

Jahresrechnung 2025

Ablieferung an Stadtrat	3. März 2026
Abnahmebeschluss Stadtrat	17. März 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20. März 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16. April 2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	15. Juni 2026
Veröffentlichung	18. Juni 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Stadtrates	5 - 12
2 Anträge und Beschlüsse	13 - 15
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	16 - 17
4 Vollständigkeitserklärung	18
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	20 - 21
6 Erfolgsrechnung	22
7 Investitionsrechnungen	23 - 24
8 Bilanz	25 - 26
9 Geldflussrechnung	27
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	28 - 29
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	30
Eventualforderungen	31
Anlagenspiegel Finanzvermögen	32
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	33 - 35
Beteiligungsspiegel	36 - 37
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	38
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	39
Rückstellungsspiegel	40
Eigenkapitalnachweis	41
Fonds	42 - 43
Sonderrechnungen	44 - 47
Haushaltsgleichgewicht	48
Finanzkennzahlen	49

	Seite
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	50 - 51
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	52
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	53
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	54

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	56 - 77
12	Erfolgsrechnung - nach Institutioneller Gliederung	78 - 141
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	142 - 148
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - nach Institutioneller Gliederung	149 - 157
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen - nach Institutioneller Gliederung	158
16	Bilanz	159 - 168
17	Erfolgsrechnung - nach Funktionaler Gliederung	169 - 223
18	Investitionsrechnungen - nach Funktionaler Gliederung	224 - 232

Kontakt

Stadtverwaltung Affoltern am Albis
 Abteilung Finanzen
 Marktplatz 1
 8910 Affoltern am Albis

Stadträtin Finanzen
 Abteilungsleiterin Finanzen
 Telefon
 E-Mail

Claudia Ledermann
 Ursula Spillmann
 044 762 56 20
ursula.spillmann@stadtaffoltern.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrates

B. Beleuchtender Bericht

Die Jahresrechnung 2025 der Stadt Affoltern am Albis, ergänzt mit den Sonderrechnungen über Legate und Fonds, schliesst wie folgt ab:

1. Erfolgsrechnung

Eckdaten	Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
Gesamtaufwand	Fr. 115'452'751.98	Fr. 108'490'600.00	Fr. 106'514'188.30
Gesamtertrag	Fr. 121'868'177.62	Fr. 110'546'100.00	Fr. 117'206'774.00
Ertragsüberschuss	Fr. 6'415'425.64	Fr. 2'055'500.00	Fr. 10'692'585.70

Die Jahresrechnung 2025 zeigt erneut ein erfreuliches Ergebnis. Dieses ist wiederum als Folge von Einmaleffekten zustande gekommen.

Vom Kanton Zürich sind Rückerstattungen von Versorgertaxen von Fr. 6'020'522.53 eingegangen, die nicht budgetiert waren. Bei den Grundstückgewinnsteuern ist seit Anfang 2025 die Veranlagungstätigkeit intensiviert worden, um die Pendenzen aufarbeiten zu können. Dadurch sind gegenüber dem Budget um Fr. 3'274'689.-- höhere Erträge erzielt worden. Diese Mehrerträge von total Fr. 9'292'511.53 werden geschmälert durch die Erhöhung der Rückstellungen um Fr. 2'400'000.-- für die Altlastensanierung im Spitzenstein, da neu auch PFAS-Sanierungskosten dazukommen werden (PFAS = per- und polyfluorierte Alkylverbindungen). Solche Rückstellungen sind zu bilden, sobald entsprechende Informationen vorliegen, welche mit grosser Wahrscheinlichkeit zu künftigen Aufwendungen führen werden.

Ohne diese Einmaleffekte hätte ein Aufwandüberschuss von knapp Fr. 500'000.-- resultiert. Bei diversen Positionen mussten Mehrkosten gegenüber dem Budget verzeichnet werden, welche häufig kaum beeinflusst werden können, wie die zwei höchsten Abweichungen zeigen:

- Die Führung von zwei zusätzlichen Schulklassen mit Auswirkungen auf mehrere Bereiche sowie weitere Mehrkosten ergeben einen um Fr. 1'331'662.97 höheren Nettoaufwand in der Abteilung Bildung.
- Bei der Kranken- und Alterspflege entstanden um Fr. 1'862'614.95 höhere Pflegefinanzierungsbeiträge. Sowohl für die stationäre wie auch für die ambulante Pflege steigen die Kosten. Auffällig ist die Zunahme der Kosten bei privaten Spitexfirmen und durch pflegende Angehörige, welche KLV-Leistungen abrechnen. Dieser schweizweite Trend beschäftigt derzeit auch die eidgenössischen Räte.

Im Einzelnen sieht die Erfolgsrechnung 2025 wie folgt aus:

Gestufte Erfolgsausweis	Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
Personalaufwand	36'406'252.73	37'468'400	32'001'177.61
Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'122'847.80	17'473'000	20'417'666.27
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'271'777.46	5'523'100	5'103'622.62
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	813'409.62	868'600	1'103'205.79
Transferaufwand	49'724'076.16	45'198'600	45'768'340.50
Durchlaufende Beiträge	40'000.00	40'000	43'200.00
Total betrieblicher Aufwand	113'378'363.77	106'571'700	104'437'212.79
Fiskalertrag	46'169'866.22	41'641'900	41'748'344.44
Regalien und Konzessionen	32'784.90	38'000	24'271.65
Entgelte	19'781'347.69	19'887'100	19'344'438.69
Übrige Erträge	4'680.85	1'500	3'189.40
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	10'720.56	0	5'350.05
Transferertrag	51'474'364.60	44'750'400	43'126'665.28
Durchlaufende Beiträge	40'000.00	40'000	43'200.00
Total betrieblicher Ertrag	117'513'764.82	106'358'900	104'295'459.51
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'135'401.05	-212'800	-141'753.28
Finanzaufwand	957'599.21	869'800	898'584.11
Finanzertrag	3'237'623.80	3'138'100	11'732'923.09
Ergebnis aus Finanzierung	2'280'024.59	2'268'300	10'834'338.98
Operatives Ergebnis	6'415'425.64	2'055'500	10'692'585.70
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'415'425.64	2'055'500	10'692'585.70
Total Aufwand	115'452'751.98	108'490'600	106'514'188.30
Total Ertrag	121'868'177.62	110'546'100	117'206'774.00

Nachfolgend werden die grössten Veränderungen erläutert:

Personalaufwand

Per 1. Oktober 2024 sind die Löhne des städtischen Personals erhöht worden. Sie sind dabei den durchschnittlichen Löhnen in vergleichbaren Funktionen der anderen zürcherischen Gemeinden entsprechend angepasst worden. Die Personalkosten fallen im Vergleich zum Budget um Fr. 1'062'147.27 tiefer aus.

Springerkosten werden nicht budgetiert. Es wird mit dem vollen Personalbestand gerechnet. Deshalb führen Springereinsätze immer zu nicht budgetierten Mehrkosten.

Gleichzeitig nehmen dafür die Personalkosten ab oder es gehen Versicherungsentschädigungen ein, wenn Mitarbeitende z. B. wegen eines Unfalls mehrere Monate nicht arbeiten können. Zudem werden die Mitarbeitenden über Kostenverleger anderen Gemeinden kostendeckend weiterverrechnet. Dies ist zum Beispiel bei der Stadtpolizei, beim Betreibungsamt, beim Finanzamt, der Berufsbeistandschaft und bei der wirtschaftlichen Sozialhilfe der Fall. Diese Erträge sind nicht im Lohnaufwand ersichtlich.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Die Erhöhung der Rückstellung um Fr. 2'400'000.-- für die Altlastensanierung im Spitzenstein führt zu den gezeigten Mehraufwendungen. Ebenfalls zu Mehraufwendungen führten die nicht budgetierten Springerkosten.

Transferaufwand

Die bereits erwähnten Mehrkosten für Pflegefinanzierungsbeiträge, die höheren Ergänzungsleistungen und Beihilfen sowie Sozialhilfe und Unterstützungsleistungen im Asylwesen führen hauptsächlich zu den ansteigenden Aufwendungen. Zudem sind hier auch die Löhne der kantonal angestellten Lehrpersonen verbucht, welche ebenfalls angestiegen sind.

Fiskalertrag

Nebst höheren Grundstückgewinnsteuern konnten auch bei den allgemeinen Gemeindesteuern gegenüber dem Budget um Fr. 1'254'053.55 höhere Erträge erzielt werden.

Transferertrag

Im gegenüber dem Budget um Fr. 6'723'964.60 höheren Ertrag sind insbesondere die Rückerstattungen der Versorgertaxen enthalten. Zudem wird an die höheren Nettoaufwendungen für Ergänzungsleistungen und Beihilfen ein entsprechend höherer Staatsbeitrag ausgerichtet.

Aufgeteilt nach Abteilungen sieht die Erfolgsrechnung wie folgt aus:

Abteilungen	Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Präsidiales	6'480'732	3'163'269	6'450'100	3'082'000	6'169'893.31	3'195'259.17
Nettoergebnis		3'317'463		3'368'100		2'974'634.14
Bau und Infrastruktur	13'696'607	6'970'719	12'196'700	7'309'000	11'015'695.27	6'995'852.18
Nettoergebnis		6'725'888.23		4'887'700		4'019'843.09
Bildung	22'350'188.54	1'445'625.57	20'943'900	1'371'000	20'615'526.26	1'359'017.37
Nettoergebnis		20'904'562.97		19'572'900		19'256'508.89
Finanzen	6'786'183.77	68'498'793.79	6'835'000	63'749'000	6'493'240.94	63'781'051.42
Nettoergebnis	61'712'610.02		56'914'000		57'287'810.48	
Immobilien	27'877'673.94	19'502'663.83	28'631'700	20'353'000	27'735'471.48	27'045'511.95
Nettoergebnis		8'375'010.11		8'278'700		689'959.53
Sicherheit	3'795'888.10	1'997'124.08	3'974'200	2'056'000	3'780'345.17	1'888'431.94
Nettoergebnis		1'798'764.02		1'918'200		1'891'913.23
Soziales und Gesellschaft	34'465'478.37	20'289'982.16	29'459'000	12'626'100	30'704'015.87	12'941'649.97
Nettoergebnis		14'175'496.21		16'832'900		17'762'365.90
Total Aufwand / Ertrag	115'452'751.98	121'868'177.62	108'490'600	110'546'100	106'514'188.30	117'206'774.00
Ertragsüberschuss	6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	
Total	121'868'177.62	121'868'177.62	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00

Nachfolgend werden die Abweichungen der Jahresrechnung gegenüber dem Budget 2025 der einzelnen Abteilungen kurz erläutert:

Abteilung Präsidiales

Bei der Abteilung Präsidiales liegen die Nettoaufwendungen um Fr. 50'637.16 tiefer als budgetiert. Fr. 38'564.50 tiefere Nettokosten entstanden bei den Behörden, da höhere Rückerstattungen der Gemeinden für Abstimmungen und Wahlen eingingen, bei der städtischen Homepage auf Zusatzmodule verzichtet wurde und bei Anlässen, Ausflügen und Veranstaltungen des Stadtrates weniger ausgegeben wurde.

Zudem schliesst das Betreibungsamt besser ab als budgetiert, woraus für Affoltern am Albis eine Ergebnisverbesserung von Fr. 69'546.02 resultiert. Im Bereich Bevölkerung ergeben sich allerdings Mehrkosten von Fr. 47'223.77, da beim Einwohneramt Mehrkosten durch Springereinsätze entstanden.

Abteilung Bau und Infrastruktur

Bei der Abteilung Bau und Infrastruktur liegt der Nettoaufwand um Fr. 1'838'188.23 höher als budgetiert. Minderkosten von Fr. 60'734.75 entstanden bei der Raumordnung, da auf zahlreiche Raumplanungsprojekte verzichtet wurde. Da die Gebührenerträge für grössere Bauvorhaben erst 2026 anfallen werden, resultieren bei der Baupolizei um Fr. 105'734.95 tiefere Nettoerträge.

