.58		547'500.00		551'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175'506.60		235'400.00		248'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'942.30		7'900.00		19'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	840.00		900.00		900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	409'449.79		357'500.00		373'300.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	877.15		2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'977.79		38'500.00		46'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'339'148.10		1'378'400.00		1'389'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	389.15		5'000.00		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	75.00		700.00		500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.11		7'100.00		7'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.46		1'600.00		1'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	365'226.51		377'600.00		374'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	160'154.43		134'700.00		120'100.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	49'392.77					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.38		3'000.00		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		142'644.45		133'400.00		133'400.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		54'952.64				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		279'462.85		259'100.00		282'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		58'400.00		88'400.00		88'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		638'605.00		659'600.00		677'300.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**18'230'425.70**	**12'353'802.94**	**19'088'400.00**	**12'763'900.00**	**19'835'400.00**	**13'154'300.00**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**2'910'798.70**	**1'482'797.12**	**3'394'600.00**	**1'530'800.00**	**3'442'600.00**	**1'447'800.00**
111	**Polizei**	**2'910'798.70**	**178'327.10**	**3'394'600.00**	**280'800.00**	**3'442'600.00**	**197'800.00**
1110	**Polizei**	**2'910'798.70**	**178'327.10**	**3'394'600.00**	**280'800.00**	**3'442'600.00**	**197'800.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'959'329.85		2'183'500.00		2'319'800.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-36'912.25					
3049.00	Übrige Zulagen	18'030.00		20'400.00		20'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'613.30		141'800.00		140'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	239'763.25		266'700.00		267'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'128.55		30'800.00		31'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'736.90		22'700.00		22'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'106.65		26'700.00		30'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'075.55		46'200.00		38'100.00	
3091.00	Personalwerbung	1'457.20		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'513.65		2'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	6'595.05		10'500.00		10'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'573.27		32'000.00		45'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'398.50		2'500.00		2'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'099.00		1'500.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'066.58		63'000.00		60'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	48'932.73		14'000.00		53'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'096.40		236'100.00		106'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00		500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	94'194.60		95'000.00		105'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'612.35		3'200.00		3'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	496.30		400.00		400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'309.65		82'000.00		75'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	280.75		6'000.00		2'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'188.85					
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'227.95		21'100.00		21'900.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'550.12		6'500.00		8'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.95		76'300.00		70'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		73'945.00		160'000.00		100'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'135.00		13'000.00		18'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'447.10		75'000.00		47'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'300.00		28'300.00		28'300.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
112	**Verkehrssicherheit**		**1'304'470.02**		**1'250'000.00**		**1'250'000.00**
1120	**Verkehrssicherheit**		**1'304'470.02**		**1'250'000.00**		**1'250'000.00**
4270.00	Bussen		1'304'470.02		1'250'000.00		1'250'000.00
12	**Rechtsprechung**	**128'008.05**	**331'423.41**	**133'100.00**	**310'200.00**	**132'300.00**	**361'500.00**
120	**Rechtsprechung**	**128'008.05**	**331'423.41**	**133'100.00**	**310'200.00**	**132'300.00**	**361'500.00**
1200	**Rechtsprechung**	**128'008.05**	**331'423.41**	**133'100.00**	**310'200.00**	**132'300.00**	**361'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'384.70		77'600.00		77'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'354.45		5'100.00		5'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'727.00		11'900.00		11'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'158.25		1'100.00		1'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	854.45		800.00		800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.75		1'000.00		1'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'190.00		3'500.00		3'500.00	
3100.00	Büromaterial			200.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00		200.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	454.40		700.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'569.15		29'000.00		28'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	164.90		700.00		700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	90.00		500.00		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00		800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		41'565.00		30'000.00		40'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		187.50		200.00		1'500.00
4270.00	Bussen		226'903.11		240'000.00		260'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		62'767.80		40'000.00		60'000.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**12'420'939.76**	**9'263'684.55**	**12'830'500.00**	**9'629'200.00**	**13'493'800.00**	**10'041'400.00**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**12'420'939.76**	**9'263'684.55**	**12'830'500.00**	**9'629'200.00**	**13'493'800.00**	**10'041'400.00**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**11'231'568.11**	**8'074'312.90**	**11'549'700.00**	**8'348'400.00**	**12'100'000.00**	**8'647'600.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'865'137.25		7'073'300.00		7'393'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-66'570.30					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	428'546.20		436'600.00		448'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	760'495.80		792'100.00		805'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	89'570.55		93'000.00		94'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	68'551.50		69'900.00		71'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	79'010.10		81'100.00		103'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	35'776.30		72'100.00		94'400.00	
3091.00	Personalwerbung	2'018.35		2'900.00		2'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'002.05		12'000.00		15'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'842.32		4'000.00		6'800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	543.66		600.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'854.00		3'100.00		3'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'767.30		23'500.00		27'300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	918.00		40'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	619'802.89		342'500.00		396'400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	362'117.84		365'000.00		345'000.00	
3132.12	Dienstleistung Geometer, ohne Weiterverrechnung	145'301.55		151'100.00		155'100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'854.80		11'500.00		11'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					4'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'498.20					
3170.00	Reisekosten und Spesen	47'962.80		42'800.00		44'900.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'581.60					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'443.40		28'700.00		28'800.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	32'807.25		90'000.00		90'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'036.85		9'900.00		9'500.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	360'635.10		395'000.00		390'000.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	196'884.75		212'000.00		240'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	742'479.00		783'900.00		888'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	399'199.00		405'600.00		421'300.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
4120.00	Konzessionen		23'289.15		20'000.00		23'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'684'438.60		3'834'500.00		3'833'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		496'876.15		455'000.00		495'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'869'709.00		4'038'900.00		4'296'100.00
1408	**Regionales Zivilstandsamt**	**1'189'371.65**	**1'189'371.65**	**1'280'800.00**	**1'280'800.00**	**1'393'800.00**	**1'393'800.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	680'076.60		806'500.00		875'500.00	
3049.00	Übrige Zulagen	61.30		300.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'673.95		43'700.00		55'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'902.10		90'100.00		94'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'446.55		9'400.00		12'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'971.55		7'000.00		9'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'161.75		8'200.00		12'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'562.65		15'900.00		18'300.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	140.00		200.00		700.00	
3100.00	Büromaterial			7'500.00		4'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			700.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'219.20		2'800.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'921.25		23'200.00		30'800.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00		200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'900.00		4'000.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	654.90		5'000.00		3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	945.50		500.00		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			9'100.00		8'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'923.35		8'300.00		8'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	163'961.00		174'200.00		191'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'650.00		61'700.00		61'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		421'427.15		450'000.00		450'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'130.70		24'600.00		34'600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		507'929.05		549'200.00		624'000.00
4690.00	Übriger Transferertrag		196'884.75		212'000.00		240'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00		45'000.00		45'000.00
15	**Feuerwehr**	**1'308'072.90**	**467'658.85**	**1'289'000.00**	**457'000.00**	**1'361'900.00**	**457'000.00**
150	**Feuerwehr**	**1'308'072.90**	**467'658.85**	**1'289'000.00**	**457'000.00**	**1'361'900.00**	**457'000.00**
1500	**Feuerwehr**	**1'308'072.90**	**467'658.85**	**1'289'000.00**	**457'000.00**	**1'361'900.00**	**457'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	488'885.25		460'600.00		452'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'714.65					
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Übungen und Ausbildung	265'370.00		277'200.00		297'400.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Ernstfalleinsätze	150'412.50		137'800.00		151'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'985.00		28'000.00		27'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'610.40		54'000.00		54'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'080.70		6'100.00		6'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'223.25		4'500.00		4'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'253.05		5'200.00		6'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'053.55		7'500.00		8'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial			1'700.00		1'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'920.16		27'000.00		27'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31.65		1'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'075.00		1'200.00		1'100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'377.29		87'400.00		85'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	57'914.89		15'700.00		48'700.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'327.45		4'000.00		3'800.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'946.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'164.34		19'500.00		24'200.00	
3132.03	Dienstleistung Feuerpolizei, Weiterverrechnung	1'099.15		1'000.00			
3132.04	Dienstleistung Feuerpolizei, ohne Weiterverrechnung	150.30		1'500.00		600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'809.00		4'500.00		6'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	420.00		900.00		900.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	18'847.80		32'300.00		27'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'532.15		5'000.00		23'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'867.74		41'800.00		41'800.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00		600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'967.35		2'100.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'535.51		31'700.00		33'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'150.00		2'700.00		2'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'778.07		23'500.00		20'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'455.00		1'100.00		1'100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'101.80		14'900.00		14'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		133'830.45		161'000.00		161'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		206'271.60		185'000.00		185'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		95'000.00		95'000.00		95'000.00
16	**Verteidigung**	**1'462'606.29**	**808'239.01**	**1'441'200.00**	**836'700.00**	**1'404'800.00**	**846'600.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	**Militärische Verteidigung**	**144'180.68**	**68'024.60**	**174'900.00**	**140'000.00**	**171'800.00**	**173'900.00**
1610	**Militärische Verteidigung**	**144'180.68**	**68'024.60**	**174'900.00**	**140'000.00**	**171'800.00**	**173'900.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'740.45		35'200.00		35'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'263.05		1'300.00		1'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	499.80		500.00		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	243.35		300.00		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	432.00		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'540.40				500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'391.55		13'500.00		13'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'438.34				25'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'093.30		1'200.00		1'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'208.15					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'372.20		30'000.00		25'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'043.15		72'000.00		51'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	509.40				500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'600.00		4'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.35		15'800.00		11'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'844.00		8'000.00		11'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'313.45		114'000.00		159'200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'867.15		18'000.00		3'700.00
162	**Zivile Verteidigung**	**1'318'425.61**	**740'214.41**	**1'266'300.00**	**696'700.00**	**1'233'000.00**	**672'700.00**
1620	**Zivilschutz**	**565'929.82**		**555'300.00**		**545'500.00**	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'558.75				25'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.36		3'600.00		800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'539.45		22'800.00		22'800.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	531'247.26		523'900.00		496'900.00	
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**12'281.38**		**14'300.00**		**14'800.00**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	869.63		2'000.00		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'208.95		2'000.00		2'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		5'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	202.80		300.00		300.00	
1629	**Regionale Zivilschutzorganisation**	**740'214.41**	**740'214.41**	**696'700.00**	**696'700.00**	**672'700.00**	**672'700.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'450.00		8'100.00		8'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'394.80		217'500.00		228'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'214.30					
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe	16'065.20		15'000.00		15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'443.15		14'300.00		15'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'714.60		23'500.00		25'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'191.35		3'100.00		3'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'465.25		2'300.00		2'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'849.40		2'700.00		3'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'068.92		4'900.00		6'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	4'276.65		3'000.00		3'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'004.84		12'600.00		12'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	262.95		100.00		100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'398.10		28'300.00		28'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'420.99		20'000.00		20'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'695.55		3'000.00		3'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			100.00		100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'349.30		21'200.00		13'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'144.79		39'600.00		11'100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'313.10		6'900.00		6'400.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'574.60		1'700.00		1'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'803.60		35'400.00		35'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'124.95		16'500.00		16'500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	890.16		800.00		800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'059.41		8'300.00		8'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	47'895.05		36'200.00		36'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	154'344.00		150'400.00		146'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'228.00		21'200.00		21'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'485.00		2'000.00		3'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'526.00		1'000.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'723.15		3'900.00		3'900.00
4630.00	Beiträge vom Bund		16'900.00		16'900.00		20'600.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'200.00		1'200.00		3'200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		148'133.00		147'800.00		144'100.00
4690.00	Übriger Transferertrag		531'247.26		523'900.00		496'900.00
2	**BILDUNG**	**81'325'057.70**	**6'048'421.81**	**81'768'200.00**	**6'596'200.00**	**83'929'000.00**	**6'710'300.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	**Obligatorische Schule**	**72'875'824.77**	**4'239'247.19**	**72'820'900.00**	**4'732'300.00**	**75'613'800.00**	**4'564'300.00**
211	**Primarstufe 1-2 (Kindergarten)**	**8'462'166.72**	**65'822.60**	**8'308'800.00**	**117'100.00**	**8'536'400.00**	**120'000.00**
2110	**Primarstufe 1-2 (Kindergarten)**	**8'462'166.72**	**65'822.60**	**8'308'800.00**	**117'100.00**	**8'536'400.00**	**120'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'441.80					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'076'616.95		2'041'900.00		2'130'900.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	99'632.15		107'900.00		85'100.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'057.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	135'461.85		140'000.00		145'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	232'912.70		250'000.00		240'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'415.00		30'000.00		30'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'731.30		22'000.00		23'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'086.70		7'600.00		15'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'980.00		33'300.00		18'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	297.25		3'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'004.09		2'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'874.47		1'500.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	761.70					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	473.79		1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	105'524.07		100'000.00		100'000.00	
3105.00	Lebensmittel	780.65		1'000.00		1'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	14'982.98		8'000.00		15'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'338.30		1'000.00		1'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'019.57		17'000.00		30'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'612.27		22'500.00		17'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'702.45				11'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'487.55		8'000.00		7'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	9'448.15		5'000.00		10'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'711'851.40		4'557'000.00		4'550'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	934'287.03		947'100.00		1'099'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		282.60				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		65'540.00		117'100.00		120'000.00
212	**Primarstufe 3-8**	**26'001'037.17**	**809'463.80**	**24'824'700.00**	**825'700.00**	**25'774'900.00**	**828'300.00**
2120	**Primarstufe 3-8**	**26'001'037.17**	**809'463.80**	**24'824'700.00**	**825'700.00**	**25'774'900.00**	**828'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199'890.00		6'400.00		5'000.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'874'312.80		3'534'300.00		4'145'300.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	258'850.65		240'600.00		449'900.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-15'071.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	248'585.70		246'000.00		295'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	397'317.05		340'500.00		461'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	49'559.60		38'700.00		62'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'818.80		371'200.00		47'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'423.50		13'300.00		34'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	99'860.95		105'000.00		95'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'610.85		1'500.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	44'031.63		31'000.00		41'000.00	
3100.00	Büromaterial	41'989.90		30'000.00		30'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'026.43		8'500.00		7'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	880.90		3'000.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'368.79		12'000.00		12'000.00	
3104.00	Lehrmittel	645'131.27		655'000.00		630'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	165.40					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	146'692.54		140'000.00		140'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15.90		8'000.00		8'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'134.69		25'000.00		15'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	248.90					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'479.00		25'000.00		24'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'189.87		141'000.00		116'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'065.70		5'000.00		25'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'040.05		25'000.00		20'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'131.60		4'000.00		10'100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'195.25		5'000.00		10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'777.23		28'500.00		28'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	146'411.89		181'000.00		133'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'261.05					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	519.60					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'800.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'327'574.35		17'346'000.00		17'550'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	295'935.10		300'000.00		300'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	843'780.78		869'400.00		991'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'234.40		37'000.00		39'300.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		702'134.00		705'200.00		705'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		79'095.40		83'500.00		84'000.00
213	**Sekundarstufe I**	**11'246'512.81**	**311'109.33**	**11'383'100.00**	**275'500.00**	**11'948'100.00**	**318'500.00**
2130	**Sekundarstufe I**	**11'246'512.81**	**311'109.33**	**11'383'100.00**	**275'500.00**	**11'948'100.00**	**318'500.00**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	412'650.60		452'300.00		329'900.00	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	75'810.70		78'100.00		53'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'355.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'102.70		34'000.00		25'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'646.90		42'000.00		36'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'049.90		6'000.00		5'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'486.25		5'000.00		4'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'654.40		1'500.00		2'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'693.51		20'000.00		20'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'825.01		7'000.00		34'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'503.01		9'000.00		6'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'188.41		8'000.00		5'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36.15					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'392.78		3'000.00		2'500.00	
3104.00	Lehrmittel	328'654.78		300'000.00		300'000.00	
3105.00	Lebensmittel	45'014.10		35'000.00		45'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	88'711.76		70'000.00		90'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	350.25					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'281.32		25'000.00		10'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'790.25		3'000.00		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'539.51		35'000.00		15'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'124.13		12'000.00		15'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'871.50		5'000.00		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'233.95		12'000.00		7'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	147'680.01		170'000.00		150'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'898'119.35		9'065'000.00		9'600'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'575.00		25'000.00		70'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	51'900.00				51'900.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	901'676.79		905'600.00		1'002'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'904.84		52'600.00		61'100.00	
4230.00	Schulgelder		20'666.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		178'257.25		202'800.00		206'500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'050.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		82'420.00		41'000.00		80'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'716.08		31'700.00		32'000.00
214	**Musikschulen**	**662'740.41**		**608'000.00**		**653'300.00**	
2140	**Musikschulen**	**662'740.41**		**608'000.00**		**653'300.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	661'243.43		606'500.00		651'800.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98		1'500.00		1'500.00	
217	**Schulliegenschaften**	**9'727'584.46**	**148'381.00**	**9'891'100.00**	**150'600.00**	**11'095'200.00**	**170'300.00**
2170	**Schulliegenschaften**	**9'727'584.46**	**148'381.00**	**9'891'100.00**	**150'600.00**	**11'095'200.00**	**170'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'483'229.35		2'500'900.00		2'494'700.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	115'140.75		84'800.00		185'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-113'952.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	159'500.45		165'700.00		172'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	223'699.20		233'300.00		234'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33'595.80		35'100.00		35'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'460.50		26'500.00		27'400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'761.40		30'100.00		38'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'304.24		66'000.00		34'000.00	
3091.00	Personalwerbung	2'587.90					
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'340.56		12'900.00		19'800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	319'305.74		365'000.00		294'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	972.90		2'000.00		500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	72'489.55		22'300.00		10'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	226'678.98		262'400.00		190'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'049.22		6'500.00		8'100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'925.85		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'382.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	729.70					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	987'218.05		796'000.00		794'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	604'874.53		664'000.00		898'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'430.00		65'500.00		57'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'796.50		7'100.00		20'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	851'965.99		972'000.00		800'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'340.18		32'700.00		27'400.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	689'756.67		701'700.00		755'600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'798.10		11'400.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'856.05		3'300.00		2'900.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	55.75				100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	89'988.48		90'000.00		90'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'477'388.69		2'432'900.00		3'627'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	164'353.77		164'400.00		157'800.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	128'287.53		128'300.00		107'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'272.73		7'300.00		7'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'953.00		90'000.00		100'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'003.00		18'400.00		20'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184.00		200.00		200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		51'241.00		42'000.00		50'100.00
218	**Tagesbetreuung**	**5'031'026.95**	**2'739'080.88**	**5'726'400.00**	**2'999'000.00**	**5'687'400.00**	**2'995'000.00**
2180	**Tagesbetreuung**	**5'031'026.95**	**2'739'080.88**	**5'726'400.00**	**2'999'000.00**	**5'687'400.00**	**2'995'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'163'130.65		3'584'300.00		3'722'200.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	234'509.40		314'900.00		175'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-49'945.15					
3049.00	Übrige Zulagen	2'574.60		1'500.00		2'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	233'063.15		255'800.00		258'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	335'829.15		397'800.00		399'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	49'254.95		54'800.00		55'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37'338.65		40'800.00		41'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	42'436.90		44'100.00		54'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'185.25		31'100.00		34'300.00	
3091.00	Personalwerbung	250.00		1'000.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'073.51		10'300.00		11'500.00	
3100.00	Büromaterial	4'047.35		5'900.00		5'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'984.87		20'200.00		22'600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	567.35		1'000.00		1'400.00	
3105.00	Lebensmittel	278'193.13		275'000.00		305'600.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	37'593.06		43'100.00		40'800.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'347.22		16'900.00		28'200.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	-74.50		1'000.00		900.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'058.77		9'400.00		13'300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'694.05		16'000.00		16'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	528'525.92		555'000.00		434'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'698.25		4'500.00		16'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'283.16		10'000.00		12'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'693.95		2'000.00		2'100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	20'306.65		27'500.00		29'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'432.76					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'626.10					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	2'347.80		2'500.00		2'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'735'148.20		2'990'000.00		2'990'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'932.68		9'000.00		5'000.00
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**11'744'756.25**	**165'389.58**	**12'078'800.00**	**364'400.00**	**11'918'500.00**	**132'200.00**
2190	**Schulleitung**	**4'054'301.78**	**5'825.40**	**3'944'600.00**		**4'232'000.00**	**5'000.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	102'075.00		112'900.00		117'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'270'578.90		1'188'600.00		1'234'100.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'908.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'055.25		84'600.00		87'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'476.15		157'600.00		154'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'450.35		16'200.00		17'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'890.85		13'600.00		14'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'027.85		14'700.00		18'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'672.40		44'000.00		44'000.00	
3091.00	Personalwerbung	35'220.15		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	64'794.04		21'700.00		33'300.00	
3100.00	Büromaterial	23'236.85		2'000.00		15'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	325.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	57.30		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'136.45		1'400.00		1'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'959.49		1'000.00		1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'548.00		300.00		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'024.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'334.45		148'500.00		119'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'326.90		20'000.00		13'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	295.00		1'000.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'881.45		7'000.00		6'200.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'137'844.55		2'107'000.00		2'350'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'825.40				5'000.00
2191	**Schulverwaltung**	**1'137'970.60**	**3'981.10**	**1'004'600.00**	**2'100.00**	**982'700.00**	**3'900.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	797'697.15		761'500.00		702'100.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'079.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'483.10		48'900.00		42'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'654.60		62'200.00		56'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'704.35		10'600.00		9'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'898.20		7'800.00		6'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'247.70		9'100.00		9'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'522.00		23'000.00		22'800.00	
3091.00	Personalwerbung	250.00		1'000.00		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'695.78		4'400.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial			1'200.00		1'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'941.12		2'000.00		12'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'134.80		700.00		700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'800.00		1'900.00		4'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	202'812.95		57'000.00		92'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			12'000.00		20'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	208.00		800.00		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60.00		2'100.00		3'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'921.10				
2192	**Volksschule, Sonstiges**	**6'552'483.87**	**155'583.08**	**7'129'600.00**	**362'300.00**	**6'703'800.00**	**123'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'703'389.60		2'662'800.00		2'727'000.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-55'363.90					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	175'253.85		180'000.00		154'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	181'403.40		183'800.00		182'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	319'763.65		307'100.00		329'600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	37'619.75		37'300.00		37'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'013.00		29'100.00		29'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32'636.90		32'000.00		40'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	101'823.25		80'700.00		120'500.00	
3091.00	Personalwerbung	1'096.20		3'300.00		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'236.50		53'500.00		33'400.00	
3100.00	Büromaterial	103'302.71		102'300.00		101'900.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'325.62		16'100.00		16'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'046.05		3'900.00		2'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'856.23		10'700.00		8'400.00	
3104.00	Lehrmittel	12'660.36		10'000.00		30'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'848.14		4'200.00		4'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	28'437.17		76'700.00		61'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'087.34		7'200.00		7'200.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	135'814.38		64'300.00		88'900.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	198'783.47		204'500.00		168'300.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	523.60		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	278'918.64		399'800.00		349'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	85'438.20		44'000.00		54'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'458'625.55		1'111'200.00		505'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00		100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'365.90		87'700.00		91'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'333.35		6'100.00		6'100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	282.50		200.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'261.60		56'000.00		87'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	53'605.55		62'800.00		57'800.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	112.90		1'500.00		1'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	450'038.66		1'192'700.00		1'303'400.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	33'835.75		32'000.00		34'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'108.00		4'000.00		4'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		74'590.80		149'700.00		33'500.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				116'600.00		9'800.00
4630.00	Beiträge vom Bund		47'085.94		96'000.00		50'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		33'906.34				30'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	**Sonderschulen**	**8'218'611.47**	**1'809'174.62**	**8'685'300.00**	**1'863'900.00**	**8'056'300.00**	**2'146'000.00**
220	**Sonderschulen**	**8'218'611.47**	**1'809'174.62**	**8'685'300.00**	**1'863'900.00**	**8'056'300.00**	**2'146'000.00**
2200	**Sonderschulen**	**8'218'611.47**	**1'809'174.62**	**8'685'300.00**	**1'863'900.00**	**8'056'300.00**	**2'146'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'118.90		74'200.00		104'800.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'248'615.40		1'258'000.00		1'480'600.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-17'725.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'901.85		104'000.00		108'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'498.65		139'800.00		162'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'135.05		19'500.00		21'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'552.65		16'100.00		17'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	882.80		1'300.00		2'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'960.00		16'000.00		20'000.00	
3091.00	Personalwerbung	3'020.00		3'500.00		3'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'764.45		2'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	749.73		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	651.00		200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	763.36		1'200.00		2'000.00	
3104.00	Lehrmittel	13'995.37		16'000.00		23'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	7'190.53		8'200.00		8'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'134.62		500.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00		3'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	33.90		100.00		100.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	292.01					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	388.55		100.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	902'883.59		782'000.00		803'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	112'430.95		110'000.00		70'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	203.50		600.00		800.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	420.83					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'382.25		3'000.00		3'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	790.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'536'977.00		5'256'500.00		4'319'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	53'609.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	993'990.63		868'400.00		898'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		79'013.45		110'000.00		110'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'730'161.17		1'753'900.00		2'036'000.00
29	**Übriges Bildungswesen**	**230'621.46**		**262'000.00**		**258'900.00**	
299	**Bildung, Übriges**	**230'621.46**		**262'000.00**		**258'900.00**	
2990	**Bildung, Übriges**	**230'621.46**		**262'000.00**		**258'900.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	227'621.46		255'000.00		251'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		7'000.00		7'000.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**8'094'311.49**	**2'351'369.69**	**7'584'400.00**	**1'679'100.00**	**7'845'900.00**	**1'752'000.00**
31	**Kulturerbe**	**15'771.75**		**16'000.00**		**16'000.00**	
311	**Museen und bildende Kunst**	**15'771.75**		**16'000.00**		**16'000.00**	
3110	**Museen und bildende Kunst**	**15'771.75**		**16'000.00**		**16'000.00**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'259.35		7'000.00		7'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	984.80					
3134.00	Sachversicherungsprämien	422.85		500.00		500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00		500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'104.75		8'000.00		8'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	**Kultur, übrige**	**2'389'235.60**	**772'673.38**	**1'603'200.00**	**269'500.00**	**1'613'600.00**	**267'000.00**
321	**Bibliotheken**	**665'140.35**	**100'741.60**	**637'800.00**	**97'500.00**	**666'100.00**	**104'500.00**
3210	**Bibliotheken**	**665'140.35**	**100'741.60**	**637'800.00**	**97'500.00**	**666'100.00**	**104'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'500.40		367'700.00		396'500.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	1'943.70		2'800.00		6'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'086.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'063.30		24'100.00		26'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'450.60		40'800.00		44'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'383.35		5'200.00		5'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'052.95		3'800.00		4'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'769.10		4'500.00		6'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.60		1'700.00			
3091.00	Personalwerbung					500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	306.83		300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'902.94		12'200.00		13'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'175.16		4'000.00		4'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64'338.24		70'200.00		79'200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'447.61		21'000.00		6'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			100.00		100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'778.05		7'200.00		7'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'169.40		18'400.00		20'100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	979.45		1'000.00		1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'186.90		7'700.00		4'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	684.52		800.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	81.35		200.00		200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	394.00		200.00		200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'329.37		38'300.00		38'300.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53		5'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'483.00		42'000.00		36'000.00