Der Nettoaufwand für Strassen und Wege ist Fr. 125'832.45 tiefer als budgetiert und entstand aufgrund tieferer Lohnaufwendungen. Für Natur und Umwelt liegen die Nettoaufwendungen um Fr. 1'986'769.01 über dem Budget. Hauptursache dafür ist die Erhöhung der bestehenden Rückstellungen für die Altlastensanierung im Spitzenstein um 2.4 Mio. Franken, da neu auch PFAS-Sanierungskosten dazukommen werden. Die für 2025 budgetierten Sanierungskosten dieser Altlast von Fr. 400'000.-- sind nur in einem kleinen Rahmen beansprucht worden.

Minderaufwand bei der Abteilungsverwaltung von Fr. 41'321.10 entstand, da die budgetierten neuen Stellen später besetzt wurden.

Abteilung Bildung

Der Nettoaufwand der Abteilung Bildung liegt um Fr. 1'331'662.97 über Budget. Im Schulbetrieb beträgt die Abweichung Fr. 642'246.35. Ein wesentlicher Grund dafür ist die Führung von zwei zusätzlichen Klassen. Diese strukturelle Erweiterung wirkt sich auf mehrere Bereiche aus. Es entstehen zusätzliche Personalkosten für Klassenlehrpersonen, Fachlehrpersonen sowie unterstützende Funktionen im Kontext der integrierten Sonderschulung. Ausserdem zeigte sich, dass die Kosten für die kantonal besoldeten Lehrpersonen zu tief budgetiert wurden.

Im Bereich "Schule Verschiedenes" liegen die Kosten um Fr. 578'712.21 über Budget. Der höheren Anzahl Kinder mit besonderen Bedürfnissen wurde mit zahlreichen zusätzlichen Klassenassistenzen begegnet. Zudem sind die Kosten für auswärtige Beschulungen höher ausgefallen als budgetiert, da mehr Kinder davon betroffen sind. Die Tagesstrukturen schlossen mit einem um Fr. 98'214.76 höheren Nettoaufwand ab, da die Lohnkosten stärker anstiegen als die Erträge.

Abteilung Finanzen

Bei der Abteilung Finanzen liegt der Nettoertrag um Fr. 4'798'610.02 höher als budgetiert. Hauptgrund dafür sind die um Fr. 4'528'742.55 höheren Steuereinnahmen.

Sowohl bei den allgemeinen Gemeindesteuern als auch bei den Grundstückgewinnsteuern sind hohe Mehrerträge erzielt worden.

Bei der Abteilungsverwaltung sind die Nettoaufwendungen um Fr. 248'797.44 tiefer als budgetiert. Diese Minderkosten setzen sich zusammen aus tieferen Lohnkosten, da im Steueramt nicht alle Stellen besetzt waren, und höheren Steuerbezugsentschädigungen.

Abteilung Immobilien

Der Nettoaufwand der Abteilung Immobilien liegt um Fr. 135'008.40 tiefer als budgetiert. Bei den Liegenschaften Verwaltungsvermögen sind um Fr. 128'852.51 höhere Aufwendungen zu verzeichnen, da der Stellenplan erhöht worden ist. Bei den Liegenschaften Finanzvermögen ist der Nettoertrag um Fr. 66'558.22 tiefer ausgefallen, da die höheren internen Zinsen aufgrund der Neubewertung der Liegenschaften im Budget noch nicht berücksichtigt waren. Bei den Schulliegenschaften sind die Nettoaufwendungen um Fr. 384'691.33 tiefer als budgetiert. Vor allem beim Unterhalt der Hochbauten konnten Einsparungen erzielt werden. Zudem fielen die Abschreibungen aufgrund tieferer Investitionen geringer aus.

Bei Freizeit und Sport sind ebenfalls Minderkosten von Fr. 29'361.67 zu verzeichnen. Diese setzen sich aus tieferen Nettoaufwendungen im Schwimmbad Stigeli und höheren Kosten bei den Sportanlagen zusammen. Bei der Verwaltung der Abteilung Immobilien resultiert ein um Fr. 25'999.48 tieferer Nettoaufwand. Dieser entstand, da die Zustandsanalyse der Liegenschaften noch nicht abgeschlossen werden konnte.

Abteilung Seewadei

Das Heim weist einen Aufwandsüberschuss von Fr. 1'475'951.88 aus. Gegenüber dem Budget ergibt sich eine Verbesserung von Fr. 312'248.12. Im Vergleich zum Vorjahr konnte das Ergebnis deutlich verbessert werden. Externe Personalleistungen konnten reduziert werden. Im stationären Pflegebereich konnte durch die erfolgreiche Personalrekrutierung gänzlich auf temporäre Mitarbeiter verzichtet werden.

Die Spitex weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 554'866.63 aus. Hauptursache sind tiefere Erträge aus KLV-Leistungen (- Fr. 274'388.25 gegenüber Budget). Da die Beiträge aus der Restkostenfinanzierung der Gemeinden direkt an die effektiven Leistungs- und Ertragswerte gekoppelt sind, führten die tieferen KLV-Erträge gleichzeitig auch zu tieferen Gemeindebeiträgen (- Fr. 275'025.56). Dieser systembedingte Zusammenhang verstärkt die Budgetabweichung entsprechend im Gesamtergebnis. Gleichzeitig musste die Versorgung gemäss öffentlichem Leistungsauftrag der Spitex jederzeit sichergestellt werden. Zur Abdeckung war daher punktuell der Einsatz von temporären Mitarbeitenden notwendig.

Abteilung Sicherheit

Bei der Abteilung Sicherheit liegen die Nettoaufwendungen um Fr. 119'435.98 tiefer als budgetiert. Beim Bevölkerungsschutz entstanden Minderkosten von Fr. 62'319.03, welche sich aus tieferen Nettoaufwendungen der Stadtpolizei und der Feuerwehr zusammensetzen.

Für Bewilligungen und Kontrollen konnte ein um Fr. 27'476.59 höherer Nettoertrag erzielt werden. Der Gebührenertrag im Patentwesen fiel höher aus und für das Marktwesen erfolgten tiefere interne Verrechnungen. Bei der Verwaltung der Abteilung Sicherheit entstanden um Fr. 29'640.36 tiefere Nettokosten wegen tieferen Lohnaufwendungen.

Abteilung Soziales und Gesellschaft

Bei der Abteilung Soziales und Gesellschaft liegt der Nettoaufwand um Fr. 2'647'403.79 tiefer als budgetiert. Für die Soziale Hilfe mussten jedoch Fr. 520'050.86 mehr aufgewendet werden, da für die wirtschaftliche Sozialhilfe und für das Asylwesen höhere Auszahlungen erfolgten. Um dieser Kostenentwicklung begegnen zu können, sind zusätzliche Stellen geschaffen worden. Diese werden im Verlauf des Jahres 2026 besetzt mit dem Ziel, hilfeschende Personen wieder schneller zurück in den Arbeitsmarkt zu begleiten. Bei den Ergänzungsleistungen und Beihilfen sind aufgrund gestiegener Anspruchsberechtigungen netto Fr. 456'432.34 mehr ausbezahlt worden.

Im Bereich Kinder und Jugend liegt der Hauptgrund für den positiven Rechnungsabschluss: Der Kanton Zürich wurde durch Gerichtsurteile, welche andere Gemeinden erwirkten, verpflichtet, den Gemeinden in früheren Jahren bezahlte Platzierungskosten von Kindern und Jugendlichen zurückzuerstatten. Affoltern am Albis erhielt eine Rückzahlung dieser sogenannten Versorgertaxen von Fr. 6'020'522.53.

Der Nettoaufwand im Kindes- und Erwachsenenschutz fiel um Fr. 189'515.89 tiefer aus, da sich die Entschädigung der KESB aufgrund des gesenkten Taxpunktwerthes reduzierte. Bei der Kranken- und Alterspflege entstanden aber um Fr. 1'862'614.95 höhere Pflegefinanzierungsbeiträge. Sowohl für die stationäre wie auch für die ambulante Pflege stiegen die Kosten, da immer mehr Personen auf Pflege angewiesen sind.

Bei der Abteilungsverwaltung resultiert ein um Fr. 742'384.02 höherer Nettoaufwand. Diese Mehrkosten sind vor allem auf Springereinsätze bei der Sozialhilfe und für die Abteilungsleitung zurückzuführen.

2. Investitionen im Verwaltungsvermögen

Nettoinvestitionen	Rechnung-2025	Budget-2025	Rechnung-2024
Total-Ausgaben	Fr. → 8'803'605.21	Fr. → 12'099'000.00	Fr. → 9'474'047.15
Total-Einnahmen	Fr. → 769'696.71	Fr. → 965'000.00	Fr. → 1'629'371.33
Nettoinvestitionen	Fr. → 8'033'908.50	Fr. → 11'134'000.00	Fr. → 7'844'675.82
Finanzierung			
Nettoinvestitionen	Fr. → 8'033'908.50	Fr. → 11'134'000.00	Fr. → 7'844'675.82
Selbstfinanzierung	Fr. → 12'604'965.45	Fr. → 8'561'200.00	Fr. → 8'780'354.96
Finanzierungsüberschuss (+): Finanzierungsfehlbetrag (-)	Fr. → 4'571'056.95	Fr. → -2'572'800.00	Fr. → 935'679.14
Selbstfinanzierungsgrad in %	157%	77%	217%

Der Selbstfinanzierungsgrad von 157% zeigt, dass der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2025 zuzüglich Abschreibungen, was eine Selbstfinanzierung von Fr. 12'604'965.45 ergibt, ausreichte, um die Investitionen zu bezahlen.

Nachfolgend sind die wesentlichsten Investitionen (über Fr. 100'000.--) aufgelistet:

Abteilung Präsidiales

Fr. 113'781.01 Ablösung Gever Dialog

Abteilung Bau und Infrastruktur

Fr. 1'694'734.75 Strassen und Verkehrswege
 Fr. 581'372.27 Tiefbauten Abwasserbeseitigung
 Fr. 110'443.40 Planungen (Genereller Entwässerungsplan [GEP])
 Fr. 199'491.71 Investitionskostenbeiträge an Kläranlage Zwillikon
 Fr. - 306'766.40 Kanalisationsanschlussgebühren

Abteilung Immobilien

Fr. 3'445'707.28 Ersatzneubau Breiten
 Fr. 1'594'504.13 Projektierung neues Schulhaus Wolhusen
 Fr. 344'376.55 Diverse Erneuerungen Schulhausanlagen

3. Investitionen im Finanzvermögen

Sachwertanlagen	Rechnung-2025	Budget-2025	Rechnung-2024
Ausgaben-Finanzvermögen	Fr. → 950.00	Fr. → 0.00	Fr. → 241'457.07
Einnahmen-Finanzvermögen	Fr. → 950.00	Fr. → 0.00	Fr. → 197'191.30
Sachanlagen-Zugang(+)/-Abgang(-)	Fr. → 0.00	Fr. → 0.00	Fr. → 44'265.77

Die Einnahme von Fr. 950.-- steht im Zusammenhang mit dem Verkauf eines Feuerwehranhängers. Da dieser vollständig abgeschrieben war, resultiert zugunsten der Erfolgsrechnung ein Buchgewinn.

4. Bilanzübersicht

Bilanz	Ende-2024	Ende-2025
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	Fr. → 16'437'743.93	Fr. → 20'840'875.90
Übriges Umlaufvermögen	Fr. → 25'393'179.63	Fr. → 20'204'972.62
Anlagevermögen-Finanzvermögen	Fr. → 28'424'456.81	Fr. → 28'432'956.81
Total-Finanzvermögen	Fr. → 70'263'880.37	Fr. → 69'478'805.33
Anlagevermögen-Verwaltungsvermögen	Fr. → 99'139'634.57	Fr. → 101'786'692.32
Total-Aktiven	Fr. → 169'403'514.94	Fr. → 171'265'497.65
Kurzfristiges Fremdkapital	Fr. → 47'414'171.36	Fr. → 35'658'039.37
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Fr. → 55'000'000.00	Fr. → 59'000'000.00
Übriges Langfristiges Fremdkapital	Fr. → 3'793'880.68	Fr. → 6'195'146.48
Total-Fremdkapital	Fr. → 106'208'052.04	Fr. → 100'853'185.85
Zweckgebundenes Eigenkapital	Fr. → 10'007'604.38	Fr. → 10'809'027.64
Zweckfreies Eigenkapital	Fr. → 53'187'858.52	Fr. → 59'603'284.16
Total-Eigenkapital	Fr. → 63'195'462.90	Fr. → 70'412'311.80
Total-Passiven	Fr. → 169'403'514.94	Fr. → 171'265'497.65

Die grössten Veränderungen innerhalb der Bilanz sind bei folgenden Positionen zu verzeichnen:

Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen: Dank dem besseren Rechnungsergebnis standen Ende 2025 um Fr. 4'403'131.97 mehr Mittel zur Verfügung als Ende des Vorjahres.

Übriges Umlaufvermögen: Die Abnahme des übrigen Umlaufvermögens um Fr. 5'188'207.01 steht im Zusammenhang mit der Rückerstattung von Versorgertaxen des Kantons Zürich. Diese Forderung wurde im Jahr 2024 aktiviert.

Verwaltungsvermögen: Das Verwaltungsvermögen hat um Fr. 2'647'057.75 zugenommen. Diese Zunahme setzt sich zusammen aus der Nettoinvestition von Fr. 8'033'908.50 abzüglich Abschreibungen von Fr. 5'386'850.75.

Kurzfristiges Fremdkapital: Die Abnahme von Fr. 11'756'131.99 setzt sich zusammen aus der Rückzahlung eines Darlehens von 5 Mio. Franken und der bereits genannten Rückerstattung von Versorgertaxen durch den Kanton. Diese sind im Jahr 2024 nicht nur aktiviert worden, sondern im Gegenzug als interne Kontokorrente passiviert worden. Die erfolgswirksame Verbuchung dieser Rückerstattung erfolgte erst bei der Auszahlung im Dezember 2025.

Langfristige Finanzverbindlichkeiten: Es ist ein neues Darlehen in der Höhe von 4 Mio. Franken aufgenommen worden.

Übriges Langfristiges Fremdkapital: Die Zunahme von Fr. 2'401'265.80 beinhaltet insbesondere die Bildung von zusätzlichen Rückstellungen für die Altlastensanierung im Spitzenstein.

Zweckgebundenes Eigenkapital: Die Zunahme von Fr. 801'423.26 resultiert aus dem Ertragsüberschuss der Abwasserbeseitigung zuzüglich Einlage in den Ersatz-abgabefonds für Parkplatzbauten und abzüglich Aufwandüberschuss der Abfallbewirtschaftung. Der Bestand des Mehrwertausgleichsfonds beträgt unverändert Fr. 768'960.--, wobei neu Fr. 630'000.-- zweckgebunden sind für das neue Sportgebäude und weitere Sportinfrastruktur der Sportanlage im Moos sowie für die Umgestaltung der Heimpelstrasse.

Zweckfreies Eigenkapital: Die Zunahme von Fr. 6'415'425.64 ist die Zuweisung des Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2025.

5. Sonderrechnungen

Fonds/Legaten	Bestand		Veränderung
	Anfang-Jahr	Ende-Jahr	
Fonds für Heimatmuseum	Fr. → 158'649.60	Fr. 159'046.20	+Fr. → 396.60
Unterstützungsfonds	Fr. → 40'379.70	Fr. 40'480.65	+Fr. → 100.95
Seewadelfonds	Fr. → 1'167.43	Fr. → 1'920.33	+Fr. → 752.90
Fonds-Projekte-Abteilung-Soziales-und-Gesellschaft	Fr. → 6'134.30	Fr. → 6'149.65	+Fr. → 15.35

Der Stadtrat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 an seiner Sitzung vom 17. März 2026 genehmigt. Er beantragt den Stimmberechtigten, diese ebenfalls zu genehmigen.

Antrag des Stadtrates

- 1 Der Stadtrat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025** der Stadt Affoltern am Albis genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2025 der Stadt Affoltern am Albis weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	115'452'751.98
	Gesamtertrag	Fr.	121'868'177.62
	Ertragsüberschuss	Fr.	6'415'425.64
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'803'605.21
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	769'696.71
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'033'908.50
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	950.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	950.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	171'265'497.65

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 59'603'284.16.**

- 3 Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Stadt Affoltern am Albis zu genehmigen.

Affoltern am Albis, 17. März 2026

Stadtrat



Eveline Fenner
Stadtpräsidentin



Stefan Trottmann
Stadtschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2025 der Stadt Affoltern am Albis in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 17. März 2026 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	115'452'751.98
	Gesamtertrag	Fr.	121'868'177.62
	Ertragsüberschuss	Fr.	6'415'425.64
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'803'605.21
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	769'696.71
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'033'908.50
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	950.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	950.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	171'265'497.65

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 59'603'284.16**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Stadt Affoltern am Albis finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung zeigt jedoch, dass weiterhin Defizite bei der Finanzierung des Pflegeheims Seewadel und der Spitex bestehen. Wir erwarten deshalb erneut vom Stadtrat, dass er nachhaltige Massnahmen ergreift, um weitere Aufwandüberschüsse zu verhindern. Zudem halten wir eine wiederkehrende, vertiefte finanztechnische Bereichsrevision durch die Revisionsstelle für notwendig.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2025 der Stadt Affoltern am Albis entsprechend dem Antrag des Stadtrats zu genehmigen.

8910 Affoltern am Albis, 16. April 2026

Rechnungsprüfungskommission Affoltern am Albis


Urs Gmür
Präsident


Reto Ruprecht
Vizepräsident

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025** der Stadt Affoltern am Albis am 15. Juni 2026 entsprechend dem Antrag des Stadtrates genehmigt.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	115'452'751.98
	Gesamtertrag	Fr.	121'868'177.62
	Ertragsüberschuss	Fr.	6'415'425.64
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'803'605.21
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	769'696.71
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'033'908.50
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	950.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	950.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	171'265'497.65

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 59'603'284.16.

Affoltern am Albis, 15. Juni 2026

Namens der Gemeindeversammlung Affoltern am Albis



Eveline Fenner
Stadtpräsidentin



Stefan Trottmann
Stadtschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2025

der politischen Gemeinde Affoltern am Albis

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der politischen Gemeinde Affoltern am Albis - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr 2025 sowie dem Anhang, einschliesslich der Erläuterungen zur Rechnungslegung - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung 2025 den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz [GG; LS 131.1] und Gemeindeverordnung [VGG; LS 131.11]).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung» durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der politischen Gemeinde Affoltern am Albis unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

Die Vorsteherschaft ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherschaft als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt.

Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzenden beeinflussen.

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

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

Wir kommunizieren mit der Vorsteherschaft und mit der RPK unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Empfehlung

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Thalwil, 17.03.2026

Revipro AG

Verena Kamer van Toornburg

Leitende Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2025:

Bilanzsumme:	CHF	171'265'497.65
Bilanzüberschuss:	CHF	59'603'284.16
Ertragsüberschuss:	CHF	6'415'425.64

Vollständigkeitserklärung

Die Stadträtin Finanzen und die Abteilungsleiterin Finanzen bestätigen, dass

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

8910 Affoltern am Albis, 3. März 2026

Abteilung Finanzen



Claudia Ledermann
Stadträtin Finanzen



Ursula Spillmann
Abteilungsleiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	6'415'425.64	2'055'500	6'415'425.64	2'055'500		
- Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0		
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-			802'143.82	868'600
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-			10'720.56	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'386'850.75	5'637'100	5'066'083.55	5'348'300	320'767.20	288'800
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	813'409.62	868'600	11'265.80	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	10'720.56	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	12'604'965.45	8'561'200	11'492'774.99	7'403'800	1'112'190.46	1'157'400
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	8'033'908.50	11'134'000	7'449'367.52	10'165'000	584'540.98	969'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	4'571'056.95	-2'572'800	4'043'407.47	-2'761'200	527'649.48	188'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	157%	77%	154%	73%	190%	119%

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
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	802'143.82	827'900	0.00	40'700
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0	10'720.56	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	320'767.20	288'800	0.00	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	1'122'911.02	1'116'700	-10'720.56	40'700
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	584'540.98	969'000	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	538'370.04	147'700	-10'720.56	40'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	192%	115%	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	36'406'252.73	37'468'400	32'001'177.61
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'122'847.80	17'473'000	20'417'666.27
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'271'777.46	5'523'100	5'103'622.62
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	813'409.62	868'600	1'103'205.79
36	Transferaufwand	49'724'076.16	45'198'600	45'768'340.50
37	Durchlaufende Beiträge	40'000.00	40'000	43'200.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>113'378'363.77</i>	<i>106'571'700</i>	<i>104'437'212.79</i>
40	Fiskalertrag	46'169'866.22	41'641'900	41'748'344.44
41	Regalien und Konzessionen	32'784.90	38'000	24'271.65
42	Entgelte	19'781'347.69	19'887'100	19'344'438.69
43	Übrige Erträge	4'680.85	1'500	3'189.40
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	10'720.56	0	5'350.05
46	Transferertrag	51'474'364.60	44'750'400	43'126'665.28
47	Durchlaufende Beiträge	40'000.00	40'000	43'200.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>117'513'764.82</i>	<i>106'358'900</i>	<i>104'295'459.51</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'135'401.05	-212'800	-141'753.28
34	Finanzaufwand	957'599.21	869'800	898'584.11
44	Finanzertrag	3'237'623.80	3'138'100	11'732'923.09
	Ergebnis aus Finanzierung	2'280'024.59	2'268'300	10'834'338.98
Operatives Ergebnis		6'415'425.64	2'055'500	10'692'585.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		6'415'425.64	2'055'500	10'692'585.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'116'789.00	1'049'100	1'178'391.40
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'116'789.00	1'049'100	1'178'391.40
Total Aufwand		115'452'751.98	108'490'600	106'514'188.30
Total Ertrag		121'868'177.62	110'546'100	117'206'774.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	8'235'238.69	10'865'000	8'503'118.84
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	368'874.81	750'000	421'937.35
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	199'491.71	484'000	548'990.96
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		8'803'605.21	12'099'000	9'474'047.15
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	3'540.97
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	769'696.71	965'000	1'625'830.36
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		769'696.71	965'000	1'629'371.33
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		8'803'605.21	12'099'000	9'474'047.15
Total Investitionseinnahmen		769'696.71	965'000	1'629'371.33
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-8'033'908.50	-11'134'000	-7'844'675.82

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0	49'265.77
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0	188.15
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	3'540.97
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	950.00	0	188'462.18
Total Ausgaben		950.00	0	241'457.07
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	950.00	0	192'191.30
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0	5'000.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		950.00	0	197'191.30
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		950.00	0	241'457.07
Total Einnahmen		950.00	0	197'191.30
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0	-44'265.77

Bilanz

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'437'743.93	20'840'875.90
101	Forderungen	24'122'720.16	18'652'848.43
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	971'700.60	1'211'679.64
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	298'758.87	340'444.55
	Umlaufvermögen	41'830'923.56	41'045'848.52
107	Langfristige Finanzanlagen	8'500.00	8'500.00
108	Sachanlagen FV	28'424'456.81	28'424'456.81
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	28'432'956.81	28'432'956.81
Total Finanzvermögen		70'263'880.37	69'478'805.33
140	Sachanlagen VV	85'368'865.58	87'723'028.08
142	Immaterielle Anlagen	826'369.87	934'204.17
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	10'435'185.49	10'435'185.49
146	Investitionsbeiträge	2'509'213.63	2'694'274.58
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	99'139'634.57	101'786'692.32
Total Verwaltungsvermögen		99'139'634.57	101'786'692.32
Total Aktiven		169'403'514.94	171'265'497.65
* Total Anlagevermögen		127'572'591.38	130'219'649.13