4250.00	Verkäufe		3'623.35		3'500.00		3'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'709.65		1'000.00		1'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		53'925.60		47'000.00		60'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000.00		4'000.00		4'000.00
329	**Kultur, Übriges**	**1'724'095.25**	**671'931.78**	**965'400.00**	**172'000.00**	**947'500.00**	**162'500.00**
3290	**Kultur, Übriges**	**1'724'095.25**	**671'931.78**	**965'400.00**	**172'000.00**	**947'500.00**	**162'500.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'191.45		9'000.00		8'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	244.25				500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.10				100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.55					
3100.00	Büromaterial	123.25		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'862.90		1'500.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100'621.59		32'800.00		32'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	113.25		200.00		200.00	
3105.00	Lebensmittel	7'493.64		6'300.00		6'300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	16'833.26		3'100.00		3'600.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	37.95				1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'564.10		3'000.00		3'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'056.80		20'000.00		20'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'351.66		1'500.00		1'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	915'670.69		302'900.00		322'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'245.76		60'000.00		15'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'500.00		2'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'056.37		8'300.00		6'800.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'638.80		4'000.00		5'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	483.20		1'500.00		1'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'631.22		1'200.00		1'200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	129'148.69		48'000.00		52'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'848.93		7'900.00		16'700.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34'829.94		9'600.00		4'300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56		6'800.00		6'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'305.82		20'300.00		20'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	288'155.60		286'900.00		286'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		5'000.00		5'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	46'609.92		46'600.00		46'600.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	76'000.00		76'000.00		76'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		136'077.27		29'500.00		21'000.00
4250.00	Verkäufe		20'394.19		500.00		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		283'454.78		12'000.00		11'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		155'000.00		130'000.00		130'000.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		3'000.00				
4980.00	Interne Übertragungen		74'005.54				
34	**Sport und Freizeit**	**5'689'304.14**	**1'578'696.31**	**5'965'200.00**	**1'409'600.00**	**6'216'300.00**	**1'485'000.00**
341	**Sport**	**2'637'373.64**	**899'506.05**	**2'604'600.00**	**885'000.00**	**2'618'300.00**	**897'500.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410	**Sport**	**2'637'373.64**	**899'506.05**	**2'604'600.00**	**885'000.00**	**2'618'300.00**	**897'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	817'415.25		839'600.00		804'900.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	9'775.90				38'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-58'913.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'513.95		49'300.00		55'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'515.50		86'300.00		98'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'512.95		17'000.00		18'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'903.40		7'900.00		8'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'136.30		9'200.00		12'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'750.00		600.00		3'400.00	
3091.00	Personalwerbung	756.70		600.00		600.00	
3100.00	Büromaterial	112.90		800.00		800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'875.07		19'000.00		26'000.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Badwasseraufbereitung	43'247.55		34'000.00		34'000.00	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reingungsmittel	21'874.86		23'000.00		23'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'490.35		3'500.00		3'800.00	
3105.00	Lebensmittel	23'873.23		20'200.00		20'200.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	18'399.85		15'000.00		18'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'363.86		21'000.00		65'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'385.05		4'400.00		4'400.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'820.65					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'630.70		16'300.00		20'500.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser/Abwasser	162'884.90		145'000.00		153'000.00	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	191'118.00		280'000.00		200'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterialien	100'915.70		85'000.00		95'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'867.27		65'400.00		60'900.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'215.05		1'300.00		1'300.00	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	27'573.33		24'000.00		25'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'128.90		12'000.00		12'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'542.35		11'000.00		11'000.00	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad	74'807.02		23'300.00		23'300.00	
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Hallenbad	101'966.34		57'500.00		30'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49'401.73		51'700.00		64'300.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'700.00		1'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'500.00		700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'498.21		3'300.00		2'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1'800.00		1'700.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	207.70		2'500.00		2'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.24		5'400.00		5'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	227'272.91		227'200.00		227'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	311'633.27		306'800.00		337'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	73'719.23		61'000.00		37'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	-1'017.23		-1'000.00		-1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'242.00		70'500.00		71'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		1'000.00
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Bäder		649'029.20		660'000.00		660'000.00
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Sauna		41'506.00		35'000.00		38'000.00
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vermietung		1'856.00		2'000.00		2'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.05	Verkäufe, Badeartikel		27'076.40		25'000.00		25'000.00
4250.06	Verkäufe, Kiosk		26'363.60		25'000.00		26'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'239.80		22'000.00		27'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'868.95		25'000.00		30'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		32'566.10		28'500.00		28'500.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
342	**Freizeit**	**3'051'930.50**	**679'190.26**	**3'360'600.00**	**524'600.00**	**3'598'000.00**	**587'500.00**
3420	**Freizeit**	**3'051'930.50**	**679'190.26**	**3'360'600.00**	**524'600.00**	**3'598'000.00**	**587'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'635'513.65		1'846'600.00		1'895'900.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-22'533.65					
3049.00	Übrige Zulagen	22'935.50		30'000.00		30'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'019.45		107'200.00		118'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	186'049.45		190'200.00		216'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'188.90		31'900.00		34'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'485.60		17'100.00		18'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'076.25		19'800.00		27'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'575.98		16'400.00		15'500.00	
3091.00	Personalwerbung	2'882.85		4'500.00		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'684.45		12'000.00		9'000.00	
3100.00	Büromaterial	831.10		500.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'660.59		98'000.00		148'000.00	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Tierhaltung	15'431.90		15'000.00		15'000.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	7'132.71		5'000.00		6'600.00	
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr, Tierhaltung	835.25		500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'624.45		25'100.00		8'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	787.00		800.00		1'100.00	
3105.00	Lebensmittel	1'281.00		1'800.00		2'000.00	
3105.01	Lebensmittel, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe	26'368.55		26'000.00		26'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	23'613.46		21'400.00		27'200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	117'666.59		135'400.00		183'700.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'492.00		12'500.00		17'500.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	99.10		200.00		200.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'575.20		6'100.00		6'300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	73'992.67		68'000.00		70'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	126'672.35		131'200.00		154'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'499.45		7'400.00		7'600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'466.15		3'200.00		3'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	99'962.33		104'000.00		65'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'075.58		84'200.00		85'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'835.55		52'200.00		46'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'548.00		2'000.00		2'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	71'345.03		58'000.00		76'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'517.12		2'300.00		2'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	491.40		1'000.00		1'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.43		4'200.00		4'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	68'838.87		79'900.00		137'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'865.74		67'600.00		49'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	70'694.20		58'400.00		66'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.30		6'500.00		6'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	700.00				700.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investititionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	6'462.00		6'500.00		6'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		81'700.45		70'000.00		75'000.00
4250.00	Verkäufe		46'529.16		42'000.00		55'000.00
4250.01	Verkäufe, Getränkeautomat		4'049.50		5'000.00		4'000.00
4250.07	Verkäufe, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe		57'215.20		60'000.00		60'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'755.20		18'200.00		16'000.00
4290.00	Übrige Entgelte				1'400.00		1'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'201.40		100'000.00		100'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'911.75		23'000.00		17'000.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		404'827.60				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				55'000.00		42'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				150'000.00		217'000.00
4	**GESUNDHEIT**	**38'359'552.68**	**18'902'207.40**	**37'132'900.00**	**19'430'400.00**	**38'142'800.00**	**20'397'800.00**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**29'058'712.48**	**18'024'764.24**	**28'841'600.00**	**18'441'400.00**	**29'116'800.00**	**19'421'300.00**
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**29'058'712.48**	**18'024'764.24**	**28'841'600.00**	**18'441'400.00**	**29'116'800.00**	**19'421'300.00**
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**19'629'818.66**	**18'024'764.24**	**19'571'600.00**	**18'441'400.00**	**19'416'800.00**	**19'421'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'744'471.65		12'367'900.00		12'301'600.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-450'547.85		-400'000.00		-450'000.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'489'872.10		625'500.00		123'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	718'118.80		762'900.00		730'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'176'019.80		1'249'200.00		1'196'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	154'973.55		164'900.00		157'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	114'830.10		122'000.00		116'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	134'702.00		142'800.00		290'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	162'223.23		133'900.00		110'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	10'611.10		20'000.00		40'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'918.24		25'000.00		34'900.00	
3100.00	Büromaterial	11'543.94		12'000.00		12'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	248'761.90		296'700.00		303'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'972.30		14'000.00		14'000.00	
3105.00	Lebensmittel	625'025.56		638'600.00		633'000.00	
3106.00	Medizinisches Material	220'450.78		272'000.00		271'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	16'678.90		26'400.00		29'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	128'600.27		71'400.00		152'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	371'058.03		391'100.00		359'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	670'009.88		648'100.00		665'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	160'451.42		100'500.00		185'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	67'361.05		72'400.00		83'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	17'690.60		38'000.00		38'000.00	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	21'253.63		22'400.00		22'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	461'746.28		455'400.00		554'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	74'001.82		89'100.00		84'100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	347'458.12		366'600.00		480'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	66'151.15		77'800.00		60'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	350.00		24'000.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'027.85		5'500.00		6'400.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	827.76					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'867.60					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	551'877.48		542'700.00		588'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	202'264.51		166'100.00		182'400.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.29					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	26'669.82		26'700.00		26'700.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		12'758'225.89		13'255'200.00		13'790'200.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		461'870.88		464'900.00		483'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		92'827.00		128'500.00		106'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'597.40		44'100.00		44'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'673'327.20		3'695'700.00		3'942'500.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		416'418.82		319'800.00		416'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		295'899.02		335'100.00		355'900.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		281'598.03		198'100.00		281'600.00
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**9'428'893.82**		**9'270'000.00**		**9'700'000.00**	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	5'725'873.40		4'680'000.00		5'800'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'703'020.42		4'590'000.00		3'900'000.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**6'718'475.20**		**5'409'900.00**		**6'316'600.00**	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**6'718'475.20**		**5'409'900.00**		**6'316'600.00**	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**6'718'475.20**		**5'409'900.00**		**6'316'600.00**	
3635.50	Beiträge an private Unternehmen mit Leistungsauftrag	2'424'672.50		2'100'000.00		2'400'000.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen ohne Leistungsauftrag	3'994'568.29		2'900'000.00		3'600'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.30					
3637.50	Beiträge an private Haushalte ohne Leistungsauftrag	282'213.56		393'300.00		300'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'200.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38		13'400.00		13'400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	**Gesundheitsprävention**	**2'311'882.90**	**871'908.16**	**2'604'400.00**	**984'000.00**	**2'413'700.00**	**971'500.00**
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**804'815.80**		**958'000.00**		**850'000.00**	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**804'815.80**		**958'000.00**		**850'000.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	782'115.80		933'000.00		825'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700.00		25'000.00		25'000.00	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**1'498'593.30**	**868'888.16**	**1'635'100.00**	**981'000.00**	**1'554'100.00**	**968'500.00**
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**1'498'593.30**	**868'888.16**	**1'635'100.00**	**981'000.00**	**1'554'100.00**	**968'500.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	776'255.55		856'000.00		827'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'758.65		56'200.00		49'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'418.45		52'800.00		77'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'291.20		11'700.00		10'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'943.80		9'000.00		7'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'766.05		10'000.00		11'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'580.95		10'000.00		10'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'935.10		800.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'796.00		1'000.00		2'500.00	
3100.00	Büromaterial	2'643.60		2'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'750.75		1'500.00		2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	433.05		1'000.00		600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	586.20		300.00		600.00	
3106.00	Medizinisches Material	89'635.65		115'000.00		100'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'487.65		90'000.00		36'500.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	590.55		1'000.00		1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'908.70		5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'952.15		83'500.00		70'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'586.85		6'600.00		6'500.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	63'762.90		44'200.00		57'500.00	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	17'248.75		25'000.00		20'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'091.80		11'000.00		11'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	695.70		2'600.00		2'600.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'108.76					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'641.65		8'000.00		3'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'435.04		1'000.00		1'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.11		7'900.00		7'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.89					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'154.00		51'000.00		51'700.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	169'872.80		171'000.00		175'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		699'015.36		810'000.00		792'800.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		169'872.80		171'000.00		175'700.00
434	**Lebensmittelkontrolle**	**8'473.80**	**3'020.00**	**11'300.00**	**3'000.00**	**9'600.00**	**3'000.00**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**8'473.80**	**3'020.00**	**11'300.00**	**3'000.00**	**9'600.00**	**3'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'900.00		7'900.00		7'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.80					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'440.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'020.00		3'000.00		3'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	**Gesundheitswesen, Übriges**	**270'482.10**	**5'535.00**	**277'000.00**	**5'000.00**	**295'700.00**	**5'000.00**
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**270'482.10**	**5'535.00**	**277'000.00**	**5'000.00**	**295'700.00**	**5'000.00**
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**270'482.10**	**5'535.00**	**277'000.00**	**5'000.00**	**295'700.00**	**5'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'914.70		158'800.00		175'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'819.15		10'400.00		11'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'741.45		13'100.00		16'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'123.95		2'300.00		2'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'567.35		1'700.00		1'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'835.00		2'000.00		2'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			600.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	405.50		300.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	86'591.00		85'000.00		82'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	259.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	225.00		800.00		1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'535.00		5'000.00		5'000.00
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**75'512'774.86**	**55'549'971.89**	**73'676'860.00**	**40'295'300.00**	**79'115'300.00**	**42'713'300.00**
51	**Krankheit und Unfall**	**2'484'704.40**	**2'496'391.34**	**3'121'000.00**	**3'270'000.00**	**3'705'000.00**	**3'855'000.00**
512	**Prämienverbilligungen**	**2'484'704.40**	**2'496'391.34**	**3'121'000.00**	**3'270'000.00**	**3'705'000.00**	**3'855'000.00**
5120	**Prämienverbilligungen**	**2'484'704.40**	**2'496'391.34**	**3'121'000.00**	**3'270'000.00**	**3'705'000.00**	**3'855'000.00**
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezog			10'000.00		5'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende (zu Unrecht bezogene Le			1'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	41'180.85					
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	2'440'388.55		3'100'000.00		2'500'000.00	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für VA (unter 7 Jahren) und S-Status	2'534.05				1'200'000.00	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	600.95					
3637.11	Beiträge für Ergänzungsleistungsbeziehende			10'000.00			
4290.00	Übrige Entgelte		23'886.05		25'000.00		20'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund		11'943.05		8'000.00		5'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'365'640.84		3'100'000.00		3'700'000.00
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämi		24'883.85		30'000.00		30'000.00
4637.11	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)				7'000.00		
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		70'037.55		100'000.00		100'000.00
52	**Invalidität**	**11'668'623.25**	**7'244'219.49**	**11'035'000.00**	**7'531'000.00**	**12'235'000.00**	**8'316'000.00**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**11'668'623.25**	**7'244'219.49**	**11'035'000.00**	**7'531'000.00**	**12'235'000.00**	**8'316'000.00**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**11'668'623.25**	**7'244'219.49**	**11'035'000.00**	**7'531'000.00**	**12'235'000.00**	**8'316'000.00**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	18'563.00		20'000.00		20'000.00	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)			10'000.00		10'000.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)			5'000.00		5'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	11'022.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	10'564'123.00		10'000'000.00		11'000'000.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'074'915.25		1'000'000.00		1'200'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'654'375.49		7'000'000.00		7'686'000.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		569'445.05		500'000.00		600'000.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		18'408.00		9'000.00		10'000.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		1'990.95		17'000.00		15'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)				5'000.00		5'000.00
53	**Alter und Hinterlassene**	**19'524'092.24**	**12'606'184.00**	**18'777'500.00**	**13'251'500.00**	**20'438'400.00**	**14'181'400.00**
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**203'316.60**	**54'686.00**	**190'000.00**	**72'000.00**	**190'000.00**	**75'000.00**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**203'316.60**	**54'686.00**	**190'000.00**	**72'000.00**	**190'000.00**	**75'000.00**
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	203'316.60		190'000.00		190'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		54'686.00		72'000.00		75'000.00
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**17'422'589.70**	**10'877'726.16**	**16'565'000.00**	**11'393'000.00**	**18'363'000.00**	**12'437'000.00**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**17'422'589.70**	**10'877'726.16**	**16'565'000.00**	**11'393'000.00**	**18'363'000.00**	**12'437'000.00**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	90'928.55		50'000.00		50'000.00	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)			5'000.00		5'000.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)	8'506.00		2'000.00		2'000.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	3'048.00		8'000.00		6'000.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	15'942'366.00		15'200'000.00		16'700'000.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'377'741.15		1'300'000.00		1'600'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'921'472.71		10'395'000.00		11'529'000.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistengen (UBL)		551'572.00		868'000.00		800'000.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		374'238.00		75'000.00		70'000.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		28'539.20		40'000.00		32'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		1'904.25		15'000.00		6'000.00
533	**Leistungen an Pensionierte**	**224'414.10**		**70'000.00**		**80'000.00**	
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**224'414.10**		**70'000.00**		**80'000.00**	
3060.00	Ruhegehälter	224'414.10		70'000.00		80'000.00	
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**1'673'771.84**	**1'673'771.84**	**1'786'500.00**	**1'786'500.00**	**1'669'400.00**	**1'669'400.00**
5341	**Wohnen im Alter (Residenz)**	**1'673'771.84**	**1'673'771.84**	**1'786'500.00**	**1'786'500.00**	**1'669'400.00**	**1'669'400.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	567'994.61		573'600.00		568'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			299'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	416'418.82		319'800.00		416'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	295'899.02		275'100.00		295'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	111'861.36		115'900.00		107'500.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	281'598.03		198'100.00		281'600.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		1'503'794.00		1'779'000.00		1'658'100.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		167'096.88				7'200.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'880.96		7'500.00		4'100.00
535	**Leistungen an das Alter**			**166'000.00**		**136'000.00**	
5350	**Leistungen an das Alter**			**166'000.00**		**136'000.00**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			11'300.00		11'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'700.00		1'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			40'000.00		10'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			53'000.00		53'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			60'000.00		60'000.00	
54	**Familie und Jugend**	**8'052'373.78**	**15'904'218.69**	**7'964'400.00**	**461'200.00**	**8'236'200.00**	**459'600.00**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**902'151.43**	**150'278.32**	**945'000.00**	**300'000.00**	**950'000.00**	**300'000.00**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**902'151.43**	**150'278.32**	**945'000.00**	**300'000.00**	**950'000.00**	**300'000.00**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	902'151.43		945'000.00		950'000.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		150'278.32		300'000.00		300'000.00
544	**Kinder- und Jugendschutz**	**4'939'457.85**	**15'629'279.22**	**4'593'700.00**	**26'000.00**	**4'736'200.00**	**9'300.00**
5440	**Kinder- und Jugendschutz**	**4'939'457.85**	**15'629'279.22**	**4'593'700.00**	**26'000.00**	**4'736'200.00**	**9'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	293'661.55		297'900.00		252'700.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'101.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'686.35		19'600.00		16'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'854.65		26'800.00		26'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'891.75		4'100.00		4'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'984.15		3'100.00		2'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'357.10		3'500.00		3'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	160.00		1'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung	1'034.55		500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial	112.50		300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'468.37		3'000.00		3'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'429.68		500.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		100.00	
3105.00	Lebensmittel	5'111.80		6'400.00		2'400.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	171.90		800.00		200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	302.30		1'500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'147.67		2'500.00		4'800.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'245.83		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'990.85		8'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'418.36		29'000.00		26'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'241.90		15'000.00		23'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'325.40		1'000.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	523.20		600.00		600.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'928.00		45'000.00		45'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'860.00		4'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	378.00		400.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.60					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	921'601.34		920'200.00		945'700.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'530'099.35		3'193'100.00		3'358'300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	221.00		3'700.00		3'700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	21'351.55					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00				2'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'680.00		6'500.00		2'100.00
4250.00	Verkäufe		3'440.01		1'500.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'432.45		7'000.00		4'200.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'600'726.76				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		11'000.00		11'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	**Leistungen an Familien**	**2'210'764.50**	**124'661.15**	**2'425'700.00**	**135'200.00**	**2'550'000.00**	**150'300.00**
5450	**Leistungen an Familien**	**189'707.05**	**12'516.75**	**212'700.00**	**15'200.00**	**251'600.00**	**15'300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'038.70		124'800.00		156'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'412.65		8'200.00		10'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'043.40		16'200.00		19'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'814.95		1'800.00		2'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'342.95		1'300.00		1'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'559.85		1'500.00		2'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00		500.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28.00		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial			100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32.75		200.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'214.00		1'500.00		3'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	263.65		300.00		300.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100.00		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'331.00		9'500.00		9'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	580.20		600.00		700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00		100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'297.75		2'800.00		2'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	7'720.20		25'500.00		22'700.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'127.00		3'000.00		4'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		14'200.00		13'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'130.00		3'700.00		4'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'179.00		2'000.00		1'600.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		9'207.75		9'500.00		9'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**2'021'057.45**	**112'144.40**	**2'213'000.00**	**120'000.00**	**2'298'400.00**	**135'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'542.55		94'100.00		132'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'448.35		6'200.00		8'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'518.60		7'900.00		10'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'305.25		1'200.00		1'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'029.35		1'000.00		1'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'104.25		1'000.00		1'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	108.95		100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial	19.95		100.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	367.85		200.00		300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		100.00	
3104.00	Lehrmittel	1'399.75		2'000.00		2'000.00	
3105.00	Lebensmittel	97.95		300.00		300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	88.15		100.00		100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	489.70		200.00		500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	516.80		700.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'380.75		2'200.00		1'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		29'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	204.60					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	151.95		300.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'816'170.50		2'000'000.00		2'030'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	55'112.20		70'000.00		75'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'144.40		75'000.00		90'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		45'000.00		45'000.00		45'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	**Arbeitslosigkeit**	**163'496.40**	**162'317.40**	**103'000.00**	**103'000.00**	**153'000.00**	**153'000.00**
552	**Leistungen an Arbeitslose**	**163'496.40**	**162'317.40**	**103'000.00**	**103'000.00**	**153'000.00**	**153'000.00**
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**163'496.40**	**162'317.40**	**103'000.00**	**103'000.00**	**153'000.00**	**153'000.00**
3637.60	Überbrückungsleistungen	160'671.00		100'000.00		150'000.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	2'825.40		3'000.00		3'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		144'547.40		100'000.00		150'000.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		17'770.00		3'000.00		3'000.00
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**33'619'484.79**	**17'136'640.97**	**32'675'960.00**	**15'678'600.00**	**34'347'700.00**	**15'748'300.00**
571	**Beihilfen/Zuschüsse**	**2'689'547.00**	**1'318'339.67**	**1'975'000.00**	**963'000.00**	**2'721'000.00**	**1'371'000.00**
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**2'689'547.00**	**1'318'339.67**	**1'975'000.00**	**963'000.00**	**2'721'000.00**	**1'371'000.00**
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	3'232.00		5'000.00		5'000.00	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse			1'000.00		1'000.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	1'518.00					
3637.24	Beihilfen	1'825'999.00		1'200'000.00		1'900'000.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	82'937.00		39'000.00		80'000.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	775'861.00		730'000.00		735'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'037'699.77		744'000.00		1'134'000.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (UBL)		88'922.00		54'000.00		53'000.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (UBL)		6'581.00		5'000.00		5'000.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (UBL)		37'294.00		25'000.00		30'000.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (RBL)		99'295.55		90'000.00		95'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (RBL)				10'000.00		10'000.00
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (RBL)		48'547.35		35'000.00		44'000.00
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**16'862'161.41**	**8'742'708.21**	**16'360'000.00**	**8'710'000.00**	**16'945'000.00**	**8'850'000.00**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**16'862'161.41**	**8'742'708.21**	**16'360'000.00**	**8'710'000.00**	**16'945'000.00**	**8'850'000.00**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	6'660'550.43		6'750'000.00		6'820'000.00	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	29'616.10		10'000.00		20'000.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	6'727'964.66		6'500'000.00		6'570'000.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'444'030.22		3'100'000.00		3'535'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		338'322.00		300'000.00		330'000.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		916.80		10'000.00		20'000.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'465'412.10		2'100'000.00		2'500'000.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'500'936.49		2'800'000.00		2'500'000.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'537'134.71		2'500'000.00		2'500'000.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		899'986.11		1'000'000.00		1'000'000.00
573	**Asylwesen**	**7'492'838.59**	**6'180'804.74**	**7'639'600.00**	**5'198'900.00**	**7'668'100.00**	**4'708'600.00**
5730	**Asylwesen**	**7'492'838.59**	**6'180'804.74**	**7'639'600.00**	**5'198'900.00**	**7'668'100.00**	**4'708'600.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'016'213.80		1'127'700.00		1'146'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'104.65					
3049.00	Übrige Zulagen	184.05				3'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'193.55		74'200.00		81'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'471.65		119'200.00		120'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'103.30		16'100.00		17'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'406.25		11'800.00		13'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'184.60		13'900.00		18'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'236.50		29'900.00		24'900.00	
3091.00	Personalwerbung	508.10		2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	914.30		1'400.00		1'400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'632.55		12'000.00		12'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00		5'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'880.98		66'000.00		26'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	230'827.03		194'700.00		230'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'081'887.00		913'500.00		121'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'220.05		16'000.00		16'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	652.50		1'200.00		1'200.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'455.80		20'100.00		20'100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'522.20					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'727.25		23'000.00		23'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'328.30		5'500.00		10'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'204'914.35		1'426'100.00		1'324'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'696.95		5'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	555.40		1'400.00		1'400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'886.97		164'100.00		255'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'010.02		106'400.00		92'100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	27'561.00		35'000.00		30'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			30'000.00		30'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	652'674.30		175'000.00		175'000.00	
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen					800'000.00	
3637.71	Beiträge an Asylbewerber mit Kostenersatz	2'591'848.80		2'800'000.00		2'800'000.00	
3637.72	Beiträge an Asylbewerber ohne Kostenersatz	258'245.69		240'900.00		262'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		236'315.78		150'000.00		180'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				7'100.00		7'500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'895'599.45		985'900.00		672'200.00
4631.71	Kostenerstattungen des Kantons für Asylbewer		3'565'001.05		3'785'900.00		3'448'900.00
4637.71	Rückerstattungen für Asylbewerber mit Kostenersatz		409'459.98		250'000.00		350'000.00
4637.72	Rückerstatungen für Asylbewerber ohne Kostenersatz		74'428.48		20'000.00		50'000.00
579	**Fürsorge, Übriges**	**6'574'937.79**	**894'788.35**	**6'701'360.00**	**806'700.00**	**7'013'600.00**	**818'700.00**
5790	**Fürsorge, Übriges**	**6'574'937.79**	**894'788.35**	**6'701'360.00**	**806'700.00**	**7'013'600.00**	**818'700.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'757.00		32'500.00		30'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'788'438.55		4'550'700.00		4'807'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-153'031.90					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	20'669.55		8'000.00		-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	239'672.00		297'100.00		297'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400'859.80		490'600.00		498'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50'051.35		64'100.00		63'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'254.65		47'500.00		45'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	44'241.50		55'600.00		66'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'338.25		112'460.00		128'800.00	
3091.00	Personalwerbung	7'367.45		29'500.00		29'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'863.33		16'600.00		17'100.00	
3100.00	Büromaterial	113.60		800.00		2'800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			800.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	768.70		2'900.00		3'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	982.70		1'500.00		2'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	882.85		500.00		4'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'894.65		1'000.00		1'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'805.40		9'400.00		11'900.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	403.60		7'500.00		7'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'093.40		36'000.00		37'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'492'661.41		422'100.00		345'900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	99'733.65		111'100.00		111'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'707.40		2'000.00		2'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	123'445.00		99'700.00		106'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'928.55		8'200.00		7'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'291.65		9'500.00		9'600.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'929.00		7'600.00		9'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5'000.00		5'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	131'456.95		100'000.00		100'000.00	
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen					100'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	82'350.00		86'500.00		86'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'800.00		12'600.00		12'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'000.00		11'000.00			
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	54'207.75		54'500.00		54'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'840.00		6'000.00		10'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				5'000.00		3'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		339'081.30		340'800.00		343'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		66'639.10		65'600.00		68'400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'800.00		300.00		300.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		475'427.95		389'000.00		394'000.00
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**9'352'095.22**	**2'300'438.04**	**9'890'300.00**	**2'447'700.00**	**9'549'400.00**	**2'343'400.00**
61	**Strassenverkehr**	**4'651'385.73**	**2'065'590.59**	**5'015'300.00**	**2'216'000.00**	**4'806'600.00**	**2'102'000.00**
613	**Kantonsstrassen, übrige**	**2'148.22**		**1'800.00**			
6130	**Kantonsstrassen, übrige**	**2'148.22**		**1'800.00**			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.22		1'800.00			
615	**Gemeindestrassen**	**4'649'237.51**	**2'065'590.59**	**5'013'500.00**	**2'216'000.00**	**4'806'600.00**	**2'102'000.00**
6150	**Gemeindestrassen**	**4'649'237.51**	**2'065'590.59**	**5'013'500.00**	**2'216'000.00**	**4'806'600.00**	**2'102'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'184'921.50		1'296'900.00		1'298'500.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-44'344.10					