Bilanz

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
200	Laufende Verbindlichkeiten	41'428'224.23	34'480'349.23
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	454'314.84	678'203.91
205	Kurzfristige Rückstellungen	531'632.29	499'486.23
	Kurzfristiges Fremdkapital	47'414'171.36	35'658'039.37
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	55'000'000.00	59'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	2'947'805.75	5'347'805.75
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	846'074.93	847'340.73
	Langfristiges Fremdkapital	58'793'880.68	65'195'146.48
	Total Fremdkapital	106'208'052.04	100'853'185.85
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	8'188'619.48	8'980'042.74
291	Fonds im Eigenkapital	1'818'984.90	1'828'984.90
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	10'007'604.38	10'809'027.64
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	53'187'858.52	59'603'284.16
	Zweckfreies Eigenkapital	53'187'858.52	59'603'284.16
	Total Eigenkapital	63'195'462.90	70'412'311.80
	Total Passiven	169'403'514.94	171'265'497.65

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2025	Rechnung 2024
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		6'415'425.64	10'692'585.70
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'386'850.75	5'214'572.76
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	5'548'905.98	-5'388'938.88
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-244'979.04	-583'300.54
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-41'685.68	-95'053.13
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	-8'235'359.34
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-950.00	-188'194.18
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-6'960'058.10	15'430'028.90
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	144'389.07	-263'099.81
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	2'367'853.94	-15'861.97
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	802'689.06	1'097'855.74
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		13'418'441.62	17'665'235.25
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-8'803'605.21	-9'474'047.15
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	769'696.71	1'629'371.33
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-8'033'908.50	-7'844'675.82
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	-3'540.97
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	5'000.00	996'007.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	79'500.00	-60'644.95
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-7'949'408.50	-6'912'854.74
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	-8'279'625.11
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	8'235'359.34
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	950.00	188'194.18
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	3'540.97
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		950.00	147'469.38
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-7'948'458.50	-6'765'385.36
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	-5'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	-5'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrent Guthaben)	-79'034.25	1'028'673.01
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	12'183.10	-3'022'514.66
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-1'066'851.15	-11'993'841.65
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		4'403'131.97	-1'093'991.76
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		16'437'743.93	17'531'735.69
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		20'840'875.90	16'437'743.93
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		4'403'131.97	-1'093'991.76

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000.--** liegt (GR-Beschluss Nr. 254 vom 31. Oktober 2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 30'000.--** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 1. Januar 2024 statt.**

Anhang

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Pflegeheim Seewadel: Branchenregelung für Alters- und Pflegeheime

Spitex Seewadel Branchenregelung Spitex

Für beide Aufgabenbereiche gelten Aktivierungsgrenzen von Fr. 5'000.-- für Einzelgüter und Fr. 20'000.-- für Massengüter. Stadtratsbeschluss Nr. 33 vom 25. Februar 2020.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Stadtrates Nr. 151 vom 28. Mai 2024 **1.00% für Aktiven und 0.25% für Passiven**.

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Pflegeheim Haus zum Seewadel
- Spitex Seewadel

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

Die HEA Holzenergie AG, an der die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, wird in der Jahresrechnung nicht erfasst.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	12'454'949.63	-5'500'118.07	6'954'831.56
	- aus laufendem Rechnungsjahr	12'125'619.23	-7'920'664.79	4'204'954.44
	- aus früheren Jahren	329'330.40	2'420'546.72	2'749'877.12
1012	Steuerforderungen	4'525'937.35	-275'563.59	4'250'373.76
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	4'481'839.70	-609'631.69	3'872'208.01
	- Steuern aus früheren Jahren	44'097.65	334'068.10	378'165.75
102x	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	Es bestehen keine kurzfristige Finanzanlagen			
1070	Aktien und Anteilsscheine	8'500.00	0.00	8'500.00
	Gemeinnützige Baugenossenschaft, Affoltern am Albis, Anteilschein 797	3'500.00	-	3'500.00
	Anteilscheine - wirtschaftliche Sozialhilfe	-	-	0.00
	Anteilscheine BAWA Baugenossenschaft Alterswohnungen	5'000.00	-	5'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
	Es bestehen keine verzinsliche Anlagen.	-	-	0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
	Es bestehen keine langfristigen Forderungen.	-	-	0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	Es bestehen keine übrige Langfristige Finanzanlagen			

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
keine							

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2025	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2025
1080.0	Grundstücke	12'882'256.81	0.00	0.00	0.00	0.00	12'882'256.81
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	4'457'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'457'000.00
1084.0	Gebäude	9'154'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'154'300.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	1'930'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'930'900.00
Total Sachanlagen		28'424'456.81	0.00	0.00	0.00	0.00	28'424'456.81

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	286'633.91	0.00	0.00	286'633.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	286'633.91
1401	Strassen und Verkehrswege	24'068'409.60	1'400'783.85	80'708.27	25'549'901.72	-17'437'240.97	-412'293.89	0.00	0.00	0.00	-17'849'534.86	7'700'366.86
1402	Wasserbau	3'978'130.15	0.00	0.00	3'978'130.15	-2'491'118.94	-41'264.55	0.00	0.00	0.00	-2'532'383.49	1'445'746.66
1403	Übrige Tiefbauten	37'938'759.89	136'161.27	283'814.08	38'358'735.24	30'748'952.15	-657'383.63	0.00	0.00	0.00	-31'406'335.78	6'952'399.46
1404	Hochbauten	128'167'951.13	3'437'925.58	7'919'089.85	139'524'966.56	-71'002'845.66	-3'302'989.41	0.00	0.00	0.00	-74'305'835.07	65'219'131.49
1406	Mobilien VV	13'074'991.64	530'075.10	0.00	13'605'066.74	-9'766'326.31	-587'929.42	0.00	149'637.90	0.00	-10'204'617.83	3'400'448.91
1407	Anlagen im Bau VV	9'175'663.27	1'810'958.28	-8'283'612.20	2'703'009.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'703'009.35
1409	Übrige Sachanlagen	810'517.50	0.00	0.00	810'517.50	-786'350.01	-8'876.05	0.00	0.00	0.00	-795'226.06	15'291.44
Total Sachanlagen		217'501'057.09	7'315'904.08	0.00	224'816'961.17	-70'734'929.74	-5'010'736.95	0.00	149'637.90	0.00	-137'093'933.09	87'723'028.08
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	907'751.70	119'994.61	0.00	1'027'746.31	-539'440.30	-194'072.60	0.00	0.00	0.00	-733'512.90	294'233.41
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	153'037.13	128'637.60	-153'037.13	128'637.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128'637.60
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2'035'113.08	120'242.60	153'037.13	2'308'392.81	-1'730'091.74	-66'967.91	0.00	0.00	0.00	-1'797'059.65	511'333.16
Total Immaterielle Anlagen		3'095'901.91	368'874.81	0.00	3'464'776.72	-2'269'532.04	-261'040.51	0.00	0.00	0.00	-2'530'572.55	934'204.17
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden, Zweckverbände	47'334.43	0.00	0.00	47'334.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47'334.43
1454	Öffentliche Unternehmen	8'756'391.06	0.00	0.00	8'756'391.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'756'391.06
1455	Private Unternehmen	1'631'460.00	0.00	0.00	1'631'460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'631'460.00
Total Beteiligungen		10'435'185.49	0.00	0.00	10'435'185.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'435'185.49
Investitionsbeiträge												
1461	Kantone	909'617.55	0.00	0.00	909'617.55	-621'429.39	-12'253.45	0.00	0.00	0.00	-633'682.84	275'934.71
1462	Gemeinden, Zweckverbände	5'716'420.66	0.00	0.00	5'716'420.66	-4'394'266.29	-96'894.35	0.00	0.00	0.00	-4'491'160.64	1'225'260.02
1465	Private Unternehmen	834'381.70	0.00	0.00	834'381.70	-807'219.26	-5'925.49	0.00	0.00	0.00	-813'144.75	21'236.95
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	972'351.19	199'491.71	0.00	1'171'842.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'171'842.90
Total Investitionsbeiträge		8'432'771.10	199'491.71	0.00	8'632'262.81	-5'822'914.94	-115'073.29	0.00	0.00	0.00	-5'937'988.23	2'694'274.58
Total Verwaltungsvermögen												
		239'464'915.59	7'884'270.60	0.00	247'349'186.19	-78'827'376.72	-5'386'850.75	0.00	149'637.90	0.00	-145'562'493.87	101'786'692.32

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	286'633.91	0.00	0.00	286'633.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	286'633.91
1401.0	Strassen und Verkehrswege	24'068'409.60	1'400'783.85	80'708.27	25'549'901.72	-17'437'240.97	-412'293.89	0.00	0.00	0.00	-17'849'534.86	7'700'366.86
1402.0	Wasserbau	3'978'130.15	0.00	0.00	3'978'130.15	-2'491'118.94	-41'264.55	0.00	0.00	0.00	-2'532'383.49	1'445'746.66
1403.0	Übrige Tiefbauten	17'913'788.04	-69'281.00	0.00	17'844'507.04	-13'917'403.68	-485'213.83	0.00	0.00	0.00	-14'402'617.51	3'441'889.53
1404.0	Hochbauten	128'167'951.13	3'437'925.58	7'919'089.85	139'524'966.56	-71'002'845.66	-3'302'989.41	0.00	0.00	0.00	-74'305'835.07	65'219'131.49
1406.0	Möbilien VV	13'074'991.64	530'075.10	0.00	13'605'066.74	-9'766'326.31	-587'929.42	0.00	149'637.90	0.00	-10'204'617.83	3'400'448.91
1407.0	Anlagen im Bau VV	8'891'044.24	1'741'794.68	-7'999'798.12	2'633'040.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'633'040.80
1409.0	Übrige Sachanlagen	810'517.50	0.00	0.00	810'517.50	-786'350.01	-8'876.05	0.00	0.00	0.00	-795'226.06	15'291.44
Total Sachanlagen		197'191'466.21	7'041'298.21	0.00	204'232'764.42	-115'401'285.57	-4'838'567.15	0.00	149'637.90	0.00	-120'090'214.82	84'142'549.60
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	907'751.70	119'994.61	0.00	1'027'746.31	-539'440.30	-194'072.60	0.00	0.00	0.00	-733'512.90	294'233.41
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	70'506.00	116'470.95	-70'506.00	116'470.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	116'470.95
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	1'103'405.86	21'965.85	70'506.00	1'195'877.71	-1'094'868.14	-15'264.86	0.00	0.00	0.00	-1'110'133.00	85'744.71
Total Immaterielle Anlagen		2'081'663.56	258'431.41	0.00	2'340'094.97	-1'634'308.44	-209'337.46	0.00	0.00	0.00	-1'843'645.90	496'449.07
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	47'334.43	0.00	0.00	47'334.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47'334.43
1454.0	Öffentliche Unternehmen	8'756'391.06	0.00	0.00	8'756'391.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'756'391.06
1455.0	Private Unternehmen	1'631'460.00	0.00	0.00	1'631'460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'631'460.00
Total Beteiligungen		10'435'185.49	0.00	0.00	10'435'185.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'435'185.49
Investitionsbeiträge												
1461.0	Kantone	909'617.55	0.00	0.00	909'617.55	-621'429.39	-12'253.45	0.00	0.00	0.00	-633'682.84	275'934.71
1465.0	Private Unternehmen	834'381.70	0.00	0.00	834'381.70	-807'219.26	-5'925.49	0.00	0.00	0.00	-813'144.75	21'236.95
Total Investitionsbeiträge		1'743'999.25	0.00	0.00	1'743'999.25	-1'428'648.65	-18'178.94	0.00	0.00	0.00	-1'446'827.59	297'171.66
Total Verwaltungsvermögen												
		211'452'314.51	7'299'729.62	0.00	218'752'044.13	-118'464'242.66	-5'066'083.55	0.00	149'637.90	0.00	-123'380'688.31	95'371'355.82