3049.00	Übrige Zulagen	35'041.20		37'000.00		37'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'366.00		83'200.00		87'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'682.00		141'900.00		151'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'009.45		29'700.00		31'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'031.25		13'300.00		14'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'107.65		15'500.00		20'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'770.00		5'000.00		6'000.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	563.50		800.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	97.20		1'900.00		900.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	149'359.23		137'500.00		133'000.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug/-geschirr	782.35		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	394.93		400.00		400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	88.20		100.00		100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'404.40		75'500.00		80'600.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'211.10		17'000.00		17'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	656'167.79		556'000.00		576'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	272'630.43		482'000.00		244'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	10'799.65		17'000.00		15'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'956.80		8'700.00		9'600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'182.25		8'000.00		8'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	21'665.25		23'000.00		23'000.00	
3141.09	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Weiterverrechnung	16'408.50		20'000.00		20'000.00	
3141.10	Winterdienst	29'843.92		42'800.00		42'800.00	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und -Signale, Verkehrsspiegel	224'285.75		203'000.00		195'000.00	
3141.40	Baulicher Strassenunterhalt und Markierungsarbeiten	297'187.68		270'000.00		290'000.00	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	11'396.80		6'000.00		12'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'516.60		2'000.00		10'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'391.50		35'000.00		44'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	147'489.65		126'000.00		129'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'488.00		17'900.00		12'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'341.27		7'000.00		7'000.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'473.77		1'800.00		2'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'700.00		2'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	924'788.17		1'030'900.00		995'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'770.59		17'800.00		17'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.76		8'300.00		8'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	169'495.70		152'200.00		166'800.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV			32'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	38'972.38		39'000.00		39'000.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals			30'000.00		30'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'473.15					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'212.65		5'000.00		8'000.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.47		5'500.00		5'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'983.17		5'200.00		8'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		-80'000.00		30'000.00		30'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'134.45		20'000.00		25'000.00
4240.09	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Weiterverrechnungen		335.00		20'000.00		11'000.00
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		617'476.20		630'000.00		605'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		659'290.00		750'000.00		660'000.00
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Sozialparkuhr		12'458.50		5'000.00		10'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, E-Ladestationen		5'720.80		9'000.00		9'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		113'452.43		135'000.00		135'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'825.00		5'000.00		5'000.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		80'000.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		543'188.21		547'300.00		547'300.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		12'700.00		12'700.00		12'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000.00		52'000.00		52'000.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**4'700'709.49**	**234'847.45**	**4'875'000.00**	**231'700.00**	**4'742'800.00**	**241'400.00**
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**1'223'706.11**	**215'212.60**	**1'250'000.00**	**222'700.00**	**1'268'000.00**	**230'400.00**
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**1'223'706.11**	**215'212.60**	**1'250'000.00**	**222'700.00**	**1'268'000.00**	**230'400.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	672.07		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'618.60		45'000.00		20'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'327.00		2'700.00		2'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79'178.17		85'000.00		90'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	406.75		500.00		500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'300.30		20'000.00		15'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'068.70		20'000.00		20'000.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'962.45		6'000.00		12'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			300.00		500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	46'535.56		55'700.00		49'800.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'611.54		31'600.00		31'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'160.86					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	912'692.00		877'300.00		920'000.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investititionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	11'172.11		11'200.00		11'200.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'700.00		12'700.00		12'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	80'300.00		80'300.00		80'300.00	
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkuhren		107'728.25		110'000.00		120'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Parkkarten		34'212.00		36'000.00		36'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'286.15				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'422.40		20'000.00		25'000.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		32'563.80		31'000.00		31'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				25'700.00		18'400.00
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**3'477'003.38**		**3'624'800.00**		**3'474'800.00**	
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**3'477'003.38**		**3'624'800.00**		**3'474'800.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'287.38		2'800.00		2'800.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	3'462'716.00		3'610'000.00		3'460'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
629	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**		**19'634.85**	**200.00**	**9'000.00**		**11'000.00**
6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**		**19'634.85**	**200.00**	**9'000.00**		**11'000.00**
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'280.05		1'000.00		1'000.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		7'354.80		8'000.00		10'000.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**14'346'446.86**	**11'740'598.91**	**15'176'500.00**	**12'327'600.00**	**14'805'000.00**	**12'051'700.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	**Wasserversorgung**	**2'952'330.96**	**2'889'612.91**	**3'008'100.00**	**2'951'000.00**	**2'960'500.00**	**2'903'400.00**
710	**Wasserversorgung**	**2'952'330.96**	**2'889'612.91**	**3'008'100.00**	**2'951'000.00**	**2'960'500.00**	**2'903'400.00**
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**62'718.05**		**57'100.00**		**57'100.00**	
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	31'095.55		30'000.00		30'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.85		7'100.00		7'100.00	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**2'889'612.91**	**2'889'612.91**	**2'951'000.00**	**2'951'000.00**	**2'903'400.00**	**2'903'400.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	642'665.15		692'600.00		728'300.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'256.25					
3049.00	Übrige Zulagen	12'816.70		12'000.00		14'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'660.30		42'200.00		48'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'552.60		78'800.00		86'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'760.10		15'100.00		16'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'663.75		6'800.00		7'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'800.90		8'100.00		11'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'238.02		5'000.00		6'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	167.53		300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'167.28		15'000.00		20'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	643.16		1'300.00		700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	487.33		400.00		400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	127'913.02		120'000.00		100'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'410.32		5'000.00		5'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'551.31		10'000.00		10'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	40'537.60		10'000.00		10'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	124'147.04		150'000.00		130'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'166.76		159'000.00		80'000.00	
3132.15	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasseruntersuchungen	29'830.82		35'000.00		35'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	58'435.15		92'000.00		75'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'923.72		3'100.00		3'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	229.00				700.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	117'564.40		75'000.00		75'000.00	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	123'485.36		60'000.00		60'000.00	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte, Wasserleitungsbrüche	167'036.56		250'000.00		250'000.00	
3143.04	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	67'905.23		50'000.00		70'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'716.96		20'000.00		15'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'112.03		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'909.66		6'500.00		7'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	421.93					
3192.00	Abgeltung von Rechten	35'274.90		40'000.00		40'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'617.94		4'000.00		4'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	343'051.08		412'400.00		372'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'408.25		8'400.00		5'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	111'168.19		104'200.00		109'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			17'500.00		17'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'819.10		9'800.00		8'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	115'303.94				38'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	201'752.44		195'000.00		195'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'529.19		7'500.00		7'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	78'141.00		80'000.00		81'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	48'162.00		52'600.00		53'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	67'921.44		94'900.00		104'500.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen (MWST 2.5%)		2'413'344.49		2'550'000.00		2'550'000.00
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Gde. Bergdietikon		43'000.95		60'000.00		60'000.00
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Eigenverbrauch		42'690.06		40'000.00		40'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'813.00		2'500.00		2'500.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		185'728.49		60'000.00		60'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				50'300.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		56'576.00		56'000.00		56'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		42'000.00		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		61'459.92		60'200.00		62'100.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**5'853'093.70**	**5'707'884.30**	**6'211'700.00**	**6'025'800.00**	**5'920'200.00**	**5'742'800.00**
720	**Abwasserbeseitigung**	**5'853'093.70**	**5'707'884.30**	**6'211'700.00**	**6'025'800.00**	**5'920'200.00**	**5'742'800.00**
7200	**Abwasserbeseitigung (allgemein)**	**145'209.40**		**185'900.00**		**177'400.00**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	109.85				2'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	87.00				500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	584.80		2'000.00		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'907.40		7'200.00		9'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	104'115.45		107'000.00		110'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00		500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	101.25		100.00		100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'355.10		50'000.00		33'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'963.35		3'000.00		3'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'632.30		3'000.00		3'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'851.95		7'500.00		7'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'096.85		4'200.00		4'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'404.10		1'400.00		1'400.00	
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**5'707'884.30**	**5'707'884.30**	**6'025'800.00**	**6'025'800.00**	**5'742'800.00**	**5'742'800.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'031.15		291'000.00		284'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'762.25		18'800.00		18'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'210.85		37'500.00		37'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'210.65		6'500.00		6'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'849.60		3'000.00		3'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'335.35		3'500.00		4'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'031.60		5'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'053.80		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'540.01		500.00		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	136.45		500.00		500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'634.79		10'000.00		5'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	91.86		500.00		500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'767.31		38'000.00		35'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'545.76		10'100.00		85'000.00	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	28'954.77		40'000.00		75'000.00	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	94'305.33		159'000.00		166'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	211.05		500.00		500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben			500.00		500.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	186'049.81		262'000.00		300'000.00	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	14'925.96		25'000.00		15'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'190.15		500.00		1'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'062.49					
3170.00	Reisekosten und Spesen	987.99		1'000.00		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	462.22				1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'760.81					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'771.41		46'900.00		32'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.69		4'600.00		59'900.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	603'286.70		424'400.00		120'900.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'833.96		7'000.00		7'000.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Betriebskosten	3'182'875.23		3'500'000.00		3'350'000.00	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Bautilgungsquote	997'616.05		1'030'000.00		1'030'000.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.17		6'600.00		6'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'245.00		42'000.00		44'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'041.00		13'200.00		13'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	27'172.08		30'100.00		24'300.00	
3980.00	Interne Übertragungen	23'126.73					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		45'200.00		85'000.00		50'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'260'748.43		5'500'000.00		5'250'000.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		4'765.72		25'000.00		43'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		397'170.15		410'000.00		390'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				5'800.00		9'800.00
73	**Abfallwirtschaft**	**2'798'701.45**	**2'788'543.55**	**3'030'500.00**	**3'021'900.00**	**2'984'300.00**	**2'977'900.00**
730	**Abfallwirtschaft**	**2'798'701.45**	**2'788'543.55**	**3'030'500.00**	**3'021'900.00**	**2'984'300.00**	**2'977'900.00**
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**10'180.95**	**23.05**	**8'700.00**	**100.00**	**6'500.00**	**100.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'264.30		7'200.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'916.65		1'500.00		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23.05		100.00		100.00
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**2'788'520.50**	**2'788'520.50**	**3'021'800.00**	**3'021'800.00**	**2'977'800.00**	**2'977'800.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	534'883.30		526'900.00		508'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-524.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'311.75		34'700.00		33'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'441.95		61'700.00		57'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'217.10		11'200.00		11'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'476.80		5'500.00		5'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'363.20		6'500.00		7'800.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'534.05		3'100.00		7'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.46		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	86.02		200.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'753.45		45'000.00		45'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'199.47		7'000.00		7'000.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kampagne Littering	13'143.94		40'000.00		20'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'221.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'574.95		20'000.00		38'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'727.47		6'500.00		6'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44.40		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'473.07		155'000.00		93'000.00	
3130.25	Dienstleistungen Dritter, Transporte	622'981.29		640'000.00		640'000.00	
3130.26	Dienstleistungen Dritter, Recycling Werkstoffe	39'220.60		50'000.00		59'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'552.27		2'000.00		2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	213.31		600.00		300.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'620.90		11'000.00		11'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'189.11		18'000.00		18'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'062.49					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'290.60		600.00		1'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	150.40		600.00		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'914.14		40'000.00		30'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'745.92		21'200.00		30'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					30'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		9'000.00		9'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'344.00		26'000.00		26'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'041'357.16		1'115'000.00		1'115'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'202.00		93'100.00		88'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'203.00		65'800.00		66'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'171.45		4'600.00		8'300.00	
3980.00	Interne Übertragungen	41'628.12					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'055.58		20'000.00		20'000.00
4240.17	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Regionale Sackgebühren		1'398'299.33		1'380'000.00		1'390'000.00
4240.18	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren		969'271.05		970'000.00		975'000.00
4240.19	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Presscontainer		127'855.52		120'000.00		125'000.00
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Texaid		4'558.09		15'000.00		9'000.00
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vorgez. Recyclinggebühr VetroSwiss (MWST 8.1 %)		45'097.50		50'000.00		50'000.00
4250.00	Verkäufe		53'125.38		80'000.00		71'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'361.17		12'000.00		12'000.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				11'400.00		15'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		127'827.81		332'800.00		281'400.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		34'069.07		30'600.00		29'400.00
74	**Verbauungen**	**16'079.14**		**19'700.00**		**19'700.00**	
741	**Gewässerverbauungen**	**16'079.14**		**19'700.00**		**19'700.00**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**16'079.14**		**19'700.00**		**19'700.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'271.90					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	756.05		15'000.00		15'000.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.80		4'200.00		4'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.22					
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	531.17		500.00		500.00	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**164'143.83**		**152'200.00**		**8'000.00**	
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**164'143.83**		**152'200.00**		**8'000.00**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**164'143.83**		**152'200.00**		**8'000.00**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'812.69		25'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'991.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'891.15		75'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42'410.59		50'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	144.90					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200.00		8'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	2'893.30					
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**41'549.85**	**45'000.00**	**50'000.00**	**60'000.00**	**42'000.00**	**45'000.00**
761	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**41'549.85**	**45'000.00**	**50'000.00**	**60'000.00**	**42'000.00**	**45'000.00**
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**41'549.85**	**45'000.00**	**50'000.00**	**60'000.00**	**42'000.00**	**45'000.00**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	41'549.85		50'000.00		42'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		45'000.00		60'000.00		45'000.00
77	**Übriger Umweltschutz**	**873'260.04**	**155'156.35**	**833'600.00**	**118'000.00**	**848'700.00**	**139'000.00**
771	**Friedhof und Bestattung**	**873'260.04**	**155'156.35**	**833'600.00**	**118'000.00**	**848'700.00**	**139'000.00**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**873'260.04**	**155'156.35**	**833'600.00**	**118'000.00**	**848'700.00**	**139'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'860.00		9'700.00		7'900.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	331.30		400.00		300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15.80		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52.95		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'837.46		112'000.00		30'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'936.05		15'000.00		15'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'852.01		15'000.00		20'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'854.97		4'800.00		1'600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'726.80		28'000.00		37'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	399'064.09		259'000.00		319'200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	757.15		800.00		800.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	242'105.45		1'000.00		6'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'382.95		32'500.00		15'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'684.90		1'500.00		1'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'917.95		51'800.00		52'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		50'400.00		36'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			55'000.00		42'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		195'000.00		262'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		650.00		5'000.00		5'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		39'200.00		13'000.00		14'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		115'306.35		100'000.00		120'000.00
79	**Raumordnung**	**1'647'287.89**	**154'401.80**	**1'870'700.00**	**150'900.00**	**2'021'600.00**	**243'600.00**
790	**Raumordnung**	**1'647'287.89**	**154'401.80**	**1'870'700.00**	**150'900.00**	**2'021'600.00**	**243'600.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	**Raumordnung**	**1'647'287.89**	**154'401.80**	**1'870'700.00**	**150'900.00**	**2'021'600.00**	**243'600.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	822'209.60		903'900.00		1'063'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'722.90		55'300.00		58'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'529.95		114'100.00		123'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'347.20		11'900.00		12'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'426.25		8'800.00		9'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'864.95		10'300.00		12'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	950.00		5'000.00		5'000.00	
3091.00	Personalwerbung			2'500.00		5'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'384.65		1'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'771.70		5'000.00		5'000.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000.00		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'064.15		8'700.00		9'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	255'581.69		452'000.00		410'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	650.75		700.00		800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'595.75		3'800.00		3'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'607.55		3'500.00		2'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	201'698.54		137'700.00		155'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	550.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	130'059.26		132'000.00		130'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'243.00		1'000.00		1'300.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	5'030.00		5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'861.80				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		113'540.00		150'900.00		243'600.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**11'306'561.64**	**13'855'996.58**	**10'998'000.00**	**13'493'100.00**	**11'711'500.00**	**14'219'600.00**
81	**Landwirtschaft**	**8'700.09**	**15'111.30**	**10'000.00**	**8'700.00**	**10'000.00**	**10'700.00**
814	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**8'700.09**	**15'111.30**	**10'000.00**	**8'700.00**	**10'000.00**	**10'700.00**
8140	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**8'700.09**	**15'111.30**	**10'000.00**	**8'700.00**	**10'000.00**	**10'700.00**
3105.00	Lebensmittel	7'170.84		10'000.00		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'529.25					
4250.00	Verkäufe		14'414.00		8'000.00		10'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		697.30		700.00		700.00
82	**Forstwirtschaft**	**91'233.70**		**77'100.00**		**78'000.00**	
820	**Forstwirtschaft**	**91'233.70**		**77'100.00**		**78'000.00**	
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**91'233.70**		**77'100.00**		**78'000.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'233.70		77'100.00		78'000.00	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**604'748.29**	**35'964.90**	**691'200.00**	**14'500.00**	**713'500.00**	**47'000.00**
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**604'748.29**	**35'964.90**	**691'200.00**	**14'500.00**	**713'500.00**	**47'000.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**604'748.29**	**35'964.90**	**691'200.00**	**14'500.00**	**713'500.00**	**47'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'250.60		221'200.00		256'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'433.20		14'400.00		13'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'942.55		34'400.00		29'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'222.15		2'900.00		2'800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'677.75		2'300.00		2'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'135.15		2'700.00		3'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	280.00					
3100.00	Büromaterial			1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	205.40		33'000.00		34'500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234'100.84		323'300.00		290'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'000.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	561.40		14'800.00		20'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'776.90		3'100.00		4'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			4'000.00		4'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.15		16'100.00		16'100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	12'500.00		17'000.00		30'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'540.20				5'000.00	
4250.00	Verkäufe		68.70				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'896.20		14'500.00		47'000.00
86	**Banken und Versicherungen**		**2'964'004.95**		**3'008'300.00**		**3'049'500.00**
860	**Banken und Versicherungen**		**2'964'004.95**		**3'008'300.00**		**3'049'500.00**
8600	**Banken und Versicherungen**		**2'964'004.95**		**3'008'300.00**		**3'049'500.00**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'964'004.95		3'008'300.00		3'049'500.00
87	**Brennstoffe und Energie**	**10'600'013.95**	**10'835'155.43**	**10'217'800.00**	**10'455'800.00**	**10'908'100.00**	**11'106'600.00**
871	**Elektrizität**		**507'648.54**		**520'000.00**		**519'000.00**
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**507'648.54**		**520'000.00**		**519'000.00**
4120.00	Konzessionen		9'713.54		10'000.00		9'000.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		497'935.00		510'000.00		510'000.00
872	**Erdöl und Gas**	**10'327'506.89**	**10'327'506.89**	**9'935'800.00**	**9'935'800.00**	**10'587'600.00**	**10'587'600.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8721	**Gasversorgung (Gemeindebetrieb)**	**10'327'506.89**	**10'327'506.89**	**9'935'800.00**	**9'935'800.00**	**10'587'600.00**	**10'587'600.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'605.70		208'700.00		207'200.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'146.30					
3049.00	Übrige Zulagen	1'655.65		3'000.00		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'374.80		13'500.00		13'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'450.00		28'100.00		29'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'282.85		4'600.00		4'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'989.45		2'200.00		2'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'328.60		2'500.00		3'200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'840.29		17'500.00		8'000.00	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3100.00	Büromaterial			300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'806.70		6'000.00		7'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'100.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	502.68		500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'125.15		60'000.00		60'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'088.34		7'000.00		6'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'685'919.34		9'029'000.00		9'189'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'871.04		65'000.00		65'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'043.19		1'300.00		1'300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	289.00		700.00		700.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	258'580.48		109'000.00		105'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'506.57		10'000.00		10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'612.08		3'000.00		3'500.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'253.61					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	442.40					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'174.61		5'100.00		5'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'995.97		66'500.00		66'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		9'200.00		9'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'959.95		6'000.00		4'300.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	776'609.22		106'000.00		618'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'212.00		98'400.00		95'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	36'122.00		39'500.00		39'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'531.79		30'000.00		26'500.00	
3980.00	Interne Übertragungen	9'250.69					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		245.00		200.00		200.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'618'585.89		9'324'000.00		9'920'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		595'151.11		505'000.00		550'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		53'584.89		51'600.00		62'400.00
4980.00	Interne Übertragungen		59'940.00		55'000.00		55'000.00
879	**Energie, Übriges**	**272'507.06**		**282'000.00**		**320'500.00**	
8790	**Energie, Übriges (allgemein)**	**272'507.06**		**282'000.00**		**320'500.00**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'300.00		2'300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'160.00		30'000.00		30'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'507.40		20'000.00		27'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'378.70		50'000.00		63'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	558.90		1'500.00		1'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	149'200.00		150'000.00		170'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	25'635.82		25'100.00		22'800.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24		2'100.00		2'100.00	
89	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**1'865.61**	**5'760.00**	**1'900.00**	**5'800.00**	**1'900.00**	**5'800.00**
890	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**1'865.61**	**5'760.00**	**1'900.00**	**5'800.00**	**1'900.00**	**5'800.00**
8900	**Sonstige gewerbliche Betriebe**	**1'865.61**	**5'760.00**	**1'900.00**	**5'800.00**	**1'900.00**	**5'800.00**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'900.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'760.00		5'800.00		5'800.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**101'211'923.89**	**251'547'567.94**	**6'247'600.00**	**169'464'100.00**	**8'666'700.00**	**177'920'900.00**
91	**Steuern**	**1'120'067.76**	**109'565'725.09**	**618'200.00**	**109'453'300.00**	**747'500.00**	**119'297'300.00**
910	**Steuern**	**1'120'067.76**	**109'565'725.09**	**618'200.00**	**109'453'300.00**	**747'500.00**	**119'297'300.00**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**1'093'519.61**	**97'196'673.44**	**590'000.00**	**95'818'300.00**	**720'000.00**	**105'167'300.00**
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	219'129.28					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	601'905.87		370'000.00		500'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	272'484.46		220'000.00		220'000.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'827'815.57		47'400'000.00		49'150'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		13'099'881.93		12'400'000.00		14'200'000.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		134'673.42		100'000.00		150'000.00
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		3'035'731.25		2'500'000.00		3'300'000.00
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-923'597.80		-600'000.00		-750'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-53'674.55		-50'000.00		-55'000.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'075'143.23		4'300'000.00		5'100'000.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'567'535.17		1'500'000.00		1'900'000.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		30'938.33		12'000.00		30'000.00
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		692'389.70		450'000.00		650'000.00
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-249'623.65		-200'000.00		-200'000.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'389'642.88		6'800'000.00		7'800'000.00
4008.00	Personalsteuern		555'407.14		550'000.00		560'000.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'843'558.52		13'450'000.00		13'550'000.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'703'568.23		4'750'000.00		5'200'000.00
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		15'732.91		1'000.00		5'000.00
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'723'229.25		1'700'000.00		2'600'000.00
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-674'573.40		-700'000.00		-750'000.00
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-201.85		-5'000.00		-3'000.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'463'719.13		1'600'000.00		1'800'000.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		823'124.67		-320'000.00		700'000.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-3.69		300.00		300.00
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		375'924.45		280'000.00		380'000.00
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-259'667.40		-100'000.00		-150'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	**Sondersteuern**	**26'548.15**	**12'369'051.65**	**28'200.00**	**13'635'000.00**	**27'500.00**	**14'130'000.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	115.00		1'000.00		500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'908.15		2'000.00		2'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'525.00		25'200.00		25'000.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		12'242'846.65		13'500'000.00		14'000'000.00
4033.00	Hundesteuern		126'205.00		135'000.00		130'000.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**135'089'622.00**		**50'843'000.00**		**50'908'000.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**135'089'622.00**		**50'843'000.00**		**50'908'000.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**135'089'622.00**		**50'843'000.00**		**50'908'000.00**
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		135'089'622.00		50'843'000.00		50'908'000.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**14'491'248.15**	**6'567'056.86**	**5'424'600.00**	**7'038'300.00**	**5'698'800.00**	**7'469'100.00**
961	**Zinsen**	**2'226'379.69**	**2'418'988.51**	**2'216'500.00**	**2'273'000.00**	**2'229'300.00**	**2'572'100.00**
9610	**Zinsen**	**2'226'379.69**	**2'418'988.51**	**2'216'500.00**	**2'273'000.00**	**2'229'300.00**	**2'572'100.00**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.24					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'802'236.83		1'895'000.00		1'880'000.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen			1'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	169'434.66		80'000.00		90'000.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	37'976.90		25'000.00		30'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	156'791.54		160'500.00		174'300.00	
3980.00	Interne Übertragungen	59'940.00		55'000.00		55'000.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		3'387.42				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'620.50		8'000.00		7'000.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		632'669.47		250'000.00		470'000.00
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		3'663.85		10'000.00		10'000.00
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		21'158.25		150'000.00		150'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		3'742.66		30'000.00		10'000.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'800.00		2'000.00		2'000.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmen		2'034.30		1'400.00		1'400.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		59'940.00		55'000.00		60'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'686'972.06		1'766'600.00		1'861'700.00
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**11'700'748.05**	**4'146'152.97**	**3'060'100.00**	**4'765'300.00**	**3'321'500.00**	**4'897'000.00**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'217'501.78**	**4'060'867.35**	**3'060'100.00**	**4'765'300.00**	**3'321'500.00**	**4'897'000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'022.65		308'000.00		371'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'119.15		20'200.00		20'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'924.25		30'700.00		33'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'402.30		4'400.00		4'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'573.15		3'200.00		3'200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'912.60		3'700.00		4'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	69.00		500.00		500.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'505.80		7'500.00		7'500.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	180'678.65		284'300.00		190'500.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	299'897.29		195'100.00		333'000.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'828.18		66'100.00		17'800.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	145'299.85		80'000.00		80'000.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	63'587.35		48'000.00		49'000.00	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	38'582.80		32'400.00		32'800.00	
3431.50	Spesenentschädigungen	595.70		1'300.00		1'300.00	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			2'000.00		2'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	6'346.47		6'600.00		6'100.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	368'878.01		235'000.00		338'000.00	
3439.20	Steuern und Abgaben			3'000.00		3'000.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	25'847.75		29'500.00		26'600.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	223'912.69		134'500.00		134'100.00	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	1'641.70		1'000.00		1'000.00	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'452.80		1'000.00		1'000.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	19'109.70		8'000.00		8'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'450'313.94		1'491'100.00		1'590'600.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'952'219.40		4'702'500.00		4'788'700.00
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten				4'000.00		4'000.00
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		105'747.95		54'500.00		100'000.00
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'900.00		4'300.00		4'300.00
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**	**8'483'246.27**	**85'285.62**				
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	8'483'246.27					
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		85'285.62				
969	**Finanzvermögen, Übriges**	**564'120.41**	**1'915.38**	**148'000.00**		**148'000.00**	
9690	**Finanzvermögen, Übriges**	**564'120.41**	**1'915.38**	**148'000.00**		**148'000.00**	
3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV	77'114.94					
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	377'391.78		33'000.00		33'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	109'613.69		115'000.00		115'000.00	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		1'915.38				
97	**Rückverteilungen**		**37'000.00**		**40'000.00**		**40'000.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**37'000.00**		**40'000.00**		**40'000.00**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**37'000.00**		**40'000.00**		**40'000.00**
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		37'000.00		40'000.00		40'000.00
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**85'600'607.98**	**288'163.99**	**204'800.00**	**2'089'500.00**	**2'220'400.00**	**206'500.00**
990	**Nicht aufgeteilte Posten**	**78'000'000.00**					
9900	**Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen**	**78'000'000.00**					
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	78'000'000.00					
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**288'163.99**	**288'163.99**	**204'800.00**	**204'800.00**	**206'500.00**	**206'500.00**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**288'163.99**	**288'163.99**	**204'800.00**	**204'800.00**	**206'500.00**	**206'500.00**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	229'763.29		104'800.00		106'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100'000.00		100'000.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Dr. Ing. Max Koenig berufliche Förderung)	4'800.00					
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)	51'857.50					
3637.06	Beiträge an private Haushalte (Frühförderung Kinder Max-Wiederkehr-Stiftung)	1'743.20					
4390.00	Übriger Ertrag				100'000.00		100'000.00
4390.04	Übriger Ertrag (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)		200'000.00				
4390.07	Übriger Ertrag (Personalfonds Trinkgeld AGZ)		24'966.59				
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		58'400.70		100'000.00		100'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'796.70		4'800.00		6'500.00
999	**Abschluss**	**7'312'443.99**			**1'884'700.00**	**2'013'900.00**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	**Abschluss**	**7'312'443.99**			**1'884'700.00**	**2'013'900.00**	
9000.00	Ertragsüberschuss	7'312'443.99				2'013'900.00	
9001.00	Aufwandüberschuss				1'884'700.00		
		382'026'523.40	**382'026'523.40**	**286'083'600.00**	**286'083'600.00**	**299'172'200.00**	**299'172'200.00**
	Gesamtergebnis	**382'026'523.40**	**382'026'523.40**	**286'083'600.00**	**286'083'600.00**	**299'172'200.00**	**299'172'200.00**