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	20'136'796.88	205'442.27	171'989.05	20'514'228.20	-16'842'730.97	-172'169.80	0.00	0.00	11'182.50	-17'003'718.27	3'510'509.93
1407.1	Anlagen im Bau VV	284'619.03	69'163.60	-283'814.08	69'968.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69'968.55
Total Sachanlagen		20'421'415.91	274'605.87	-111'825.03	20'584'196.75	-16'842'730.97	-172'169.80	0.00	0.00	11'182.50	-17'003'718.27	3'580'478.48
Immaterielle Anlagen												
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	82'531.13	12'166.65	-82'531.13	12'166.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'166.65
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	931'707.22	98'276.75	82'531.13	1'112'515.10	-635'223.60	-51'703.05	0.00	0.00	0.00	-686'926.65	425'588.45
Total Immaterielle Anlagen		1'014'238.35	110'443.40	0.00	1'124'681.75	-635'223.60	-51'703.05	0.00	0.00	0.00	-686'926.65	437'755.10
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	5'604'595.63	0.00	111'825.03	5'716'420.66	-4'383'083.79	-96'894.35	0.00	0.00	-11'182.50	-4'491'160.64	1'225'260.02
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	972'351.19	199'491.71	0.00	1'171'842.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'171'842.90
Total Investitionsbeiträge		6'576'946.82	199'491.71	111'825.03	6'888'263.56	-4'383'083.79	-96'894.35	0.00	0.00	-11'182.50	-4'491'160.64	2'397'102.92
Total Verwaltungsvermögen		28'012'601.08	584'540.98	0.00	28'597'142.06	-21'861'038.36	-320'767.20	0.00	0.00	0.00	-22'181'805.56	6'415'336.50

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Schulzweckverband Bezirk Affoltern	Zweckver- band	HRM2	Verbands- gemeinde	Angebote im Sonderschul- bereich	157'384.70	26.37%		1 Stimme	keine	41'497.43	41'497.43
Sicherheitszweck- verband Albis	Zweckver- band	HRM2	Verbands- gemeinde	rund um den Zivilschutz im Bezirk	26'960.00	21.65%	1 Stimme	1 Stimme	keine	5'837.00	5'837.00
Spital Affoltern AG Affoltern am Albis	Aktienge- sellschaft	OR	Aktionärin	Bezirksspital	25'907'000.00	22.14%		22.14%	keine	5'736'000.00	5'736'000.00
Langzeitpflege Sonnenberg Affoltern am Albis	IKA	HRM2	Träger- gemeinde	Langzeitpflege	12'984'275.10	21.53%		1 Stimme	keine	2'795'277.06	2'795'277.06
KESB	IKA	HRM2	Träger- gemeinde	Trägerschaft der KESB	996'630.86	22.51%	1 Stimme		keine	225'114.00	225'114.00
HEA Holzenergie AG, Affoltern	Aktienge- sellschaft	OR	Haupt- aktionärin	Fernwärme	1'500'000.00	99.00%		99%	keine	1'631'460.00	1'631'460.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											10'435'185.49

Name Sitz	Rechtsform Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Zürcher Planungsgruppe Knonauseramt	Zweckver- band	HRM2	Verbands- gemeinde	Regional- planung		21.97%	1 Stimme	1 Stimme	keine		
Zusammenarbeits- vertrag Feuerwehr, Affoltern am Albis, Aeugst am Albis und Ottenbach	Zusammen- arbeitsver- trag	HRM2	Vertrags- partner	Feuerwehr; Fahrzeug- und Materialbeschaf- fung "Feuerwehr 2000"					keine		
Dienstleistungs- center Amt (DILECA)	IKA	HRM2	Träger- gemeinde	Feuerpolizei und Entsorgung			1 Stimme		keine		
Musikschule Knonauseramt	Verein	OR	Mitglied	Förderung + Verbilligung Musikunterricht				1/23	keine		
Wasserversorgungs- genossenschaft Affoltern	Genossen- schaft	OR	Genossen- schafterin	Wasserver- sorgung		3% (10 Hah- nenrechte)	1 Stimme		keine		
Brunnengenossen- schaft Sternenbrunnen	Genossen- schaft	OR	Genossen- schafterin	Leitungsunter- halt vom Quell- gebiet bis Sternenbrunnen				1/22	keine		
Unterhaltsge- nossenschaft	Genossen- schaft	OR	Genossen- schafterin	Unterhalt von Flurwegen. Teilhhaber als Landbesitzerin					keine		
Theater Kanton Zürich, Winterthur	Genossen- schaft	OR	Genossen- schafterin	Betrieb mobiles Berufstheater	3'000.00				keine	3'000.00	
Radio- und Fernsehgenossen- schaft, Zürich	Genossen- schaft	OR	Genossen- schafterin	Service public	50.00				keine	50.00	
Schuldbrief Grundstück Kat.-Nr. 1002, Wohnhaus obere Bahnhofstrasse 13					1'400'000.00						
Schuldbriefe Grundstück Kat.-Nr. 6812, Stockwerkeigentum Bergstrasse 9					1'000'000.00						

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
	Darlehen SUVA Luzern, 0.76%, 15.05.2015 - 15.05.2025	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	55'000'000.00	4'000'000.00	59'000'000.00
	Darlehen SUVA Luzern, 0.87%, 27.01.2025 - 27.01.2027	0.00	4'000'000.00	4'000'000.00
	Darlehen SUVA Luzern, 0.93%, 23.08.2018 - 23.08.2028	10'000'000.00	-	10'000'000.00
	Darlehen Stiftung Auffangeinrichtung BVG, 0.29%, 15.03.2021 - 15.03.2029	10'000'000.00	-	10'000'000.00
	VZ Depot Bank AG, 0.35%, 23.07.2020 - 23.07.2030	5'000'000.00	-	5'000'000.00
	Darlehen Allianz Suisse Versicherung, 1.65%, 09.02.2012 - 09.02.2032	5'000'000.00	-	5'000'000.00
	Darlehen Migros Pensionskasse, 1.25%, 11.07.2018 - 11.07.2033	10'000'000.00	-	10'000'000.00
	Darlehen Luzerner Pensionskasse, 1%, 23.01.2018 - 23.01.2034	10'000'000.00	-	10'000'000.00
	Darlehen PAX Leben, 0.75%, 19.06.2020 - 19.06.2045	5'000'000.00	-	5'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			4'000'000.00
	3 bis 8 Jahre			30'000'000.00
	über 9 Jahre			25'000'000.00
	Total			59'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.88%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK Zürich	Personalvorsorge	31.12.2025		Deckungsgrad: 113.6%	Stadtverwaltung, Vertrag 20.8015.00		3'579'098.40
BVK Zürich	Personalvorsorge	31.12.2025		AG-Sanierungsverpflichtung: 0	Pflegeheim Seewadel, Vertrag 20.8015.00B		1'536'242.00
BVK Zürich	Personalvorsorge	31.12.2025		Eventualverpflichtung: 0	Spitex Seewadel, Vertrag 20.8015.00C		327'063.05
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
K.S., Affoltern am Albis	Altlastensanierung Kat.-Nr. 3627, 3628 und 5854			Betrag noch nicht bezifferbar		Sanierungspflicht noch nicht abschliessend beurteilt	-

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2025	Begründung
2050	Mehreleistungen des Personals	419'036.44	0.00	97'437.76	0.00	0.00	321'598.68	A
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche	112'595.85	53'071.20	44'703.90	0.00	0.00	120'963.15	B
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	C
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	D
2059	übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrech	0.00	56'924.40	0.00	0.00	0.00	56'924.40	E
Total kurzfristige Rückstellungen		531'632.29	109'995.60	142'141.66	0.00	0.00	499'486.23	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Anpassung an neue Saldi Gleitzeit und Ferien	1920.3010.80 + Seewadel	321'598.68
B	Rückstellungen für Überbrückungsrenten	xxxx.3064.00	120'963.15
C	keine Rückstellungen		0.00
D	keine Rückstellungen		0.00
E	Rückstellungen Grundstückgewinnsteuern		56'924.40
Total kurzfristige Rückstellungen			499'486.23

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2025	Begründung
2083	Nicht versicherte Schäden	2'947'805.75	2'400'000.00	0.00	0.00	0.00	5'347'805.75	A
Total langfristige Rückstellungen		2'947'805.75	2'400'000.00	0.00	0.00	0.00	5'347'805.75	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.
A	Altlastensanierung Spitzenstein Fr. 4'800'000; Altlastensanierung Brauiweiher Fr. 547'805.75 (Fr. 900'000-Fr. 352'194.25)	---	5'347'805.75
Total langfristige Rückstellungen			5'347'805.75

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2025	Verrechnung Ergebnis	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Jahresergebnis		Stand 31.12.2025
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital									8'980'042.74
Abwasserbeseitigung	8'082'494.58		802'143.82						8'884'638.40
Abfallwirtschaft	106'124.90			10'720.56					95'404.34
2910 Fonds im Eigenkapital									1'828'984.90
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	1'050'024.90				10'000.00				1'060'024.90
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	768'960.00								768'960.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche									0.00
									0.00
									0.00
2930 Vorfinanzierungen									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00								0.00
2990 Jahresergebnis	10'692'585.70	-10'692'585.70					6'415'425.64		6'415'425.64
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	42'495'272.82	10'692'585.70							53'187'858.52
Total	63'195'462.90	0.00	802'143.82	10'720.56	10'000.00	0.00	6'415'425.64	0.00	70'412'311.80

Anhang

Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten

Konto	2910.00
Zweck	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten
Rechtliche Grundlage	Art. 30.4 Bau- und Zonenordnung der Stadt Affoltern am Albis

Fondsbewegungen		Abnahme	Zunahme
Aufwand		0.00	
Ertrag	Einlage gemäss baurechtlichen Entscheiden		10'000.00
Total Abnahme / Zunahme		0.00	10'000.00
Fondsveränderung	Einlage (+) / Entnahme (-)		10'000.00

Fondsbestand		Vermögensveränderung
Fondsbestand Anfang Rechnungsjahr		1'050'024.90
Einlage (+) / Entnahme (-)		10'000.00
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr		1'060'024.90

Bilanz		Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.	
Gebundene Fondsmittel		0.00	0.00	0.00	0.00
Freie Fondsmittel					1'060'024.90
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr					1'060'024.90

Anhang

Mehrwertausgleichsfonds

Konto	2910.02
Zweck	Kommunale Mehrwertabgabe bei Auf- und Umzonungen, zur Verwendung für kommunale raumplanerische Massnahmen
Rechtliche Grundlage	Kant. Mehrwertausgleichsgesetz, Art. 36a Bau- und Zonenordnung sowie Reglement zum kommunalen Mehrwertausgleichsfonds der Stadt Affoltern am Albis

Fondsbewegungen		Abnahme	Zunahme
Pendente Fondsentnahmen, noch nicht ausgeführt			
- Sportgebäude und Sportinfrastruktur Sportanlage im Moos (Vorbehalt Genehmigung Stimmberechtigte)	600'000.00		
- Umgestaltung Heimpelstrasse West, Pauschalbeitrag	30'000.00		
Aufwand	keine Aufwendungen	0.00	
Ertrag	keine Einlagen		0.00
Total Abnahme / Zunahme		0.00	0.00
Fondsveränderung	Einlage (+) / Entnahme (-)		0.00

Fondsbestand		Vermögensveränderung
Fondsbestand Anfang Rechnungsjahr		768'960.00
Einlage (+) / Entnahme (-)		0.00
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr		768'960.00

Bilanz	Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.	
Gebundene Fondsmittel	600'000.00	30'000.00	630'000.00	630'000.00
Freie Fondsmittel				138'960.00
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr				768'960.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds für Heimatmuseum, Kto 2092.00
Zweck	für ein Heimatmuseum

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	158'649.60		
		Verzinsung gemäss Stadtratsbeschluss Nr. 151 vom 28. Mai 2024	0.25%		396.60
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	396.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					396.60

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		158'649.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		396.60
Vermögen Ende Rechnungsjahr		159'046.20

Bilanz per 31.12.2025		Aktiven	Passiven
Kapital		159'046.20	
	Guthaben bei Stadt Affoltern am Albis	159'046.20	
Aktivenüberschuss = Vermögen			159'046.20
Total		159'046.20	159'046.20

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Unterstützungsfonds, Kto 2092.01
Zweck	Kapital und Zinsen können für Bedürftige und in Not geratene Personen, insbesondere für Jugendliche, verwendet werden.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	40'379.70		
		Verzinsung gemäss Stadtratsbeschluss Nr. 151 vom 28. Mai 2024	0.25%		100.95
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Bezüge			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	100.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					100.95

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		40'379.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		100.95
Vermögen Ende Rechnungsjahr		40'480.65

Bilanz per 31.12.2025		Aktiven	Passiven
Kapital		40'480.65	
Guthaben bei Stadt Affoltern am Albis		40'480.65	
Aktivenüberschuss = Vermögen			40'480.65
Total		40'480.65	40'480.65

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Haus zum Seewadel Fonds, Kto 2092.02
Zweck	Zum Wohle der Gesamtheit, aber auch von einzelnen Pensionären in schwierigen Verhältnissen

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	1'167.43		
		Verzinsung gemäss Stadtratsbeschluss Nr. 151 vom 28. Mai 2024	0.25%		2.90
	Übrige Erträge				750.00
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	752.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					752.90

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	1'167.43
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	752.90
Vermögen Ende Rechnungsjahr	1'920.33

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	1'920.33	
Guthaben bei Stadt Affoltern am Albis	1'920.33	
Aktivenüberschuss = Vermögen		1'920.33
Total	1'920.33	1'920.33

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds Projekte Abteilung Soziales und Gesellschaft, 2092.04
Zweck	Freie Verwendung für spezielle Projekte der Abteilung Soziales und Gesellschaft

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	6'134.30		
		Verzinsung gemäss Stadtratsbeschluss Nr. 151 vom 28. Mai 2024	0.25%		15.35
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	15.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					15.35

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		6'134.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		15.35
Vermögen Ende Rechnungsjahr		6'149.65

Bilanz per 31.12.2025		Aktiven	Passiven
Kapital		6'149.65	
Guthaben bei Stadt Affoltern am Albis		6'149.65	
Aktivenüberschuss = Vermögen			6'149.65
Total		6'149.65	6'149.65

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Finanzpolitische Vorgabe

Regel: Solange eine Nettoschuld im Finanzhaushalt der Stadt Affoltern am Albis besteht, hat für jedes Budget- und Planjahr ein Ertragsüberschuss zu resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	2'055'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	6'415'425.64

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
16%	17%	24%	27%	29%	48%	37%				28.3%

Zinsbelastungsquote

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
2.8%	3.3%	2.9%	3%	2.8%	1.9%	1.7%				2.6%

Investitionsanteil

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
5.8%	25.2%	19.1%	21%	16.1%	9%	8%				14.9%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024	Richtwerte
Anzahl Einwohner	12'866	13'000	12'841	
Steuerfuss	101%	101%	105%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'859	2'660	2'663	
Selbstfinanzierungsgrad	157%	77%	217%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.3%	0.3%	0.4%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	83.0%	-	99.1%	< 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	2'439	-	2'799	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite (Ausweis der beschlossenen Verpflichtungskredite, § 19 Abs. 1 lit. f. VGG)

Kreditbeschluss								Rechnung 2025				Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
Datum	Organ	B N	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025			
20.10.2019	Urne	B	15'000'000	5200.5040.081 5200.5060.002	Gesamtsanierung Schulhaus Butzen Anteil Ausstattung	15'715'476.08 130'436.45	651'798.00 0.00	11'345.85 0.00	0.00	15'726'821.93 130'436.45	651'798.00 0.00			
15.12.2020	SR	B	275'000	2700.5020.046	Essbach/Haselbach, Hochwasserschutz, Projektierungskredit	306'267.55	0.00	6'632.15	0.00	312'899.70	0.00			
29.11.2021	GV	B	2'140'000	2610.5030.103	Ersatzneubau Kläranlage Zwillikon, Projektierungskredit	1'183'716.94	0.00	290'741.31	0.00	1'474'458.25	0.00			
11.07.2022	SP	B	64'146	3010.5060.001	Schulhaus Butzen, Ersatz korridierte Pulte und Stühle	64'146.35	0.00	0.00	0.00	64'146.35	0.00	0.00	29.09.2025	SP
30.11.2021	SR	B	45'000	2400.5010.007	Ottenbacherstrasse, Gehwegüberfahrt beim Hüttenweg	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
27.11.2022	Urne	B	12'100'000	5200.5040.002 5200.5060.005	Ersatzneubauten Breiten: Vierfachkindergarten, Schüler- hort und Schulverwaltung Anteil Ausstattung	6'742'074.30	0.00	2'997'918.38 228'142.85	8'496.80	9'739'992.68 228'142.85	8'496.80			
30.05.2023	SR	B	256'000	5310.5040.001	Sportanlage im Moos, neues Infrastrukturgebäude, Generalplanerausschreibung, Projektierung	221'070.70	0.00	12'906.30	0.00	233'977.00	0.00			
17.10.2023	SR	B	296'000	2600.5290.023	Überarbeitung GEP, Zustandsuntersuch	222'072.80	0.00	61'167.86	0.00	283'240.66	0.00	-12'759.34	06.01.2026	SR
06.02.2024	SR	B	100'000	1240.5290.001	Entwicklung Friedhof	70'506.00	0.00	21'965.85	0.00	92'471.85	0.00	-7'528.15	15.04.2025	SR
11.06.2024	SR	B	225'000	2400.5060.003	Werkhof, Kommunalfahrzeug mit Schneepflug	22'241.60	0.00	192'498.45	0.00	214'740.05	0.00	-10'259.95	01.04.2025	SR
03.09.2024	SR	B	40'000	2600.5030.092	Sonnenbergstrasse Projekt Ersatz Schmutzwasserleitung	804.95	0.00	26'073.08	0.00	26'878.03	0.00			
03.09.2024	SR	B	40'000	2400.5010.086	Sonnenbergstrasse, Projekt Strasse und Gehweg	3'818.35	0.00	19'611.15	0.00	23'429.50	0.00			
03.09.2024	SR	B	200'000	2400.5010.015	Stigelistrasse, Erlenweg, Wilgibelweg, Strassensanierung und Ersatz Strassenbeleuchtung	113'742.65	0.00	99'305.73	0.00	213'048.38	0.00	13'048.38	06.01.2026	SR
03.09.2024	SR	B	80'000	5200.5040.013	Schulanlagen, Ersatz Schliessanlage	62'498.20	0.00	6'226.80	0.00	68'725.00	0.00	-11'275.00	30.09.2025	SR
17.09.2024	SR	B	124'000	2600.5290.001	Überarbeitung GEP, 2. Etappe	82'531.13	0.00	37'108.89	0.00	119'640.02	0.00	-4'359.98	06.01.2026	SR
24.11.2024	Urne	B	3'050'000	5200.5040.006	Neubau Primarschulhaus Wolhusen, Projektierung	0.00	0.00	1'594'504.13	0.00	1'594'504.13	0.00			

Kreditbeschluss								Rechnung 2025						
Datum	Organ	B N	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.01.2025	SR	B	47'500.00	1910.5200.001	Projekt GEVER, externe	0.00	0.00	113'781.01	0.00	113'781.01	0.00			
18.03.2025			112'500.00		Begleitung Einführung GEVER-System									
18.02.2025	SR	B	80'000	2400.5060.004	Werkhof, Elektrotransporter	0.00	0.00	79'500.00	0.00	79'500.00	0.00			
04.03.2025	SR	B	25'000	2400.5010.022	Brücke Giessenstrasse, vertiefte Zustandsuntersuchung	0.00	0.00	2'341.30	0.00	2'341.30	0.00			
13.05.2025	SR	B	107'000	5200.5290.001	Pirmarschulareal Stigerli - Chilefeld, Studien + Konzepte	0.00	0.00	41'062.55	0.00	41'062.55	0.00			
15.04.2025	SR	N	110'000	2400.5010.009	Ausbau Betpurstrasse, Kostenanteil	0.00	0.00	163'372.85	50'000.00	163'372.85	50'000.00			
13.05.2025	SR	B	40'000	2600.5030.006	Ersatz Abwasserleitung alte Obfelderstrasse, Projektierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
08.07.2025	SR	B	100'000	2400.5010.025	Öffentl. Beleuchtung, Etappe 2025	0.00	0.00	98'788.45	0.00	98'788.45	0.00			
08.07.2025	SR	B	70'000	5200.5060.003	Turnhalle Stigeli, Ersatz Audioanlage	0.00	0.00	3'372.70	0.00	3'372.70	0.00			
19.08.2025	SR	B	100'000	2600.5030.013	Diverse Rohrrinnensanierungen	0.00	0.00	80'154.02	0.00	80'154.02	0.00			
19.08.2025	SR	B	30'000	2600.5030.008	Ersatz Abwasserleitung Zeughausstrasse	0.00	0.00	15'320.08	0.00	15'320.08	0.00			
19.08.2025	SR	B	192'000	5200.5040.011	Schulanlagen, Ersatz Schliessanlage, Phase 2	0.00	0.00	133'796.70	0.00	133'796.70	0.00			
02.09.2025	SR	B	36'000	5030.5040.012	Kollektivunterkunft Asyl, Projektierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
02.09.2025	SR	B	38'000	6900.5200.001	Alarmierungssystem im Stadthaus	0.00	0.00	38'870.60	0.00	38'870.60	0.00			
28.09.2025	Urne	B	70'500'000	2610.5030.127	Ersatzneubau Kläranlage Zwillikon	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
11.11.2025	SR	B	82'000	5030.5060.004	Bergstrasse 9, Einrichtung Büroräumlichkeiten Soziales	0.00	0.00	22'926.95	0.00	22'926.95	0.00			

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2025							
Datum		Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.03.2023	SR	B	100'000	2600.5030.002	Regenbecken Mettenholz, Sanierung und Instandsetzung	283'814.08	0.00	432'054.65	0.00	715'868.73	0.00			
05.03.2024			667'000											
21.02.2023	SR	B	50'000	2400.5010.088	Butzenstrasse, Instandsetzung Strasse und Gehweg	517'820.51	0.00	581.45	0.00	518'401.96	0.00	-6'598.04	15.04.2025	SR
11.07.2023			475'000											
30.05.2023	SR	B	40'000	2400.5010.090	Wolhausenstrasse, Instandsetzung	337'955.25	0.00	65'203.25	0.00	403'158.50	0.00			
14.05.2024			375'000											
03.10.2023	SR	B	60'000	2400.5010.004	Heimpelstrasse, Instandsetzung	80'708.27	0.00	851'193.00	0.00	931'901.27	0.00			
01.10.2024			845'000											
10.06.2025	SR	B	30'000	2600.5030.010	Meteorwasserleitung Gebiet Giessen	0.00	0.00	27'770.44	0.00	27'770.44	0.00			
08.07.2025	SR	B	385'000	2610.5030.126	Kläranlage, Ersatz BHKW	0.00	0.00	42'411.20	0.00	42'411.20	0.00			

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Pflegeheim Seewadel, obere Seewadelstrasse 12, 8910 Affoltern am Albis
Jahr 2025

Kostendeckung

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	14'484'753.00	7'505'923.00	1'551'551.00	9'057'474.00	5'357'310.00	69'969.00
Total Erträge	12'657'635.00	5'382'485.00	1'728'010.00	7'110'495.00	5'454'611.00	92'529.00
Saldo / Differenz	-1'827'118.00	-2'123'438.00	176'459.00	-1'946'979.00	97'301.00	22'560.00
in % Kosten	-12.6%	-28.3%	11.4%	-21.5%	1.8%	32.2%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Gesunkene Normkosten reduzierten die Einnahmen. Hohe Fluktuation bedingten sehr hohe Kosten für Temporärmitarbeitende. Neubau seit Mitte 2023 verursachte diverse Anpassungen der Strukturen und Prozesse, was das Defizit deutlich erhöhte.