Erläuterung zur Investitionsrechnung

11 Präsidialabteilung

Die Öffnungszeiten der Bibliothek wurden 2026 bereits erweitert, ausserdem wurden zusätzliche Lernplätze geschaffen. Bei der Erneuerung der Sportinfrastruktur (z.B. Hätschen) gibt die Präsidialabteilung wichtigen Input und koordiniert die Akteure.

Mit der Realisierung des Inklusionsspielplatzes Nötzlipark steht 2027 eine der grössten Investition in einen einzelnen Freiraum der letzten Jahre an. Der Nötzlipark ist ein Leuchtturmprojekt und wird über die Stadtgrenzen hinaus für Aufmerksamkeit sorgen. Im Bereich der kommunalen Strassen stehen die üblichen werterhaltenden Massnahmen und Tiefbauarbeiten im Zusammenhang mit der Ver- und Entsorgungsinfrastruktur an.

12 Hochbauabteilung

Die Investitionen sind weiterhin bei 30 Mio. Fr. plafoniert. Die letztjährige Planung wird darum im bekannten Rahmen fortgeführt und marginal an neue Erkenntnisse angepasst. In dieser finanziellen Situation besteht für Neuerwerbungen von Liegenschaften kein grosser Spielraum. Der aktuellen Schwerpunkte der langfristigen Investitionsplanung (25 Jahre) liegt somit auf der Entwicklung bestehender Infrastrukturanlagen, welche zur Erbringung der Verwaltungsaufgaben notwendig sind.

In Ausführung befindliche Grossprojekte wie die Schulanlage Wolfsmatt verzehren per se grössere Investitionssummen. Zu diesem Projekt gesellen sich das in Projektierung befindliche Schulhaus Luberzen und die anstehenden Wettbewerbe für den Primarschulneubau Limmatfeld und das neue Stadthaus II mit integrierten Gewerbe- und Wohnnutzungen.

Neben diesen Grossprojekten hat jeder Bauherrenprojektleiter eine Anzahl kleinerer Aufgaben zu bewältigen. Als nennenswert gilt hier, der Ersatzneubau für den Kindergarten Vorstadt (Wettbewerbsphase). Auf dem grossen Grundstück können zusätzlich 4-5 Wohnungen erstellt werden, was den Aufwand des Kindergartens durch Erträge egalisiert. An dieser überschaubaren Baumassnahem wollen wir zudem Erfahrungen zu einer klimaangepassten, zyklusorientierten und CO2-armen Bauweise sammeln. Es wird ein innovatives, exemplarisches Objekt angestrebt. Des Weiteren wird der Sportplatz Hätschen saniert. Auch müssen nach der verlorenen Abstimmung dringend Asylunterkünfte generiert werden. Der heisse Sommer erhöht wiederum den Druck für Wärmeschutzmassnahmen am Stadthaus I. Und last but not least biegen die Baumassnahmen am Kronenplatz (Alte Metzg, Altes Waschhäuschen und Umgebungsgestaltung) in die Zielgerade ein.

13 Infrastrukturabteilung

Der CO2-Abdruck prägt die Investitionsliste. Diverse Fahrzeuge haben das wirtschaftliche Ende erreicht und müssen ersetzt werden. Für die neuen Aufgaben der Grünanlagen sind auch zusätzliche Fahrzeuge angeschafft werden. Die Elektrifizierung des Wagenparks, hat die Infrastrukturabteilung den grössten Fahrzeuganteil, ist in der Beschaffung die Grundlage.

14 Finanzabteilung

Die Investitionen in der Finanzabteilung von rund CHF 1.47 Mio. betreffen das Alters- und Gesundheitszentrum (AGZ). Im Bereich des AGZ gilt weiterhin die Aktivierungsgrenze von CHF 20'000.00, da hier die Branchenregelung nach Artiset zur Anwendung kommt. Die Investitionen konzentrieren sich auf die langfristige Sicherstellung eines wirtschaftlichen und zukunftsfähigen Betriebs. Schwerpunkte bilden die Projekte Notstromversorgung, Fernwärme sowie Klima- und Temperaturmanagement in den Ruggacker Häusern. Daneben werden die strategische Weiterentwicklung des AGZ und die Planung im Zusammenhang mit dem Areal Oberdorf mit externer Unterstützung vorangetrieben.

15 Sicherheits- und Gesundheitsabteilung

Die Zivilschutzorganisation muss altershalber ihre Transporter ersetzen. Bei der Stadtpolizei ist die Neubeschaffung eines Streifenwagens geplant, um unter anderem die Einsatzbereitschaft und sichtbare Präsenz zu erhöhen

16 Sozialabteilung

Der Mietausbau für die Unterbringung von Asylsuchenden an der Grünausstrasse wird Ende Jahr fertiggestellt. Der Umbau und die Möblierung der Unterkunft wurde im Investitionsbudget berücksichtigt.

19 Schulabteilung

Im Zuge des Wechsels des schulischen IT-Anbieters und der damit verbundenen Erneuerung der Hardware wird künftig jährlich ein Gerätesatz für die ersten Sekundarklassen angeschafft. Zudem ist die Schulsoftware zu erneuern, um den neuen gesetzlichen Vorgaben zu entsprechen.
Im Rahmen des strategischen Mobiliarersatzes werden mehrere Schul- und Fachzimmer im Schulhaus Steinmürli neu ausgestattet. Für die Zubereitung der Betreuungsmahlzeiten sind ausserdem verschiedene Geräte in der Schulküche zu ersetzen. Beim Gruoberhus stehen schliesslich die Instandsetzung des Eingangsbereichs und des Vorplatzes an.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	%
11	Präsidialabteilung	1'838'979	1'713'800	1'982'200	15.66 ↗
12	Hochbauabteilung	1'185	1'219'500	1'780'500	46.00 ↗
13	Infrastrukturabteilung	3'924'793	7'785'000	7'972'500	2.41 ↗
14	Finanzabteilung	518'359	1'239'700	1'466'300	18.28 ↗
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	29'571	1'245'700	1'160'300	-6.86 ↘
16	Sozialabteilung	2'491	2'025'000	1'035'000	-48.89 ↘
19	Schulabteilung	24'821'768	19'024'500	20'028'000	5.27 ↗
	Summe: Gesamthaushalt	**31'137'145**	**34'253'200**	**35'424'800**	**3.42** ↗

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
GH	***Gesamthaushalt***	***33'129'444***	***1'992'299***	***34'803'200***	***550'000***	***35'974'800***	***550'000***
11	*Präsidialabteilung*	*1'838'979*	--	*1'713'800*	--	*1'982'200*	--
11210	Stadthaus (0290)	121'064	--	195'000	--	171'000	--
11240	Verwaltungsräume Oberdorfstr. 11 (0290)	32'002	--	--	--	--	--
11250	Verwaltungsgebäude Schöneggstr. 30 (0290) / ab 2024	29'557	--	--	--	--	--
11310	Informatik (0220)	749'374	--	248'800	--	171'200	--
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	522'838	--	500'000	--	700'000	--
11410	Stadtbibliothek (3210)	--	--	50'000	--	50'000	--
11430	Sport und Übriges (3410)	--	--	--	--	150'000	--
11440	Freizeitgestaltung (3420)	--	--	200'000	--	295'000	--
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	90'000	--	--	--	--	--
11610	Stadtplanungsamt (7900)	240'256	--	435'000	--	295'000	--
11620	Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500)	53'886	--	85'000	--	150'000	--
12	*Hochbauabteilung*	*1'185*	--	*1'219'500*	--	*1'780'500*	--
12310	Immobilienmanagement (0220)	--	--	558'500	--	718'500	--
12510	Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)	--	--	--	--	80'000	--
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	1'164	--	--	--	--	--
12550	Schiessanlage (1610)	--	--	89'000	--	60'000	--
12560	Familiengärten (3420)	--	--	209'000	--	209'000	--
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)	--	--	200'000	--	200'000	--
12580	Sportplatz Hätschen (3410)	21	--	163'000	--	513'000	--
13	*Infrastrukturabteilung*	*5'484'603*	*1'559'810*	*8'335'000*	*550'000*	*8'522'500*	*550'000*
13111	Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)	2'066'284	641'956	3'015'000	300'000	2'827'500	300'000
13121	Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)	164'256	719'305	610'000	250'000	902'500	250'000

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
13131	Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)	1'167	--	75'000	--	75'000	--
13510	Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)	373'401	--	80'000	--	125'000	--
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	--	--	--	--	100'000	--
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	218'621	83'349	1'800'000	--	1'140'000	--
13620	Strassenunterhalt (6150)	2'499'118	115'200	2'042'500	--	2'740'000	--
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)	26'396	--	300'000	--	200'000	--
13711	Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)	135'359	--	412'500	--	412'500	--
14	*Finanzabteilung*	*639'138*	*120'780*	*1'239'700*	--	*1'466'300*	--
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	13'800	32'333	--	--	--	--
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	531'354	88'447	1'202'200	--	1'443'800	--
14811	Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)	93'985	--	37'500	--	22'500	--
15	*Sicherheits- und Gesundheitsabteilung*	*29'571*	--	*1'245'700*	--	*1'160'300*	--
15110	Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)	--	--	--	--	140'000	--
15210	Feuerwehr (1500)	--	--	70'000	--	--	--
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	--	--	--	--	100'000	--
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	11'953	--	390'000	--	220'000	--
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)	--	--	150'000	--	150'000	--
15810	Badeanlage Fondli (3410)	17'618	--	635'700	--	550'300	--
16	*Sozialabteilung*	*2'491*	--	*2'025'000*	--	*1'035'000*	--
16300	Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730)	2'491	--	2'025'000	--	1'035'000	--
19	*Schulabteilung*	*25'133'477*	*311'709*	*19'024'500*	--	*20'028'000*	--
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	24'931'487	311'709	15'204'500	--	19'553'000	--
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	83'860	--	50'000	--	150'000	--
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	118'130	--	3'700'000	--	260'000	--
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)	--	--	70'000	--	65'000	--