§ 12 Pflegegesetz

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

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

Anhang

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex Seewadel, obere Seewadelstrasse 12, 8910 Affoltern am Albis
Jahr 2025

Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Nachweis der Verrechnung der nichtpflegerischen Spitex-Leistungen ("Hauswirtschaft") gemäss § 13 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Hauswirtschaft	% Kosten	KLV-Pflege	% Kosten
Total Kosten	260'153.58	100.0%	2'732'018.61	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	883'955.40	32.4%
Erträge von Patienten	124'337.84	47.8%	124'362.15	4.6%
Erträge von Gemeinden	129'130.99	49.6%	1'319'540.45	48.3%
Total Erträge	253'468.83	97.4%	2'327'858.00	85.2%
Saldo	-6'684.75	-2.6%	-404'160.61	-14.8%

Erläuterungen zu den Verrechnungen an Klienten (Erträge aus Patienten-Beteiligungen)

Verrechnung Patientenbeteiligung gemäss Taxordnung, entspricht anteilmässig den Vorgaben <50%

§ 13 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die ambulanten Leistungserbringer gemäss § 5 Abs. 1 verrechnen den Leistungsbezügerinnen und -bezügern insgesamt höchstens die Hälfte des anrechenbaren Aufwandes ihrer Organisation für nichtpflegerische Spitex-Leistungen gemäss § 5 Abs. 2 lit. d. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.
- Abs. 2 Die Gemeinden können die Kostenbeteiligung der Leistungsbezügerinnen und -bezüger nach Massgabe deren wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 3 Die restlichen Kosten gehen zulasten der Gemeinde.
- Abs. 4 Nichtpflegerische Spitex-Leistungen, die nicht von Leistungserbringern gemäss § 5 Abs. 1 erbracht werden, gehen vollumfänglich zulasten der Leistungsbezügerinnen und -bezüger.

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Abteilung Präsidiales Kurz und bündig

Bei der Abteilung Präsidiales liegen die Nettoaufwendungen um Fr. 50'637.16 tiefer als budgetiert. Fr. 38'564.50 tiefere Nettokosten entstanden bei den Behörden. Diese setzen sich zusammen aus höheren Rückerstattungen der Gemeinden für Abstimmungen und Wahlen sowie Verzicht auf Zusatzmodule auf der Homepage und weniger Ausgaben bei Anlässen, Ausflügen und Veranstaltungen des Stadtrates. Das Betreibungsamt schliesst besser ab als budgetiert, woraus für Affoltern am Albis eine Ergebnisverbesserung von Fr. 69'546.02 resultiert. Im Bereich Bevölkerung ergeben sich Mehrkosten von Fr. 47'223.77. Beim Einwohneramt entstanden durch Springereinsätze hohe Mehrkosten. Da die Aufwendungen für den Friedhof neu bei der Abteilung Immobilien verbucht werden, sind diese hier nicht mehr enthalten.

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Abweichungsbegründung
1000	Stimmberechtigte, Wahlbüro, RPK				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-28'139.95	-14'800.00	-13'339.95	Es fanden mehrere Urnengänge statt mit Weiterverrechnung des Verwaltungsaufwandes.
1010	Stadtrat				
3130.02	Internetauftritt/CD	45'336.30	63'200.00	-17'863.70	Es sind nicht alle budgetierten Zusatzmodule angeschafft worden.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	46'225.10	32'000.00	14'225.10	Nicht budgetierte Anwaltskosten in Rechtsstreitigkeiten führen zu höheren Kosten.
1111	Betreibungskreis Affoltern				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	531'170.40	564'400.00	-33'229.60	Es waren nicht immer alle Stellen besetzt.
3010.01	Stundenlöhner	48'141.40		48'141.40	Für die Überbrückung der Vakanzen wurde eine Aushilfe im Stundenlohn angestellt.
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	78'128.47		78'128.47	Anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses resultierte ein Ertragsüberschuss im Betreibungsamt, welcher auf die angeschlossenen Gemeinden aufgeteilt wurde.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-999'037.04	-920'000.00	-79'037.04	Die höhere Anzahl Betreibungen führte zu einem höheren Gebührenertrag.
4690.00	Übriger Transferertrag		-17'000.00	17'000.00	Siehe Kto 3602.00.

1112 Stadtmann- und Betreibungsamt

3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt		17'000.00	-17'000.00	Siehe Kto 1111.4690.00
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden	-52'546.02		-52'546.02	Siehe Kto 1111.3602.00.

1201 Einwohneramt

3130.00	Dienstleistungen Dritter	243'590.50	300.00	243'290.50	Die Vakanzen mussten mit Springern überbrückt werden.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-120'909.39	-144'000.00	23'090.61	Der Gebührenertrag wurde zu optimistisch budgetiert.
4210.04	Gebühren Bürgerrechtswesen	-71'415.00	-42'200.00	-29'215.00	Die Zunahme der Einbürgerungsgesuche führt zu einem höheren Gebührenertrag, was bei der Budgeterstellung noch nicht absehbar war.

1240 Bestattungsamt

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'805.45	39'800.00	-14'994.55	Durch den neuen Lohnkostenteiler werden dem Bestattungsamt höhere Lohnkosten belastet.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'129.25	68'000.00	-19'870.75	Es wurden weniger Todesfälle verzeichnet.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		32'000.00	-32'000.00	Neu in Kostenstelle 5500 verbucht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'526.40	121'000.00	-25'473.60	Es wurden weniger Todesfälle verzeichnet.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		35'000.00	-35'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		26'000.00	-26'000.00	Neu in Kostenstelle 5500 verbucht.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		11'200.00	-11'200.00	

1900 Verwaltung Abteilung Präsidiales

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'023'495.10	952'900.00	70'595.10	Der Stellenplan wurde unterjährig erhöht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'136.45	6'200.00	37'936.45	Springerkosten für eine Vakanz im Personalamt.

1910 ICT

3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	485.00	19'500.00	-19'015.00	Die budgetierten Schulungen wurden sistiert.
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	188'056.62	291'000.00	-102'943.38	Ein Teil der budgetierten Programmanpassungen wurde nicht beansprucht oder kann erst 2026 umgesetzt werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	673'057.75	629'400.00	43'657.75	Zunahme des Informatik-Nutzungsaufwands infolge Preiszunahmen sowie Stellenplanerhöhungen.
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	176'708.55	153'800.00	22'908.55	Die GEVER-Software konnte bereits im Dezember 2025 in Betrieb genommen werden. Geplant war die Inbetriebnahme per 1. Januar 2026. Deshalb waren die entsprechenden Abschreibung im Jahr 2025 nicht budgetiert.

1920 Interne Dienste Stadtverwaltung

3010.80	Mehrleistungen des Personals (Rückstellung)	-16'127.32		-16'127.32	Die Rückstellung per Ende Jahr für Mehrleistungen des Personals konnte reduziert werden.
3064.00	Überbrückungsrenten	53'071.20		53'071.20	Es wurden neue Ansprüche auf Überbrückungsrenten geltend gemacht.

3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals > 5 Tage	86'789.05	140'100.00	-53'310.95	Budgetierte Aus- und Weiterbildungen wurden verschoben oder entfielen.
3091.00	Personalwerbung	28'966.57	48'600.00	-19'633.43	Budgetierte Kosten für Assessments wurden nicht benötigt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	96'590.22	107'700.00	-11'109.78	Weniger Teilnehmende als budgetiert an den Personalanlässen.
1930	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	-1'351'590.50	-1'378'000.00	26'409.50	Die Gewinnausschüttung der ZKB wurde zu optimistisch budgetiert.
1940	Energiestadt				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'787.45	41'000.00	-14'212.55	Noch keine Kosten für die Überarbeitung des Energieplans, da die Arbeiten verschoben wurden.

2

Abteilung Bau und Infrastruktur Kurz und bündig

Bei der Abteilung Bau und Infrastruktur liegt der Nettoaufwand um Fr. 1'838'188.23 höher als budgetiert. Minderkosten von Fr. 60'734.75 entstanden bei der Raumordnung, da auf zahlreiche Raumplanungsprojekte verzichtet wurde. Bei der Baupolizei resultieren um Fr. 105'734.95 tiefere Nettoerträge, da budgetierte Gebührenerträge für grössere Bauvorhaben erst 2026 fällig werden. Der Nettoaufwand für Strassen und Wege ist Fr. 125'832.45 tiefer als budgetiert und entstand aufgrund tieferer Lohnaufwendungen. Für Natur und Umwelt liegen die Nettoaufwendungen um Fr. 1'986'769.01 über dem Budget. Hauptursache dafür ist die Erhöhung der bestehenden Rückstellungen für die Altlastensanierung im Spitzenstein um 2.4 Mio. Franken, da neu auch PFAS-Sanierungskosten dazukommen werden. Die für 2025 budgetierten Sanierungskosten dieser Altlast von Fr. 400'000.-- sind nur in einem kleinen Rahmen beansprucht worden. Minderaufwand bei der Abteilungsverwaltung von Fr. 41'321.10 entstand, da die budgetierten neuen Stellen später besetzt wurden.

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Abweichungsbegründung
2000	Raumplanung				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	168'679.10	230'000.00	-61'320.90	Ein Teil der budgetierten Projekte entfällt und andere sind auf das Jahr 2026 verschoben worden.
2202	Baupolizei				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	79'595.05	100'000.00	-20'404.95	Es waren weniger rechtliche Abklärungen nötig und der externe Prüfaufwand fiel geringer aus.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-308'840.00	-400'000.00	91'160.00	Budgetierte Gebührenerträge für grössere Baugesuche werden erst 2026 anfallen.
2210	Feuerpolizei				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	87'322.40	65'000.00	22'322.40	Die Feuerpolizei führte mehr und aufwändigere Prüfungen durch als budgetiert.