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Stadt Dietikon**	**33'129'444.30**	**1'992'299.20**	**35'353'200.00**	**35'353'200.00**	**36'524'800.00**	**36'524'800.00**
11	**Präsidialabteilung**	**1'838'978.63**		**1'713'800.00**		**1'982'200.00**	
11210	**Stadthaus (0290)**	**121'064.35**		**195'000.00**		**171'000.00**	
11210.2610	**Stadthaus, Anschaffung Notstromaggregat**	**56'373.70**					
5060.00	Mobilien	56'373.70					
11210.2690	**Stadthaus, Fernwärmeanschluss (inkl. Bibliothek, Feuerwehr und Musikschule)**	**8'737.00**					
5040.00	Hochbauten	8'737.00					
11310.2728	**Stadthaus, Ersatz Serverkühlanlage**	**52'947.40**					
5040.00	Hochbauten	52'947.40					
12400.2445	**Stadthaus I, PV Anlage**	**3'006.25**		**120'000.00**		**303'000.00**	
5040.00	Hochbauten	3'006.25		120'000.00		303'000.00	
12400.2751	**Stadthaus I, Ladeinfrastruktur Elektromobilität**			**75'000.00**		**75'000.00**	
5040.00	Hochbauten			75'000.00		75'000.00	
12400.2836	**Stadthaus I, Ersatz Bodenbelag**					**250'000.00**	
5040.00	Hochbauten					250'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**					**-457'000.00**	
5040.00	Hochbauten					-457'000.00	
11240	**Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)**	**32'002.44**					
11240.2219	**Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau EG (Steueramt)**	**22'610.04**					
5040.00	Hochbauten	22'610.04					
11240.2621	**Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau 1. OG (RW und Lohn)**	**9'392.40**					
5040.00	Hochbauten	9'392.40					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11250	**Verwaltungsgebäude Schöneggstr. 30 (0290)**	**29'557.10**					
11250.2558	**Schöneggstrasse 30, Bereitsstellung zusätzlicher Büroräume (EG - 3. OG)**	**22'950.20**					
5040.00	Hochbauten	22'950.20					
11250.2721	**Schöneggstrasse 30, Mieterausbau Fachstelle Asyl (4. OG)**	**6'606.90**					
5040.00	Hochbauten	-63'779.35					
5060.00	Mobilien	70'386.25					
11310	**Informatik (0220)**	**749'374.39**		**248'800.00**		**171'200.00**	
11310.2366	**Informatik, Erneuerung Client/Server Infrastruktur**	**749'374.39**		**600'000.00**			
5060.00	Mobilien	370'648.65					
5200.00	Software	378'725.74		600'000.00			
11310.2507	**Informatik, Einführung Fachapplikation eXpert Betreibungsamt**			**140'000.00**		**140'000.00**	
5200.00	Software			140'000.00		140'000.00	
11310.2622	**Informatik, Computer-Aided Facility Management Software**			**80'000.00**		**80'000.00**	
5200.00	Software			80'000.00		80'000.00	
11310.2701	**Informatik, Einführung CMI Zivilstandsamt**					**60'000.00**	
5200.00	Software					60'000.00	
11310.2828	**Infromatik, Ersatz alte Switches (End of Life) in den Aussenstellen**					**95'000.00**	
5060.00	Mobilien					95'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-571'200.00**		**-203'800.00**	
5200.00	Software			-571'200.00		-203'800.00	
11361	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)**	**522'837.80**		**500'000.00**		**700'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2251	**Hätschen, Realisierung Bushaltestelle**	**-770.20**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	-770.20					
11610.2252	**Bahnhofplatz, Ertüchtigung und Neugestaltung Bushof**	**261'842.15**		**500'000.00**		**500'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	261'842.15		500'000.00		500'000.00	
11610.2363	**Moosmatt, Sanierung Bushaltestellen**	**130'460.99**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	130'460.99					
11610.2379	**Dörfli, Sanierung Bushaltestellen**	**5'330.95**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	5'330.95					
11610.2380	**Hätschen, Sanierung Bushaltestelle**	**52'486.50**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	52'486.50					
11610.2615	**Maienweg, Überdachung Veloabstellplatz Limmattalbahnstation**	**73'487.41**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	73'487.41					
11610.2834	**Hagackerstrasse, Sanierung Bushaltestelle**					**200'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					200'000.00	
11410	**Stadtbibliothek (3210)**			**50'000.00**		**50'000.00**	
12400.2735	**Stadtbibliothek, Open Library**			**50'000.00**		**50'000.00**	
5040.00	Hochbauten			50'000.00		50'000.00	
11430	**Sport und Übriges (3410)**					**150'000.00**	
11430.2829	**Luberzen, Outdoorfitnessanlage**					**150'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					150'000.00	
11440	**Freizeitgestaltung (3420)**			**200'000.00**		**295'000.00**	
12400.2736	**Chrüzacher, Umbau Stall**					**50'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten					50'000.00	
12400.2758	**Chrüzacher, Instandsetzung Schutzräume**			**200'000.00**		**245'000.00**	
5040.00	Hochbauten			200'000.00		245'000.00	
11530	**Übrige Kulturförderung (3290)**	**90'000.00**					
11020.2212	**Stadthalle Dietikon, Mittelfristiges Darlehen**	**90'000.00**					
5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	90'000.00					
11610	**Stadtplanungsamt (7900)**	**240'256.15**		**435'000.00**		**295'000.00**	
11610.2089	**Stadtplanungsamt, Projekte Freiräume und Begegnungsorte Studio Dietikon (Budgetposition)**			**75'000.00**		**75'000.00**	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			75'000.00		75'000.00	
11610.2694	**Stadtplanung, Revision Nutzungsplanung**	**102'962.36**		**60'000.00**		**20'000.00**	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	102'962.36		60'000.00		20'000.00	
11610.2695	**Niderfeld, Städtebauliche Studien und Gestaltungspläne**	**137'293.79**		**300'000.00**		**200'000.00**	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	137'293.79		300'000.00		200'000.00	
11620	**Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500)**	**53'886.40**		**85'000.00**		**150'000.00**	
11620.2714	**Biodiversität, Hirschweid**	**46'898.91**		**75'000.00**		**85'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten	46'898.91		75'000.00		85'000.00	
11620.2715	**Biodiversität, Schönenwerd Parzellen 11916**	**6'987.49**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	6'987.49					
11620.2716	**Biodiversität, Schönenwerd Parzelle 12237**			**10'000.00**		**65'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			10'000.00		65'000.00	
12	**Hochbauabteilung**	**1'185.10**		**1'219'500.00**		**1'780'500.00**	
12310	**Immobilienmanagement (0220)**			**558'500.00**		**718'500.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2614	**Kronenplatz, Gestaltung (VV)**			**965'000.00**		**1'312'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			965'000.00		1'312'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-406'500.00**		**-593'500.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			-406'500.00		-593'500.00	
12510	**Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)**					**80'000.00**	
12400.2894	**Fondlistrasse 7, Ertüchtigung Brandschutz Treppenhaus Mehrfamilienhaus**					**80'000.00**	
5040.00	Hochbauten					80'000.00	
12530	**Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)**	**1'163.90**					
12400.2290	**Allmend Glanzenberg, Verpflegungsstation (Kiosk)**	**1'163.90**					
5040.00	Hochbauten	1'163.90					
12550	**Schiessanlage (1610)**			**89'000.00**		**60'000.00**	
12400.2399	**Schützenhaus, PV-Anlage, Dachsanierung und möglicher Heizungsersatz**			**59'000.00**		**60'000.00**	
5040.00	Hochbauten			59'000.00		60'000.00	
12400.2633	**Schützenhaus, Sanierung Jauchegrube**			**30'000.00**			
5040.00	Hochbauten			30'000.00			
12560	**Familiengärten (3420)**			**209'000.00**		**209'000.00**	
12400.2756	**Schrebergärten, Erneuerung Infrastruktur (Wasser, Wege, WC, Abfall)**			**209'000.00**		**209'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			209'000.00		209'000.00	
12571	**Asylunterkunft Luberzen (5730)**			**200'000.00**		**200'000.00**	
12310.2684	**Asylunterkunft Luberzen, Kauf Ersatzneubau Kanton und Übertragung VV**			**200'000.00**		**200'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten			200'000.00		200'000.00	
12580	**Sportplatz Hätschen (3410)**	**21.20**		**163'000.00**		**513'000.00**	
12400.2301	**Sportplatz Hätschen, Sanierung und Neugestaltung Sportanlage und Garderobenbau**	**21.20**		**163'000.00**		**513'000.00**	
5040.00	Hochbauten	21.20		163'000.00		513'000.00	
13	**Infrastrukturabteilung**	**5'484'603.03**	**1'559'810.15**	**8'335'000.00**	**550'000.00**	**8'522'500.00**	**550'000.00**
13111	**Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)**	**2'066'284.42**	**641'956.34**	**3'015'000.00**	**300'000.00**	**2'827'500.00**	**300'000.00**
11610.2018	**Limmatfeldstrasse, Wasserleitung (Kanalstr.-Karl Heid-Str.)**			**200'000.00**		**200'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00		200'000.00	
11610.2019	**Schoppenstrasse, Wasserleitung (Staffelackerstrasse bis Kehrplatz)**	**14'862.23**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	14'862.23					
11610.2021	**Sanierungen im Leitungsnetz, Trassee AVA (Wasser)**			**100'000.00**		**100'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			100'000.00		100'000.00	
11610.2133	**Bleicherstrasse, Wasserleitung (Nr. 14-Oetwilerstrasse)**	**82'304.63**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	82'304.63					
11610.2134	**Glanzenbergstrasse, Wasserleitung (Limmatstrasse - Kehrplatz)**	**-2'393.74**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	-2'393.74					
11610.2135	**Rainackerweg, Wasserleitung**	**254'189.50**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	254'189.50					
11610.2269	**Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 7-Nr. 17)**	**227'088.96**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	227'088.96					
11610.2270	**Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 5c - Nr. 7)**	**27'921.79**		**200'000.00**			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	27'921.79		200'000.00			
11610.2271	**Giessenstrasse, Wasserleitung (Nr. 13.1 - Limmat)**	**16'753.05**		**100'000.00**		**300'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten	16'753.05		100'000.00		300'000.00	
11610.2274	**Kanalstrasse, Wasserleitung (Heimstrasse-Nr. 9.1)**			**250'000.00**		**450'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			250'000.00		450'000.00	
11610.2381	**Basistrasse, Wasserleitung (Gyrhaldenstr.-Egelseestr.)**			**80'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			80'000.00			
11610.2382	**Badstrasse, Wassertransportleitung (Chüestelliweg-Schützenstr.)**	**17'497.96**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	17'497.96					
11610.2384	**Egelseestrasse, Wasserleitung (Basistr.-Winzerstr.)**					**600'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					600'000.00	
11610.2385	**Ferlenweg, Wassertransportleitung (Chüestelliweg-Nr. 22)**			**350'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			350'000.00			
11610.2387	**Gjuchstrasse, Wassertransportleitung (Badenerstr.-Bleicherstr.)**			**300'000.00**		**200'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			300'000.00		200'000.00	
11610.2390	**Obstbaumstrasse, Wasserleitung (Badenerstr.-Bleicherstr.)**	**36'563.04**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	36'563.04					
11610.2391	**Staffelackerstrasse, Wasserleitung (Breitistrasse - Gyrhaldenstrasse)**	**16'572.52**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	16'572.52					
11610.2392	**Steinmürlistrasse, Wassertransportleitung (Badstr.-Gassackerstr.)**			**400'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			400'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2393	**Ueberlandstrasse, Wasserleitung (Austrasse - Nr. 51)**	**2'077.71**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'077.71					
11610.2395	**Wolfsmattstrasse, Wasserleitung (Malerstrasse - Schöneggstrasse)**	**3'527.01**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'527.01					
11610.2470	**Silbernstrasse, Wasserleitung (Mutschellenstr.-Riedstr.)**			**100'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			100'000.00			
11610.2477	**Anschlussgebühren Wasser (ab 2024)**		**641'956.34**		**300'000.00**		**300'000.00**
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 2.5%)		641'956.34		300'000.00		300'000.00
11610.2494	**Hasenbergstrasse, Wasserleitung (Oberdorfstr. - Reppisch)**	**419'790.48**		**200'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten	419'790.48		200'000.00			
11610.2660	**Moosmattstrasse, Wasserleitung (Hagackerstr.-Riedstr.)**	**604'233.76**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	604'233.76					
11610.2662	**Wasserleitungen, Sanierungen Los 2026 (Budgetposition)**			**200'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00			
11610.2663	**Wasserleitungen, Sanierungen, Los 2027 (Budgetposition)**					**200'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					200'000.00	
11610.2697	**Guggenbühlstrasse, Wasserleitung (Kehrplatz-Schöneggstr.)**			**200'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00			
11610.2874	**Silbernstrasse, Wasserleitung (Riedstr.-Nr. 12)**					**700'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					700'000.00	
13111.2268	**Brunauweg, Wasserleitung (Birmensdorferstr.-Nr. 2)**					**60'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten					60'000.00	
13111.2273	**Jakobstrasse, Wasserleitung (Nr. 9 - Friedackerstr. 14)**			**90'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			90'000.00			
13111.2503	**Im Dörfli, Wasserleitung**			**200'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00			
13111.2585	**Pumpwerk Langacker, Notstromaggregat**	**138'399.27**					
5060.00	Mobilien	138'399.27					
13111.2589	**Vogelaustrasse, Wasserleitung (Kehrplatz-Hofackerstrasse)**					**80'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					80'000.00	
13111.2590	**Viaduktstrasse, Wasserleitung (Pumpwerk Langacker-Ueberlandstrasse)**					**120'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					120'000.00	
13111.2670	**Pumpwerk Langacker; Lufteinblasung, Belüftungsanlage**			**70'000.00**			
5060.00	Mobilien			70'000.00			
13111.2782	**Leitungsnetz, Sofortmassnahmen Los 2026 (Budgetposition)**			**200'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00			
13111.2783	**Geigenpeterweg, Wasserleitung (Fondli-Überlandstr 151)**			**425'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			425'000.00			
13111.2784	**Wasserversorgung, Wasserzähler**			**80'000.00**		**80'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			80'000.00		80'000.00	
13111.2785	**Pumpwerk Russacker, Installation Überwachung Kontanimation**			**50'000.00**			
5060.00	Mobilien			50'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13111.2789	**Wasserversorgung, Ersatz Fahrzeuge ab 2027**					**60'000.00**	
5060.00	Mobilien					60'000.00	
13111.2819	**Chüehstelliweg - Lättenstrasse, Erneuerung Wasserleitung**	**206'896.25**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	206'896.25					
13111.2878	**Niderfeld, Wassertransportleitung (Pumwerk Langacker-Bleicherstr.)**					**300'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					300'000.00	
13111.2879	**Zürcherstrasse, Wasserleitung (Nr. 231-Nr. 243)**					**100'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					100'000.00	
13111.2880	**Pumpwerk Langacker/Russacker, Ersatz Haupttür und Tor**					**55'000.00**	
5040.00	Hochbauten					55'000.00	
13111.2881	**Pumpwerk Langacker, Rückschlagklappen DN250 bei allen drei Pumpen inkl Messtechnik aussen**					**65'000.00**	
5040.00	Hochbauten					65'000.00	
13121.2673	**GEP, Teilprojekt Zustandssanierung und Unterhalt**			**125'000.00**			
5060.00	Mobilien			125'000.00			
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-905'000.00**		**-842'500.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			-905'000.00		-842'500.00	
13121	**Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)**	**164'255.69**	**719'304.95**	**610'000.00**	**250'000.00**	**902'500.00**	**250'000.00**
11610.2026	**Sanierungen am Kanalnetz, Trassee AVA (Abwasser)**			**200'000.00**		**100'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00		100'000.00	
11610.2148	**Mühlehaldenstrasse, Kanalisation (Freiestr.-Stoffelbachstr.)**	**16'546.49**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	16'546.49					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2357	**Bleicherstrasse, Kanalisation (Obstbaumstr.-Oetwilerstr.)**	**63'690.66**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	63'690.66					
11610.2359	**Vorstadtstrasse, Kanalisation (Nr. 14-Nr. 24)**	**18'144.86**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	18'144.86					
11610.2368	**Rüternstrasse, Kanalisation (Edelweissstr.-Erikastr.)**			**120'000.00**		**180'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			120'000.00		180'000.00	
11610.2488	**Anschlussgebühren Abwasser (ab 2024)**		**719'304.95**		**250'000.00**		**250'000.00**
6370.02	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 7.7.%)		719'304.95		250'000.00		250'000.00
13121.2283	**Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2024**	**964.89**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	964.89					
13121.2284	**Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2025**	**14'512.81**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	14'512.81					
13121.2286	**Kanalisationen, Sanierungen Grundwasserschutzzone Schönenwerd**	**3'642.14**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'642.14					
13121.2358	**Geigenpeterweg, Kanalisation (Fondlistr.-Ueberlandstr. 151)**	**4'025.67**		**150'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten	4'025.67		150'000.00			
13121.2378	**Pumpwerk Stierenmatt, Sanierung**					**80'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					80'000.00	
13121.2416	**Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2026**			**250'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			250'000.00			
13121.2592	**Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2027**					**250'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					250'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13121.2673	**GEP, Teilprojekt Zustandssanierung und Unterhalt**	**42'728.17**				**385'000.00**	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	42'728.17				385'000.00	
13121.2791	**Abwasser, Sammelkanal Schönenwerd (Werdstr.,Wiesenstr.,Zürcherstr.)**			**10'000.00**		**125'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			10'000.00		125'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-120'000.00**		**-217'500.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			-120'000.00		-217'500.00	
13131	**Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)**	**1'167.35**		**75'000.00**		**75'000.00**	
11610.2698	**Schöneggstrasse, Gasleitung (Urdorferstrasse - Schäflibach)**	**1'167.35**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'167.35					
11610.2747	**Sanierungen am Leitungsnetz, Trasse AVA (Gas)**			**100'000.00**		**100'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			100'000.00		100'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-25'000.00**		**-25'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			-25'000.00		-25'000.00	
13510	**Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)**	**373'401.06**		**80'000.00**		**125'000.00**	
12400.2413	**Werkhof Binzstrasse 11, Umnutzungs- und Sanierungsmassnahmen (Minimalmassnahmen)**	**242'896.76**		**80'000.00**			
5040.00	Hochbauten	242'896.76		80'000.00			
12400.2837	**Werkhof II Binzstrasse 11, PV Anlage und Heizungsersatz**					**125'000.00**	
5040.00	Hochbauten					125'000.00	
13510.2634	**Werkhof, Umnutzung Lager Sitzungszimmer**	**130'504.30**					
5040.00	Hochbauten	130'504.30					
13520	**S-Bahn Station Glanzenberg (6210)**					**100'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13520.2852	**Glanzenberg, Umrüstung Beleuchtung auf LED 2027**					**100'000.00**	
5040.00	Hochbauten					100'000.00	
13610	**Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)**	**218'620.97**	**83'349.30**	**1'800'000.00**		**1'140'000.00**	
11610.2242	**Rapidplatz, Beschattung und Wasserspiel**	**6'476.95**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	6'476.95					
11610.2243	**Nötzlipark, Aufwertung und Erweiterung Spielplatz**	**79'541.27**		**900'000.00**		**645'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten	79'541.27		900'000.00		645'000.00	
11610.2560	**Spielplatz Marmoriweiher, Sanierung**			**65'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			65'000.00			
11610.2564	**Grunschen, Kneippanlage**	**95'132.25**	**83'349.30**				
5030.00	Übrige Tiefbauten	95'132.25					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		83'349.30				
11610.2623	**Spielplatz Breiti, Sanierung**	**37'470.50**		**300'000.00**		**100'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten	37'470.50		300'000.00		100'000.00	
11610.2717	**Spielplatz Vogelau, Ersatzbeschaffung Spielgeräte**			**125'000.00**		**125'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			125'000.00		125'000.00	
11610.2737	**Röhrenmoos, Grillplatz**			**60'000.00**		**60'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			60'000.00		60'000.00	
11610.2830	**Spielplatz Gjuch, Ertüchtigung Fallschutz, Spielgeräte und Bepflanzung**					**50'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					50'000.00	
13610.2815	**Grünanlagen, Ersatz Geräteträger 2026**			**350'000.00**			
5060.00	Mobilien			350'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13610.2853	**Grünanlagen, Neubeschaffung Aufsitzmäher inkl. Zubehör 2027**					**160'000.00**	
5060.00	Mobilien					160'000.00	
13620	**Strassenunterhalt (6150)**	**2'499'118.47**	**115'199.56**	**2'042'500.00**		**2'740'000.00**	
11610.2007	**Silbernstrasse, Ausbau Knoten Mutschellenstr.**	**33'189.02**		**100'000.00**		**100'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	33'189.02		100'000.00		100'000.00	
11610.2124	**Mühlehaldenstrasse, Sanierung (Freiestr.-Stoffelbachstr.)**	**29'543.20**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	29'543.20					
11610.2246	**Hagackerstrasse, Sanierung (Lerzenstr.-Moosmattstr.)**					**700'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					700'000.00	
11610.2247	**Silbernstrasse, Sanierung (Riedstrasse-Nr. 12)**	**26'975.00**		**200'000.00**		**200'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	26'975.00		200'000.00		200'000.00	
11610.2361	**Bleicherstrasse, Sanierung (Nr. 14-Oetwilerstrasse)**	**490'645.27**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	490'645.27					
11610.2367	**Gjuchstrasse, Sanierung (Bleicherstr.-Kreuzstr.)**			**250'000.00**			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			250'000.00			
11610.2374	**Obstbaumstrasse, Sanierung (Bleicherstr.-Kehrplatz)**	**110'642.05**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	110'642.05					
11610.2439	**Belagssanierung Strasse, Los 2026 (Budgetposition)**			**200'000.00**			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			200'000.00			
11610.2440	**Belagssanierung Strasse, Los 2027 (Budgetposition)**					**300'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					300'000.00	
11610.2441	**Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2023**	**11'426.15**					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen und Verkehrswege	11'426.15					
11610.2444	**Veloverbindung Bahnhof - Silbern**	**39'647.83**		**400'000.00**		**400'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	39'647.83		400'000.00		400'000.00	
11610.2523	**Glanzenberg, Limmat-Fussgängerbrücke Sanierung**			**100'000.00**		**100'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			100'000.00		100'000.00	
11610.2527	**Zentrum, Bäcker-, Löwen-, Merkurstr. Neugestaltung**					**100'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					100'000.00	
11610.2544	**Kanalstrasse (Heimstr. - Limmatfeld-Str.)**			**200'000.00**		**400'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			200'000.00		400'000.00	
11610.2562	**Hofackerstrasse (Nr. 33-Urdorferstrasse), Sanierung**			**350'000.00**		**400'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			350'000.00		400'000.00	
11610.2569	**Moosmattstrasse (Nr. 11-Riedstrasse), Sanierung**	**590'085.67**		**300'000.00**			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	590'085.67		300'000.00			
11610.2571	**Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2024 (Budgetposition)**						
5010.00	Strassen und Verkehrswege						
11610.2578	**Schulstrasse (Bremgartnerstrasse - Zürcherstrasse), Sanierung**			**100'000.00**			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			100'000.00			
11610.2624	**Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2026 (Budgetposition)**			**200'000.00**			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			200'000.00			
11610.2691	**Hätschenstrasse (Gyrhaldenstrasse - Kehrplatz), Sanierung**	**31'106.55**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	31'106.55					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2692	**Städtisches Gesamtverkehrskonzept, Umsetzung Massnahmen (Budgetposition)**			**400'000.00**		**400'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			400'000.00		400'000.00	
11610.2720	**Stadtplanungsamt, Veloverleihdienst Züri Velo 2.0**	**73'542.50**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	73'542.50					
11610.2734	**Stadthallenweg, Erneuerung Beleuchtung**	**76'192.00**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	76'192.00					
11610.2741	**Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2027 (Budgetposition)**					**200'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					200'000.00	
11610.2818	**Rainackerweg, Erneuerung Beleuchtung**	**127'586.75**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	127'586.75					
11610.2822	**Silbernstrasse, Sanierung 2025 (Riedstr.-Bushaltestelle Silbern)**	**170'694.41**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	170'694.41					
11610.2831	**Belagssanierung Gehwege, Los 2027 (Budgetposition)**					**200'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					200'000.00	
11610.2833	**Begegnungszone Oberdorf, Umsetzung Massnahmen**					**125'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					125'000.00	
12400.2614	**Kronenplatz, Gestaltung (VV)**	**107'736.91**					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	107'736.91					
13620.2261	**Werkhof, Ersatz Kommunalfahrzeug 2026**			**480'000.00**			
5060.00	Mobilien			480'000.00			
13620.2325	**Limmattalbahn, Ergänzung und Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung**	**49'914.70**					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien	49'914.70					
13620.2442	**Strassennetz, Sofortmassnahmen Los 2026 (Budgetposition)**			**100'000.00**			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			100'000.00			
13620.2637	**Strassennetz Sofortmassnahmen Los 2027 (Budgetposition)**					**150'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					150'000.00	
13620.2639	**Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine Elektro, 2025 inkl. Schnellladestation**	**282'663.05**					
5060.00	Mobilien	282'663.05					
13620.2640	**Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine elektro, 2026 inkl. Schnellladestation**	**247'527.41**					
5060.00	Mobilien	247'527.41					
13620.2642	**Strassennetz, Ersatz Fahrzeug Stadtreinigung elektro 2026**			**70'000.00**			
5060.00	Mobilien			70'000.00			
13620.2778	**Strassennetz, Ersatz Geräteträger mit Winterausrüstung 2027**					**400'000.00**	
5060.00	Mobilien					400'000.00	
14010.2096	**Entwidmung von Anlagen (VV nach FV)**		**115'199.56**				
6060.00	Übertragung von Mobilien in FV		115'199.56				
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-1'407'500.00**		**-1'435'000.00**	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			-1'407'500.00		-1'435'000.00	
13640	**Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)**	**26'396.20**		**300'000.00**		**200'000.00**	
11610.2356	**Schäflibach, Revitalisierung**	**26'396.20**		**300'000.00**		**200'000.00**	
5020.00	Wasserbau	26'396.20		300'000.00		200'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13711	**Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)**	**135'358.87**		**412'500.00**		**412'500.00**	
11610.2512	**Sammelstelle Bleicherstrasse**	**124'195.13**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	124'195.13					
13711.2513	**Sammelstelle Zelgliplatz, Umbau zu Entsorgungspark**	**11'163.74**		**400'000.00**		**400'000.00**	
5040.00	Hochbauten	11'163.74		400'000.00		400'000.00	
13711.2699	**Sammelstelle Krone, Ersatz**			**150'000.00**		**150'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten			150'000.00		150'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-137'500.00**		**-137'500.00**	
5040.00	Hochbauten			-137'500.00		-137'500.00	
14	**Finanzabteilung**	**639'138.49**	**120'779.90**	**1'239'700.00**		**1'466'300.00**	
14010	**Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)**	**13'800.00**	**32'333.00**				
14010.2218	**Kleininventar Restaurant, Rückzahlung Darlehen**		**30'000.00**				
6470.00	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte		30'000.00				
14010.2603	**Fussballclub FCD Dornau, Rückzahlung Darlehen**		**2'333.00**				
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'333.00				
16310.2330	**Sozialabteilung, Anteilscheine Genossenschaften für Asylwohnungen**	**13'800.00**					
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	13'800.00					
14810	**Alters- und Gesundheitszentrum (4120)**	**531'353.57**	**88'446.90**	**1'202'200.00**		**1'443'800.00**	
12400.2165	**AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe Alterszentrum**	**325'225.72**					
5040.00	Hochbauten	325'225.72					
12400.2403	**AGZ Oberdorf, Fassadeninstandstellung und Stele**	**25'922.90**	**62'440.00**				
5040.00	Hochbauten	25'922.90					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		62'440.00				
12400.2579	**AGZ, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss) und Einbau Notstrom**	**39'736.20**		**801'000.00**		**600'000.00**	
5040.00	Hochbauten	39'736.20		801'000.00		600'000.00	
12400.2683	**AGZ, Solaranlage Ruggacker 1 und 2**		**26'006.90**				
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		26'006.90				
12400.2760	**AGZ Oberdorf, Sanierung Sanitärinstallationen und Wärmeverteilung**			**473'000.00**		**800'000.00**	
5040.00	Hochbauten			473'000.00		800'000.00	
12400.2849	**AGZ Oberdorf, Instandhaltung Fenster**					**80'000.00**	
5040.00	Hochbauten					80'000.00	
12400.2850	**AGZ Ruggacker, Treppengeländer Fluchtreppenhaus**					**53'000.00**	
5040.00	Hochbauten					53'000.00	
14810.2406	**AGZ, Neubeschaffung Berufswäsche (Polo-Shirts, Jäckchen)**	**44'618.40**					
5060.00	Mobilien	44'618.40					
14810.2421	**AGZ, Ersatz- und Neubeschaffung Mobiliar (u.a. Ferienzimmer, Loggias)**	**38'918.60**					
5060.00	Mobilien	38'918.60					
14810.2422	**AGZ, Ausbau Stationsküchen (Kühlschränke, Abfallsammelstationen)**	**21'634.00**					
5060.00	Mobilien	21'634.00					
14810.2463	**AGZ, Sanierung Zimmer und Nasszellen Ruggacker**	**9'746.25**					
5040.00	Hochbauten	9'746.25					
14810.2643	**AGZ, Komplett-Ersatz Pflegebetten**					**155'000.00**	
5060.00	Mobilien					155'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
14810.2644	**AGZ, Ersatz Kassen OD/RUG inkl. Lizenzen auf System Lobos**			**25'000.00**			
5200.00	Software			25'000.00			
14810.2647	**AGZ, Ersatz Patientenrufanlage Ruggacker**			**164'000.00**			
5060.00	Mobilien			164'000.00			
14810.2648	**AGZ, Ersatz Korbtransport-Abwaschmaschine Küche**					**70'000.00**	
5060.00	Mobilien					70'000.00	
14810.2651	**AGZ, Sanierung, neue Einrichtung Werkstatt Technischer Dienst (Räume Oberdorf-TAZ)**			**20'000.00**			
5060.00	Mobilien			20'000.00			
14810.2652	**AGZ, Ersatz Vorhänge Cafeteria OD**			**30'000.00**			
5060.00	Mobilien			30'000.00			
14810.2799	**AGZ, Ersatz-/ oder Renovation Einrichtung Stationszimmer**			**40'000.00**			
5040.00	Hochbauten			40'000.00			
14810.2800	**AGZ, Möblierung Ferienbett und Doppelzimmer**			**20'000.00**			
5060.00	Mobilien			20'000.00			
14810.2804	**AGZ, Ersatz Teppiche Cafeteria**			**30'000.00**			
5040.00	Hochbauten			30'000.00			
14810.2820	**AGZ, Ersatz Matratzen 2025**	**25'551.50**					
5060.00	Mobilien	25'551.50					
14810.2857	**AGZ, Ersatz 40 Matratzen (letzte Charge)**					**24'000.00**	
5060.00	Mobilien					24'000.00	
14810.2858	**AGZ, Fortlaufende Sanierung Nasszellen**					**30'000.00**	
5040.00	Hochbauten					30'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
14810.2859	**AGZ, Komplett- Ersatz 145 Nachttische und Leuchten, 50 Betttische**					**63'000.00**	
5060.00	Mobilien					63'000.00	
14810.2860	**AGZ, Ausbau Technologie Patientenüberwachung (Qumea, andere)**					**50'000.00**	
5200.00	Software					50'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-400'800.00**		**-481'200.00**	
5040.00	Hochbauten			-400'800.00		-481'200.00	
14811	**Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)**	**93'984.92**		**37'500.00**		**22'500.00**	
12400.2166	**AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe Residenz**	**90'914.82**					
5040.00	Hochbauten	90'914.82					
14811.2471	**AGZ, Sanierung Zimmer und Nasszellen Seniorenresidenz**	**3'070.10**					
5040.00	Hochbauten	3'070.10					
14811.2597	**AGZ Residenz, Ersatz/Erweiterung Nachtvorhänge Residenz**			**30'000.00**		**30'000.00**	
5060.00	Mobilien			30'000.00		30'000.00	
14811.2807	**AGZ Residenz, Frequenzumrichter Liftanlage**			**20'000.00**			
5060.00	Mobilien			20'000.00			
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-12'500.00**		**-7'500.00**	
5060.00	Mobilien			-12'500.00		-7'500.00	
15	**Sicherheits- und Gesundheitsabteilung**	**29'570.95**		**1'245'700.00**		**1'160'300.00**	
15110	**Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)**					**140'000.00**	
15110.2861	**Stadtpolizei, Neubeschaffung Streifenwagen 2027**					**140'000.00**	
5060.00	Mobilien					140'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15210	**Feuerwehr (1500)**			**70'000.00**			
15210.2808	**Feuerwehr, Ersatz Brandschutzbekleidung**			**70'000.00**			
5060.00	Mobilien			70'000.00			
15311	**Zivilschutz kommunal (1620)**					**100'000.00**	
15311.2450	**Zivilschutz, Ersatz Materialtransporter 2027**					**100'000.00**	
5060.00	Mobilien					100'000.00	
15610	**Friedhof und Bestattung (7710)**	**11'953.25**		**390'000.00**		**220'000.00**	
12400.2304	**Friedhof Guggenbühl, Sanierung Dach und neu PV Anlage Abdankungshalle**			**100'000.00**			
5040.00	Hochbauten			100'000.00			
12400.2685	**Friedhof Guggenbühl, Sanierung**	**11'953.25**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	11'953.25					
12400.2763	**Friedhof Guggenbühl, Abdankungshalle Heizungsersatz**			**150'000.00**		**50'000.00**	
5040.00	Hochbauten			150'000.00		50'000.00	
12400.2764	**Friedhof Guggenbühl, Abdankungshalle Beleuchtungsersatz**			**50'000.00**		**50'000.00**	
5040.00	Hochbauten			50'000.00		50'000.00	
12400.2765	**Friedhof Guggenbühl, Ersatz Libanonzypressen und Anpassungen**			**90'000.00**			
5030.00	Übrige Tiefbauten			90'000.00			
12400.2851	**Friedhof Guggenbühl, Digitales Buchungssystem, Schliessung und Gebäudeautomation/Energiemonitoring**					**120'000.00**	
5040.00	Hochbauten					120'000.00	
15620	**Öffentliche WC-Anlagen (7200)**			**150'000.00**		**150'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2074	**Kirchhalde und Grunschen, Ersatz und Erweiterung WC-Anlage**			**150'000.00**		**150'000.00**	
5040.00	Hochbauten			150'000.00		150'000.00	
15810	**Badeanlage Fondli (3410)**	**17'617.70**		**635'700.00**		**550'300.00**	
12400.2164	**Hallenbad Fondli, Betriebsoptimierung 1**	**378.35**		**266'000.00**		**226'000.00**	
5040.00	Hochbauten	378.35		266'000.00		226'000.00	
12400.2398	**Hallenbad Fondli, PV-Anlage / Prüfen Zusammenschluss Eigenverbrauch Stadthalle**	**7'707.75**		**275'000.00**		**143'000.00**	
5040.00	Hochbauten	7'707.75		275'000.00		143'000.00	
12400.2404	**Freibad Fondli, Sanierung Aussengarderobe**	**9'531.60**		**500'000.00**		**30'000.00**	
5040.00	Hochbauten	9'531.60		500'000.00		30'000.00	
12400.2754	**Freibad Fondli, Sanierung Dach Garderobengebäude inkl. PV-Anlage und Dachterasse**			**10'000.00**		**160'000.00**	
5040.00	Hochbauten			10'000.00		160'000.00	
12400.2755	**Freibad Fondli, Sanierung Planschbecken**					**208'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					208'000.00	
12400.2847	**Hallenbad Fondli, Ersatz LED-Leuchten**					**220'000.00**	
5040.00	Hochbauten					220'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-415'300.00**		**-436'700.00**	
5040.00	Hochbauten			-415'300.00		-436'700.00	
16	**Sozialabteilung**	**2'491.25**		**2'025'000.00**		**1'035'000.00**	
16300	**Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730)**	**2'491.25**		**2'025'000.00**		**1'035'000.00**	
12400.2620	**Grünaustrasse 23, Ausbau temporäre Asylunterkunft**	**2'491.25**		**1'400'000.00**		**1'180'000.00**	
5040.00	Hochbauten	2'491.25		1'400'000.00		1'180'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2726	**Schöneggstrasse 38, Ausbau temporäre Asylunterkunft**			**1'000'000.00**			
5040.00	Hochbauten			1'000'000.00			
16300.2654	**Asylwesen, Mobiliar, Geräte, Grundausstattung, Grünausstrasse, Schöneggstrasse für ca. 200 Plätze**			**300'000.00**		**200'000.00**	
5060.00	Mobilien			300'000.00		200'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-675'000.00**		**-345'000.00**	
5040.00	Hochbauten			-675'000.00		-345'000.00	
19	**Schulabteilung**	**25'133'476.85**	**311'709.15**	**19'024'500.00**		**20'028'000.00**	
19030	**Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)**	**24'931'487.17**	**311'709.15**	**15'204'500.00**		**19'553'000.00**	
12310.2039	**Schulpavillon Stierenmatt, temp. Modulbau-Pavillons (Rückbau 30-32)**		**282'500.00**				
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		282'500.00				
12310.2707	**Kindergarten Breiti I und II, Gruppenraum**	**70'205.43**					
5040.00	Hochbauten	70'205.43					
12400.2053	**Alle Schulanlagen, Signalisation und Beschriftung**			**20'000.00**		**40'000.00**	
5040.00	Hochbauten			20'000.00		40'000.00	
12400.2160	**Zentral, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)**			**89'000.00**		**89'000.00**	
5040.00	Hochbauten			89'000.00		89'000.00	
12400.2162	**Kindergarten Vorstadt, Ersatzneubau und Wohnungen OG (Sperrvermerk)**			**150'000.00**		**400'000.00**	
5040.00	Hochbauten			150'000.00		400'000.00	
12400.2297	**Wolfsmatt, Um- und Neuplatzierung Mietprovisorium Wolfsmattika**	**1'957'330.77**	**18'725.95**	**975'000.00**			
5040.00	Hochbauten	1'957'330.77		975'000.00			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		18'725.95				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2396	**Fondli, Sanierung Sporttrakt (Sperrvermerk)**					**71'000.00**	
5040.00	Hochbauten					71'000.00	
12400.2397	**Fondli, Umnutzung Zivilschutzraum zu Lagerraum**	**33'690.55**		**130'000.00**			
5040.00	Hochbauten	33'690.55		130'000.00			
12400.2401	**Kindergarten Zinggen I + II, Gesamtsanierung inkl. Heizungsersatz**					**59'000.00**	
5040.00	Hochbauten					59'000.00	
12400.2456	**Wolfsmatt, Ausführung Erweiterung Schulanlage**	**14'815'673.03**		**6'528'000.00**		**9'038'000.00**	
5040.00	Hochbauten	14'815'673.03		6'528'000.00		9'038'000.00	
12400.2457	**Wolfsmatt, Ausführung Sanierung Schulanlage**	**661'715.13**		**7'096'000.00**		**10'726'000.00**	
5040.00	Hochbauten	661'715.13		7'096'000.00		10'726'000.00	
12400.2500	**Luberzen, Erweiterung und Sanierung Schulanlage**	**1'898'634.24**		**2'548'000.00**		**3'512'000.00**	
5040.00	Hochbauten	1'898'634.24		2'548'000.00		3'512'000.00	
12400.2559	**Kindergarten Staffelacker I + II, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)**			**85'000.00**			
5040.00	Hochbauten			85'000.00			
12400.2563	**Steinmürli, Touchpanel, WC Anlagen, Umgebung (Trakt F inkl. Aussenbereich)**	**70'039.80**					
5030.00	Übrige Tiefbauten	100'645.05					
5040.00	Hochbauten	-30'605.25					
12400.2630	**Steinmürli, PV-Anlage Trakt B + F**			**230'000.00**		**130'000.00**	
5040.00	Hochbauten			230'000.00		130'000.00	
12400.2632	**Fondli, PV-Anlage Trakt 1 + 2 und Zentrum**			**150'000.00**		**150'000.00**	
5040.00	Hochbauten			150'000.00		150'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2680	**Kindergarten in der Lachen, Mieterausbau bei Ersatzneubau**			**157'000.00**		**257'000.00**	
5040.00	Hochbauten			157'000.00		257'000.00	
12400.2681	**Kindergarten Max Müller-Strasse, Sanierung (Sperrvermerk)**					**117'000.00**	
5040.00	Hochbauten					117'000.00	
12400.2682	**Wolfsmatt, Wettbewerb und Vorprojekt**	**360.00**					
5040.00	Hochbauten	360.00					
12400.2724	**Vogelau, Temporäre Modul Pavillon**	**1'640'909.83**		**1'276'000.00**			
5040.00	Hochbauten	1'640'909.83		1'276'000.00			
12400.2725	**Stelzenacker, Temporäre Modul Pavillon**	**3'688'212.08**	**10'483.20**	**1'842'000.00**			
5040.00	Hochbauten	3'688'212.08		1'842'000.00			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		10'483.20				
12400.2733	**Luberzen, Instandstellung Lüftung Schwimmhalle**	**17'067.91**					
5040.00	Hochbauten	17'067.91					
12400.2812	**Steinmürli, Ersatz Beleuchtungskörper**			**110'000.00**		**280'000.00**	
5060.00	Mobilien			110'000.00		280'000.00	
12400.2838	**Limmatfeld, 20 Klassenzimmer Neubau und Einrichtung inkl. Entwidmung**					**400'000.00**	
5040.00	Hochbauten					400'000.00	
12400.2839	**Zentral, Einhausung Containerstellplatz, Ersatz Bänkli**					**100'000.00**	
5060.00	Mobilien					100'000.00	
12400.2842	**Kindergarten Hofacker, Heizungsersatz**					**90'000.00**	
5040.00	Hochbauten					90'000.00	
12400.2844	**Kindergarten Bergstrasse 63, Heizungsersatz**					**120'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten					120'000.00	
12400.2845	**Schulhaus Fondli, Akustikmassnahmen, Treppenhäuser Schultrakte**					**200'000.00**	
5040.00	Hochbauten					200'000.00	
12400.2846	**Schulhaus Fondli, Ersatz Beleuchtung Klassenzimmer**					**270'000.00**	
5040.00	Hochbauten					270'000.00	
19030.2428	**Diverse Schulhäuser, Innenschliessungen (Zentral, Fondli, Steinmürli)**	**76'921.55**					
5040.00	Hochbauten	76'921.55					
19030.2609	**Kanalstrasse 6, Mieterausbau und Mobiliar Schulraum**	**726.85**					
5040.00	Hochbauten	726.85					
19030.2863	**Schulküche, Ersatzgeräte und Kälteanlage**					**130'000.00**	
5060.00	Mobilien					130'000.00	
19040.2811	**Steinmürli, Strategische Ersatzbeschaffung Mobiliar (9SZ, 4TTG, 4 Gruppenräume)**			**160'000.00**			
5060.00	Mobilien			160'000.00			
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**			**-6'341'500.00**		**-6'626'000.00**	
5040.00	Hochbauten			-6'341'500.00		-6'626'000.00	
19040	**Volksschule Sonstiges (2192)**	**83'860.09**		**50'000.00**		**150'000.00**	
19040.2582	**Phänomena, Schulprojekt 2025-2026**			**50'000.00**			
5060.00	Mobilien			50'000.00			
19040.2656	**Mobiliar Stelzenacker/ex Wolfsmattika**	**83'860.09**					
5060.00	Mobilien	83'860.09					
19040.2811	**Steinmürli, Strategische Ersatzbeschaffung Mobiliar (9SZ, 4TTG, 4 Gruppenräume)**					**150'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien					150'000.00	
19041	**Fachstelle Medien und Informatik (2192)**	**118'129.59**		**3'700'000.00**		**260'000.00**	
19041.2323	**Medien und Informatik, Zusatzbeschaffung Convertibles**	**-18'408.63**					
5060.00	Mobilien	-18'408.63					
19041.2400	**Medien und Informatik, Ersatzbeschaffung Hardware 2026**	**14'026.00**		**3'700'000.00**			
5060.00	Mobilien	14'026.00		3'700'000.00			
19041.2577	**Medien und Informatik, Maker Space, Ausrüstung mit Geräten (z.B. 3D-Drucker)**	**49'544.72**					
5060.00	Mobilien	49'544.72					
19041.2591	**Medien und Informatik, Esprom/Eltop Netzwerk, Installationsanpassungen**	**72'967.50**					
5060.00	Mobilien	72'967.50					
19041.2865	**Medien und Informatik, Ersatzbeschaffung Hardware 2027**					**260'000.00**	
5060.00	Mobilien					260'000.00	
19075	**Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)**			**70'000.00**		**65'000.00**	
19075.2814	**Gruoberhus, Ersatz Beleuchtungskörper**			**70'000.00**			
5060.00	Mobilien			70'000.00			
19075.2866	**Gruoberhus, Instandsetzung Eingangsbereich und Vorplatz**					**65'000.00**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					65'000.00	
999	**Abschluss**			**550'000.00**	**34'803'200.00**	**550'000.00**	**35'974'800.00**
99999	**Abschluss (9999)**			**550'000.00**	**34'803'200.00**	**550'000.00**	**35'974'800.00**
19999.9999	**Abschluss Investitionsrechnung**			**550'000.00**	**34'803'200.00**	**550'000.00**	**35'974'800.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900.00	Passivierte Einnahmen			550'000.00		550'000.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben				34'803'200.00		35'974'800.00
		33'129'444.30	**1'992'299.20**	**35'353'200.00**	**35'353'200.00**	**36'524'800.00**	**36'524'800.00**
	Nettoinvestition		**31'137'145.10**				
		33'129'444.30	**33'129'444.30**	**35'353'200.00**	**35'353'200.00**	**36'524'800.00**	**36'524'800.00**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'288'030	1'082'300	1'265'700	16.95 ↗
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	--	159'000	300'000	88.68 ↗
2	BILDUNG	24'821'768	19'024'500	20'028'000	5.27 ↗
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	242'911	3'057'700	2'907'300	-4.92 ↘
4	GESUNDHEIT	442'907	1'202'200	1'443'800	20.10 ↗
5	SOZIALE SICHERHEIT	96'476	2'262'500	1'257'500	-44.42 ↘
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'906'757	2'542'500	3'540'000	39.23 ↗
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'337'130	4'847'500	4'607'500	-4.95 ↘
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'167	75'000	75'000	0.00 →
	Summe: Gesamthaushalt	**31'137'145**	**34'253'200**	**35'424'800**	**3.42** ↗

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
GH	***Gesamthaushalt***	***33'129'444***	***1'992'299***	***34'803'200***	***550'000***	***35'974'800***	***550'000***
0	*ALLGEMEINE VERWALTUNG*	*1'320'363*	*32'333*	*1'082'300*	--	*1'265'700*	--
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	13'800	32'333	--	--	--	--
0220	Allgemeine Dienste, übrige	749'374	--	807'300	--	889'700	--
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	557'189	--	275'000	--	376'000	--
1	*ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT*	--	--	*159'000*	--	*300'000*	--
1110	Polizei	--	--	--	--	140'000	--
1500	Feuerwehr	--	--	70'000	--	--	--
1610	Militärische Verteidigung	--	--	89'000	--	60'000	--
1620	Zivilschutz	--	--	--	--	100'000	--
2	*BILDUNG*	*25'133'477*	*311'709*	*19'024'500*	--	*20'028'000*	--
2170	Schulliegenschaften	24'931'487	311'709	15'274'500	--	19'618'000	--
2192	Volksschule, Sonstiges	201'990	--	3'750'000	--	410'000	--
3	*KULTUR, SPORT UND FREIZEIT*	*326'260*	*83'349*	*3'057'700*	--	*2'907'300*	--
3210	Bibliotheken	--	--	50'000	--	50'000	--
3290	Kultur, Übriges	90'000	--	--	--	--	--
3410	Sport	17'639	--	798'700	--	1'213'300	--
3420	Freizeit	218'621	83'349	2'209'000	--	1'644'000	--
4	*GESUNDHEIT*	*531'354*	*88'447*	*1'202'200*	--	*1'443'800*	--
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	531'354	88'447	1'202'200	--	1'443'800	--
5	*SOZIALE SICHERHEIT*	*96'476*	--	*2'262'500*	--	*1'257'500*	--
5341	Wohnen im Alter (Residenz)	93'985	--	37'500	--	22'500	--
5730	Asylwesen	2'491	--	2'225'000	--	1'235'000	--
6	*VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG*	*3'021'956*	*115'200*	*2'542'500*	--	*3'540'000*	--

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
6150	Gemeindestrassen	2'499'118	115'200	2'042'500	--	2'740'000	--
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	522'838	--	500'000	--	800'000	--
7	*UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG*	*2'698'391*	*1'361'261*	*5'397'500*	*550'000*	*5'157'500*	*550'000*
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'066'284	641'956	3'015'000	300'000	2'827'500	300'000
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	--	--	150'000	--	150'000	--
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	164'256	719'305	610'000	250'000	902'500	250'000
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	135'359	--	412'500	--	412'500	--
7410	Gewässerverbauungen	26'396	--	300'000	--	200'000	--
7500	Arten- und Landschaftsschutz	53'886	--	85'000	--	150'000	--
7710	Friedhof und Bestattung	11'953	--	390'000	--	220'000	--
7900	Raumordnung	240'256	--	435'000	--	295'000	--
8	*VOLKSWIRTSCHAFT*	*1'167*	--	*75'000*	--	*75'000*	--
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	1'167	--	75'000	--	75'000	--

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Institutionelle Gliederung

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
GH	***Gesamthaushalt***	***21'018'545***	***277'835***	***4'421'000***	***8'905'300***	***2'259'000***	***5'514'800***
9	*FINANZEN UND STEUERN*	*21'018'545*	*277'835*	*4'421'000*	*8'905'300*	*2'259'000*	*5'514'800*
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	21'018'545	277'835	4'421'000	8'905'300	2'259'000	5'514'800

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Stadt Dietikon**	**21'018'545.30**	**277'835.34**	**13'326'300.00**	**13'326'300.00**	**7'773'800.00**	**7'773'800.00**
12	**Hochbauabteilung**	**21'018'545.30**	**277'835.34**	**4'421'000.00**	**8'905'300.00**	**2'259'000.00**	**5'514'800.00**
12610	**Grundeigentum Finanzvermögen FV (9630)**	**20'901'430.36**	**160'720.40**	**4'421'000.00**	**8'905'300.00**	**2'259'000.00**	**5'514'800.00**
11610.2700	**Deponie Müsli, Altlastensanierung**	**19'044.20**	**88'745.40**				
7000.00	Investitionen in Grundstücke	19'044.20					
8200.00	Beiträge Dritter für Grundstücke		88'745.40				
12310.2308	**Minigolfanlage Mühlematt, Sanierungsmassnahmen**	**5'635.60**					
7040.00	Investitionen in Gebäude	5'635.60					
12310.2313	**Bahnhofstrasse 10, Ersatz Gasheizung (Fernwärmeanschluss)**	**24'981.00**					
7040.00	Investitionen in Gebäude	24'981.00					
12310.2408	**Div. Finanzvermögen, Erwerb Grundstücke und Immobilien (strategisch)**			**1'400'000.00**			
7040.00	Investitionen in Gebäude			1'400'000.00			
12310.2409	**Div. Finanzvermögen, Sanierung erwarteter Neuerwerb**			**355'000.00**		**150'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude			355'000.00		150'000.00	
12310.2688	**Quartierplan Niderfeld, Grundstücksbeiträge**	**7'917.35**			**4'400'000.00**		**3'600'000.00**
7000.00	Investitionen in Grundstücke	7'917.35					
8000.00	Verkauf von Grundstücken				4'400'000.00		3'600'000.00
12310.2727	**Grünaustrasse 17, Erwerb Liegenschaft (FV)**	**75.00**					
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	75.00					
12310.2732	**Finanzvermögen, Erwerb Liegenschaften 2025 (FV)**	**17'368'112.70**					
7040.00	Investitionen in Gebäude	17'350'000.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	18'112.70					
12310.2767	**Finanzvermögen, Verkauf nicht benötigter Immobilien (Portfoliobereinigung)**				**6'000'000.00**		**3'000'000.00**
8040.00	Verkauf von Gebäuden				6'000'000.00		3'000'000.00
12400.2099	**Zehntenscheune, Sanierung / Umbau Projektierung und Ausführung**	**1'955'334.64**	**55'000.00**	**400'000.00**			
7040.00	Investitionen in Gebäude	1'955'334.64		400'000.00			
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		55'000.00				
12400.2171	**Bahnhofplatz 5, Sanierung Bären**	**74'447.66**					
7040.00	Investitionen in Gebäude	74'447.66					
12400.2214	**Untere Reppischstrasse 14, Sanierung / Umbau Wohnungen (altes Bauamt)**	**106'978.82**	**8'000.00**				
7040.00	Investitionen in Gebäude	106'978.82					
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		8'000.00				
12400.2306	**Löwenstrasse 18, Minimalsanierung**			**70'000.00**		**130'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude			70'000.00		130'000.00	
12400.2310	**Obere Reppischstrasse 16, Sanierung Färberhüsli**	**2'186.60**		**250'000.00**		**198'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude	2'186.60		250'000.00		198'000.00	
12400.2405	**Untere Reppischstrasse 12a1, Gewerbehaus (Alte Trafostation EKZ)**	**56'777.15**					
7040.00	Investitionen in Gebäude	56'777.15					
12400.2407	**Löwenstrasse 18, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)**	**45'103.65**		**70'000.00**			
7040.00	Investitionen in Gebäude	45'103.65		70'000.00			
12400.2516	**Oberdorfstrasse 46, Aussensanierung und Ausbau Dachgeschoss, Parkplätze (Sperrvermerk)**					**38'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude					38'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2588	**Schöneggstrasse 16, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)**			**73'000.00**			
7040.00	Investitionen in Gebäude			73'000.00			
12400.2612	**Kronenplatz 8/10, Anschluss Fernwärme**	**71'135.90**					
7040.00	Investitionen in Gebäude	71'135.90					
12400.2613	**Kronenplatz 1, Anschluss Fernwärme**		**8'975.00**				
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		8'975.00				
12400.2617	**Kronenplatz 8, Sanierung / Umbau neu (alte Metzg)**	**118'444.46**		**473'000.00**		**823'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude	118'444.46		473'000.00		823'000.00	
12400.2675	**Buchsackerstrasse 21 (Gleis 21), Betriebsoptimierung (Hygiene, Künstler, Technik), Heizungsersatz**			**180'000.00**		**150'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude			180'000.00		150'000.00	
12400.2676	**Schöneggstrasse 36, Instandsetzung Lift**			**100'000.00**			
7040.00	Investitionen in Gebäude			100'000.00			
12400.2678	**Breitistrasse 10, Dachsanierung inkl. PV**			**110'000.00**		**350'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude			110'000.00		350'000.00	
12400.2686	**Untere Reppischstrasse 12a, Sanierung und Umbau**			**180'000.00**		**240'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude			180'000.00		240'000.00	
12400.2687	**Kronenplatz 10, Sanierung**	**1'045'255.63**		**450'000.00**			
7040.00	Investitionen in Gebäude	1'045'255.63		450'000.00			
12400.2766	**Minigolfanlage Mühlematt, Umgebungsarbeiten gm. Parkpflegewerkkonzept (kant. Denkmalpflege)**			**150'000.00**			
7040.00	Investitionen in Gebäude			150'000.00			
12400.2768	**Fondlistrasse 7, Umbau Mehrzweckräume**			**160'000.00**			
7040.00	Investitionen in Gebäude			160'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12400.2891	**Kronenplatz 1, Sanierung / Umbau Schopf / Aussenküche**					**80'000.00**	
7040.00	Investitionen in Gebäude					80'000.00	
12400.2895	**Landw. Parzellen Weinberg/Rütern, Drainagen gegen Überschwemmungen**					**100'000.00**	
7000.00	Investitionen in Grundstücke					100'000.00	
REALISIERUN	**Reduktion durch Realisierungsquote**				**-1'494'700.00**		**-1'085'200.00**
8040.00	Verkauf von Gebäuden				-1'494'700.00		-1'085'200.00
12611	**Übriges Mobiliar Hochbauabteilung FV (9690)**	**117'114.94**	**117'114.94**				
13620.2639	**Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine Elektro, 2025 inkl. Schnellladestation**		**99'114.94**				
8060.00	Verkauf von Mobilien		22'000.00				
8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung		77'114.94				
13620.2640	**Strassennetz, Ersatz Kehrmaschine elektro, 2026 inkl. Schnellladestation**	**1'915.38**	**18'000.00**				
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	1'915.38					
8060.00	Verkauf von Mobilien		18'000.00				
14010.2730	**Finanzanlagen Übernahme aus VV (Entwidmung)**	**115'199.56**					
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV	115'199.56					
999	**Abschluss**			**8'905'300.00**	**4'421'000.00**	**5'514'800.00**	**2'259'000.00**
99999	**Abschluss (9999)**			**8'905'300.00**	**4'421'000.00**	**5'514'800.00**	**2'259'000.00**
19999.9999	**Abschluss Investitionsrechnung**			**8'905'300.00**	**4'421'000.00**	**5'514'800.00**	**2'259'000.00**
7990.00	Abgang Sachanlagen FV			8'905'300.00		5'514'800.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV				4'421'000.00		2'259'000.00
		21'018'545.30	**277'835.34**	**13'326'300.00**	**13'326'300.00**	**7'773'800.00**	**7'773'800.00**

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestition		**20'740'709.96**				
	21'018'545.30	**21'018'545.30**	**13'326'300.00**	**13'326'300.00**	**7'773'800.00**	**7'773'800.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Funktionale Gliederung

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
GH	***Gesamthaushalt***	***21'018'545***	***277'835***	***4'421'000***	***8'905'300***	***2'259'000***	***5'514'800***
9	*FINANZEN UND STEUERN*	*21'018'545*	*277'835*	*4'421'000*	*8'905'300*	*2'259'000*	*5'514'800*
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'901'430	160'720	4'421'000	8'905'300	2'259'000	5'514'800
9690	Finanzvermögen, Übriges	117'115	117'115	--	--	--	--

Anhang zum Budget

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Stadt Dietikon**	**9'937'367.17**		**10'291'900.00**		**11'698'000.00**	
11	**Präsidialabteilung**	**2'205'944.94**		**1'485'000.00**		**1'425'400.00**	
11110	**Verwaltung (0220)**	**28'724.62**		**15'400.00**		**3'800.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'396.75		15'400.00		3'800.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'327.87					
11210	**Stadthaus (0290)**	**330'472.56**		**273'500.00**		**240'700.00**	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.11		7'100.00		7'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.46		1'600.00		1'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	119'285.59		127'100.00		119'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	150'099.25		134'700.00		110'000.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	49'392.77					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.38		3'000.00		3'000.00	
11220	**Feuerwehrgebäude (0290)**	**3'691.40**		**6'900.00**		**3'700.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'691.40		6'900.00		3'700.00	
11240	**Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)**	**37'448.40**		**35'500.00**		**37'400.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'448.40		35'500.00		37'400.00	
11250	**Verwaltungsgebäude Schöneggstr. 30 (0290)**	**57'597.24**		**49'600.00**		**57'600.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	47'542.06		49'600.00		47'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'055.18				10'100.00	
11270	**Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 (0290)**	**6'875.71**		**6'900.00**		**6'900.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'875.71		6'900.00		6'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11275	**Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 KESB (0290)**	**36'000.84**		**36'000.00**		**36'000.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'000.84		36'000.00		36'000.00	
11280	**Verwaltungsgebäude Neumattstr. 24 (0290)**	**5'100.16**		**5'100.00**		**5'100.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.16		5'100.00		5'100.00	
11310	**Informatik (0220)**	**1'039'332.93**		**463'600.00**		**447'300.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	279'953.79		84'000.00		121'700.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	191'166.91					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	162'841.27		376'400.00		322'400.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'177.15		3'200.00		3'200.00	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	402'193.81					
11350	**Standortförderung (8500)**	**16'122.15**		**16'100.00**		**16'100.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.15		16'100.00		16'100.00	
11361	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)**	**71'401.76**		**80'600.00**		**74'700.00**	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	43'399.72		52'600.00		46'700.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'002.04		28'000.00		28'000.00	
11410	**Stadtbibliothek (3210)**	**43'467.90**		**43'400.00**		**38'300.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'329.37		38'300.00		38'300.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53		5'100.00			
11430	**Sport und Übriges (3410)**	**61'599.18**		**46'200.00**		**46'200.00**	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.24		5'400.00		5'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'523.45		39'500.00		39'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'736.72		2'300.00		2'300.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	-1'017.23		-1'000.00		-1'000.00	
11440	**Freizeitgestaltung (3420)**	**110'162.27**		**110'100.00**		**91'900.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'869.60		27'100.00		26'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'865.74		67'600.00		49'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'426.93		15'400.00		15'400.00	
11510	**Stadtkeller (3290)**	**6'806.56**		**6'800.00**		**6'800.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56		6'800.00		6'800.00	
11530	**Übrige Kulturförderung (3290)**	**133'511.40**		**133'500.00**		**133'500.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'901.48		10'900.00		10'900.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	46'609.92		46'600.00		46'600.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	76'000.00		76'000.00		76'000.00	
11610	**Stadtplanungsamt (7900)**	**206'728.54**		**142'700.00**		**160'500.00**	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	201'698.54		137'700.00		155'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	5'030.00		5'000.00		5'000.00	
11611	**Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)**	**9'404.34**		**9'400.00**		**9'400.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'404.34		9'400.00		9'400.00	
11620	**Biodiversität (Rahmenkredit GR 02.03.2023) (7500)**			**2'200.00**		**8'000.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200.00		8'000.00	
11720	**Musikschulen (2140)**	**1'496.98**		**1'500.00**		**1'500.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98		1'500.00		1'500.00	
12	**Hochbauabteilung**	**172'479.72**		**176'000.00**		**203'600.00**	
12220	**Energie und Übriges (8790)**	**27'702.06**		**27'200.00**		**24'900.00**	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	25'635.82		25'100.00		22'800.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24		2'100.00		2'100.00	
12310	**Immobilienmanagement (0220)**	**45'637.70**		**45'600.00**		**45'600.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'989.69		9'000.00		9'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'648.01		36'600.00		36'600.00	
12510	**Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)**					**8'000.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					8'000.00	
12530	**Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)**	**16'714.16**		**16'700.00**		**16'700.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'714.16		16'700.00		16'700.00	
12540	**Industrie-Stammgeleise (8900)**	**1'865.61**		**1'900.00**		**1'900.00**	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'900.00	
12550	**Schiessanlage (1610)**	**16'405.54**		**20'400.00**		**16'300.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'600.00		4'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.35		15'800.00		11'700.00	
12571	**Asylunterkunft Luberzen (5730)**	**64'154.65**		**64'200.00**		**90'200.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'154.65		64'200.00		90'200.00	
13	**Infrastrukturabteilung**	**2'051'241.80**		**2'263'600.00**		**2'316'800.00**	
13010	**Wasserversorgung (7100)**	**11'402.85**		**7'100.00**		**7'100.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.85		7'100.00		7'100.00	
13111	**Wasserversorgung / Gebührenbetrieb (7101)**	**476'975.81**		**559'800.00**		**519'600.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	343'051.08		412'400.00		372'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'408.25		8'400.00		5'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	111'168.19		104'200.00		109'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			17'500.00		17'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'819.10		9'800.00		8'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'529.19		7'500.00		7'500.00	
13121	**Abwasserentsorgung / Gebührenbetrieb (7201)**	**48'575.54**		**62'700.00**		**103'700.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'771.41		46'900.00		32'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.69		4'600.00		59'900.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.17		6'600.00		6'600.00	
13131	**Gasversorgung / Gebührenbetrieb (8721)**	**77'184.96**		**81'700.00**		**80'000.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'995.97		66'500.00		66'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		9'200.00		9'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'959.95		6'000.00		4'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13510	**Werkhof inkl. Binzstrasse 11 (0290)**	**92'568.19**		**93'800.00**		**94'400.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'568.19		93'800.00		94'400.00	
13520	**S-Bahn Station Glanzenberg (6210)**	**17'917.45**		**17'900.00**		**17'900.00**	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3'135.84		3'100.00		3'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'609.50		3'600.00		3'600.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investititionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	11'172.11		11'200.00		11'200.00	
13610	**Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)**	**104'385.27**		**113'000.00**		**179'200.00**	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.43		4'200.00		4'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'969.27		52'800.00		111'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'267.27		43'000.00		51'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.30		6'500.00		6'500.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investititionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	6'462.00		6'500.00		6'500.00	
13620	**Strassenunterhalt (6150)**	**1'162'462.41**		**1'280'500.00**		**1'230'200.00**	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	924'788.17		1'030'900.00		995'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'392.76		7'400.00		7'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.76		8'300.00		8'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	169'495.70		152'200.00		166'800.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV			32'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	38'972.38		39'000.00		39'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.47		5'500.00		5'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'983.17		5'200.00		8'000.00	
13622	**Kantonsstrassen, übrige (6130)**	**2'148.22**		**1'800.00**			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.22		1'800.00			
13630	**Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)**	**10'377.83**		**10'400.00**		**10'400.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'377.83		10'400.00		10'400.00	
13640	**Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)**	**14'051.19**		**4'700.00**		**4'700.00**	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.80		4'200.00		4'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.22					
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	531.17		500.00		500.00	
13711	**Abfallwesen / Gebührenbetrieb (7301)**	**33'192.08**		**30'200.00**		**69'600.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'745.92		21'200.00		30'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					30'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		9'000.00		9'000.00	
14	**Finanzabteilung**	**1'368'452.26**		**1'330'700.00**		**1'382'500.00**	
14010	**Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)**	**1'600.00**					
3650.50	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmen	1'600.00					
14760	**Pflegefinanzierung ambulant Krankenpflege Spitex (4215)**	**16'520.55**		**16'600.00**		**16'600.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'200.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38		13'400.00		13'400.00	
14810	**Alters- und Gesundheitszentrum (4120)**	**782'337.10**		**735'500.00**		**797'900.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	551'877.48		542'700.00		588'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	202'264.51		166'100.00		182'400.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.29					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	26'669.82		26'700.00		26'700.00	
14811	**Seniorenresidenz / Gebührenbetrieb (5341)**	**567'994.61**		**578'600.00**		**568'000.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	567'994.61		573'600.00		568'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'000.00			
15	**Sicherheits- und Gesundheitsabteilung**	**691'084.10**		**722'000.00**		**726'600.00**	
15110	**Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)**	**83'333.95**		**76'300.00**		**70'100.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.95		76'300.00		70'100.00	
15210	**Feuerwehr (1500)**	**20'778.07**		**23'500.00**		**20'000.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'778.07		23'500.00		20'000.00	
15311	**Zivilschutz kommunal (1620)**	**18'123.81**		**26'400.00**		**23'600.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.36		3'600.00		800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'539.45		22'800.00		22'800.00	
15610	**Friedhof und Bestattung (7710)**	**85'798.16**		**102'200.00**		**88'900.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'917.95		51'800.00		52'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		50'400.00		36'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15620	**Öffentliche WC-Anlagen (7200)**	**1'404.10**		**1'400.00**		**1'400.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'404.10		1'400.00		1'400.00	
15810	**Badeanlage Fondli (3410)**	**481'646.01**		**492'200.00**		**522'600.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	187'749.46		187'700.00		187'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	293'896.55		304'500.00		334'900.00	
16	**Sozialabteilung**	**35'742.34**		**206'300.00**		**257'000.00**	
16300	**Fachstelle Asyl (inkl. Unterbringung) (5730)**	**35'742.34**		**206'300.00**		**257'000.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'732.32		99'900.00		164'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'010.02		106'400.00		92'100.00	
19	**Schulabteilung**	**3'412'422.01**		**4'108'300.00**		**5'386'100.00**	
19005	**Primarstufe (2120)**	**84'831.15**		**84'800.00**		**84'800.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'800.00	
19030	**Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)**	**2'861'308.68**		**2'816'900.00**		**3'975'200.00**	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	89'988.48		90'000.00		90'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'471'406.17		2'426'900.00		3'621'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	164'353.77		164'400.00		149'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	128'287.53		128'300.00		107'200.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'272.73		7'300.00		7'300.00	
19040	**Volksschule Sonstiges (2192)**	**278'625.12**		**302'200.00**		**311'400.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	278'625.12		302'200.00		311'400.00	
19041	**Fachstelle Medien und Informatik (2192)**	**171'413.54**		**890'500.00**		**992'000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	171'413.54		890'500.00		992'000.00	
19075	**Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)**	**5'982.52**		**6'000.00**		**14'800.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'982.52		6'000.00		6'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'800.00	
19080	**Schulzahnklinik (4330)**	**10'261.00**		**7'900.00**		**7'900.00**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.11		7'900.00		7'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.89					
		9'937'367.17		**10'291'900.00**		**11'698'000.00**	
	Gesamtergebnis		**9'937'367.17**		**10'291'900.00**		**11'698'000.00**
		9'937'367.17	**9'937'367.17**	**10'291'900.00**	**10'291'900.00**	**11'698'000.00**	**11'698'000.00**

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	28’260	28’560	28’660		
Steuerfuss in %	121	121	121		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2’799	2’721	2’997		
Selbstfinanzierungsgrad in %	310.0	25.9	40.2	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil in %	0.3	0.5	0.4	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.					
Nettoverschuldungsquotient in %	-54.4	-44.5	-50.3	< 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	-1’872*	-1'494.5*	-1’846.3*	< 0	Nettovermögen
				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

* Nettovermögen (-) / Nettoschuld (+)