4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-82'405.00	-97'000.00	14'595.00	Der Ertrag wurde zu hoch budgetiert.
2220	Liegenschaftsentwässerung				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'942.20	30'000.00	20'942.20	Es wurden mehr Bewilligungen für die Liegenschaftsentwässerung erteilt als budgetiert, was sowohl im Aufwand wie auch im Ertrag zu höheren Beträgen führte.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-52'383.85	-30'000.00	-22'383.85	
2400	Gemeindestrassen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'272'194.35	1'388'900.00	-116'705.65	Durch die Anpassung des Lohnkostenteilers entstanden hier tiefere Lohnkosten.
3049.00	Übrige Zulagen	56'250.00	34'000.00	22'250.00	Die Lohnzulagen wurden angepasst und es werden mehr Pikettdienste geleistet.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.05	11'700.00	-11'684.95	Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt, nachdem das Budget erstellt war.
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	107'436.45	135'000.00	-27'563.55	Der Kanton hat sämtliche Leuchten auf LED umgestellt, was zu einem tieferen Stromverbrauch führt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'085.65	46'900.00	-10'814.35	Die Strassenzustandserhebung erfolgte günstiger als budgetiert.
3141.02	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	66'868.50	40'000.00	26'868.50	Die Elektroprovisorien für den Markt verursachten Mehrkosten und es wurden mehr Beleuchtungskandelaber beschädigt als üblich.
3141.15	Winterdienst	24'787.80	43'000.00	-18'212.20	Der milde Winter führte zu geringeren Kosten.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	103'681.60	117'800.00	-14'118.40	Die Verzögerung der Auslieferung eines Fahrzeuges für den Werkhof führt zu tieferen Abschreibungen.
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	10'000.00		10'000.00	Eine fällig gewordene Parkplatz-Ersatzabgabe wurde in den
4200.00	Ersatzabgaben	-10'000.00		-10'000.00	Parkplatzfonds übertragen, was nicht budgetiert war.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-14'412.95	-25'000.00	10'587.05	Es sind weniger Dienstleistungen und Material beansprucht worden.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-45'843.73	-60'000.00	14'156.27	Durch den tieferen Stromverbrauch sank auch die Rückvergütung des Kantons.
2401	Gemeindestrassen - Belagsarbeiten (MWST-pflichtig)				
4260.91	Rückerstattungen Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)	-51'104.40	-70'000.00	18'895.60	Bei den Aufbruchgesuchen ist ein Rückgang zu verzeichnen, was erst im Budget 2026 berücksichtigt wird.
2600	Abwasserbeseitigung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	137'029.09	62'000.00	75'029.09	Zusätzlich zu den budgetierten Aufwendungen wurden in der Grundwasserschutzzone Moos auch Dichtigkeitsprüfungen der privaten Hausanschlussleitungen durchgeführt, wofür der Stadtrat einen Nachtragskredit bewilligte.

3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	80'181.10	101'000.00	-20'818.90	Nicht alle budgetierten Investitionen wurden realisiert, was zu tieferen Abschreibungen führt.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	39'739.05		39'739.05	Für die abgeschlossenen Arbeiten des GEPs waren noch keine Abschreibungen budgetiert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	853'928.46	963'500.00	-109'571.54	Tieferer Kostenbeitrag an die Kläranlage infolge tieferen Nettoaufwendungen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'407'861.15	-2'453'000.00	45'138.85	Der erneut höhere Wasserverbrauch führte zu höheren Gebührenerträgen.
2610	Kläranlage				
3101.01	Chemikalien	39'974.04	51'000.00	-11'025.96	Erneut mussten weniger Chemikalien zugefügt werden.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'956.05	30'000.00	-17'043.95	Von den budgetierten Anschaffungen wurde nur ein kleiner Teil realisiert.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120'951.46	150'000.00	-29'048.54	Vor allem die Stromkosten konnten wieder reduziert werden.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'846.56	55'000.00	-28'153.44	Für den Verbands-GEP entstanden tiefere Kosten.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	107'995.17	90'000.00	17'995.17	Anstelle von Anschaffungen wurden Apparate vermehrt repariert - siehe Kto 3111.00.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	274'722.50	361'500.00	-86'777.50	Tieferer Betriebskostenanteil an die Schlammmentwässerungsanlage infolge geringerem Nettoaufwand.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-32'934.35	-17'300.00	-15'634.35	Versicherungsleistung an die Reparaturkosten des Blockheizkraftwerks.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'426'066.21	-1'606'400.00	180'333.79	Durch die tieferen Nettoaufwendungen fielen die Entschädigungen der Gemeinden geringer aus.
2611	Schlammmentwässerungsanlage				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'859.16	14'000.00	-12'140.84	Der Verbrauch an Betriebs- und Verbrauchsmaterial ist stark rückläufig.
3101.01	Chemikalien	25'446.97	42'000.00	-16'553.03	Durch den Rückgang der Schlammengen werden weniger Chemikalien eingesetzt.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-396'839.55	-450'700.00	53'860.45	Durch die tieferen Nettoaufwendungen fielen die Entschädigungen der Gemeinden geringer aus.
2620	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'550.90	25'300.00	29'250.90	Infolge neuem Lohnkostenteiler steigen die Lohnkosten.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		40'700.00	-40'700.00	Durch die höheren Aufwendungen resultierte anstatt des budgetierten Ertragsüberschusses ein Aufwandüberschuss bei der Abfallwirtschaft. Dieser wird der Spezialfinanzierung entnommen.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-10'720.56		-10'720.56	

2700	Gewässerverbauungen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'748.65		34'748.65	Infolge neuem Lohnkostenteiler entstehen hier neu Lohnkosten.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	29'919.55	40'000.00	-10'080.45	Es entstand weniger Unterhalt als erwartet.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-29'855.85	-15'300.00	-14'555.85	Ein Teil dieser Rückerstattung besteht aus dem prozentualen Anteil der Abwasseranschlussgebühren. Da hohe Anschlussgebühren vereinnahmt wurden, resultierten höhere Rückerstattungen.
2750	Übriger Umweltschutz				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	32'869.25	450'000.00	-417'130.75	Der Pilotversuch der CKW-in-situ-Sanierung sowie die geplante PFAS-Sanierung mussten infolge Rekurs vertagt werden.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'400'000.00		2'400'000.00	Für die mutmasslich bevorstehenden PFAS-Sanierungskosten bewilligte der Stadtrat die Bildung von Rückstellungen.
2900	Verwaltung Abteilung Bau und Infrastruktur				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	706'953.15	722'700.00	-15'746.85	Eine neu bewilligte Stelle wurde später besetzt.

3

Abteilung Bildung Kurz und bündig

Der Nettoaufwand der Abteilung Bildung liegt um Fr. 1'331'662.97 über Budget. Im Schulbetrieb beträgt die Abweichung Fr. 642'246.35. Ein wesentlicher Grund dafür ist die Führung von zwei zusätzlichen Klassen. Diese strukturelle Erweiterung wirkt sich auf mehrere Bereiche aus. Es entstehen zusätzliche Personalkosten für Klassenlehrpersonen, Fachlehrpersonen sowie unterstützende Funktionen im Kontext der integrierten Sonderschulung. Ausserdem zeigte sich, dass die Kosten für die kantonal besoldeten Lehrpersonen fälschlicherweise zu tief budgetiert wurden. Im Bereich Schule Verschiedenes liegen die Kosten um Fr. 578'712.21 über Budget. Der höheren Anzahl Kinder mit besonderen Bedürfnissen wurde mit zahlreichen zusätzlichen Klassenassistenzen begegnet. Zudem sind die Kosten für auswärtige Beschulungen viel höher ausgefallen als budgetiert, da mehr Kinder davon betroffen sind. Die Tagesstrukturen schlossen mit einem um Fr. 98'214.76 höheren Nettoaufwand ab, da die Lohnkosten stärker anstiegen als die Erträge.

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Abweichungsbegründung
3000	Kindergarten				
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	7'807.15	80'000.00	-72'192.85	Die Lohnkosten für die Klassenassistenzen sind mehrheitlich im Kto 3120.3010.05 verbucht.
3020.10	Integrierte Sonderschulung	414'864.05	169'800.00	245'064.05	Das Budget war falsch und zudem ist der Bedarf gestiegen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'038.15	39'000.00	20'038.15	Entsprechend der höheren Lohnkosten steigen auch die
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'204.30	77'000.00	28'204.30	Arbeitgeberbeiträge.

3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'500.00	-20'500.00	Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt, nachdem das Budget erstellt war.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'016.00	24'100.00	-17'084.00 Nur ein kleiner Teil der budgetierten Aus- und Weiterbildungskosten wurde beansprucht.
3104.01	Lehrmittel	16'100.19	32'100.00	-15'999.81 Die Lehrmittel wurden nicht ausgeschöpft.
3130.14	Externe Therapien		10'000.00	-10'000.00 Es wurden keine externen Therapien beansprucht.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'136'006.72	2'046'700.00	89'306.72 Aufgrund gestiegener Schülerzahlen entstanden höhere Besoldungskosten für die Lehrpersonen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-60'000.00	60'000.00 Der Staatsbeitrag an die Kosten der integrierten Sonderschulung wird nun doch nicht aufgeteilt und ist bei Primarschule verbucht.
3010	Primarschule			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	330'206.05	290'900.00	39'306.05 Es wurde zu tief budgetiert.
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	460'606.60	522'500.00	-61'893.40 Der Bedarf ist weniger stark gestiegen, als im Budget angenommen.
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	867'616.85	896'500.00	-28'883.15 Auch für den Deutschunterricht als Zweitsprache stieg der Bedarf weniger stark an.
3020.20	Besoldung Vikariate	63'929.30	50'000.00	13'929.30 Der Vikariatsbedarf wurde zu tief budgetiert.
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-8'289.25	-20'000.00	11'710.75 Durch den Wegfall der Krankentaggeldversicherung entfallen die bisherigen Leistungen.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		68'000.00	-68'000.00 Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt, nachdem das Budget erstellt war.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'654.55	53'400.00	-21'745.45 Die budgetierten Aus- und Weiterbildungen wurden nur zu einem Teil beansprucht.
3104.02	Schulmaterial	142'830.80	176'200.00	-33'369.20 Es wurde weniger Schulmaterial beansprucht.
3113.00	Anschaffung Hardware	51'321.35	37'000.00	14'321.35 Für die Anschaffung der Laptops wurde die Aktivierungsgrenze nicht erreicht, weshalb diese in der Erfolgsrechnung verbucht wurden. Entsprechend wurde das Budget überschritten.
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	11'474.31	22'100.00	-10'625.69 Es wurden nicht alle budgetierten Anlässe durchgeführt.
3130.14	Externe Therapien	2'349.10	18'000.00	-15'650.90 Nur wenige externe Therapien wurden benötigt.
3130.22	Sportanlässe	21'000.35	8'800.00	12'200.35 Das Projekt Kletterwand war nicht budgetiert.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'034.25	20'800.00	-14'765.75 Ein Teil der Unterhaltskosten entfiel.
3171.02	Klassenlager	42'984.05	31'900.00	11'084.05 Es fanden mehr Klassenlager statt als budgetiert.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	117'279.04	160'600.00	-43'320.96 Da keine Investitionen für ICT getätigt wurden, sind die Abschreibungen tiefer als budgetiert.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'285'799.64	6'744'400.00	541'399.64 Der Lohnanteil für die kantonal besoldeten Lehrpersonen wurde zu tief budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-109'571.00	-120'000.00	10'429.00 Der Staatsbeitrag wurde zu hoch budgetiert.

3100	Sonderschulung				
3130.15	Schulbus und OeV	252'910.65	200'000.00	52'910.65	Es mussten mehr Kinder zu teureren Preisen transportiert werden.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	472'126.98	430'400.00	41'726.98	Höherer Kostenanteil an den Schulzweckverband.
3631.03	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	2'005'576.70	1'847'600.00	157'976.70	Durch die höhere Anzahl von auswärts beschulten Kindern steigt der Beitrag an den Kanton.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	149'210.00		149'210.00	Kosten für Time-Out und nötige Einzelbeschulungen waren nicht budgetiert.
3120	Volksschule, Sonstiges				
3010.05	Besoldungen Klassenassistenten	280'082.05	60'000.00	220'082.05	Es wurden stufenübergreifend viel mehr Klassenassistenten angestellt als budgetiert.
3020.15	Besoldung QUIMS	15'600.00	30'000.00	-14'400.00	Für QUIMS waren weniger Einsätze nötig.
3020.20	Besoldung Vikariate		10'000.00	-10'000.00	Es sind keine Vikariatskosten angefallen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'193.20	5'200.00	13'993.20	Die höheren Lohnkosten ergeben höhere Arbeitgeberanteile.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'010.00	9'000.00	20'010.00	
3130.15	Schulbus und OeV	110'525.95	134'000.00	-23'474.05	Es waren weniger Schulbusfahrten nötig.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	298'795.13	274'300.00	24'495.13	Höherer Kostenbeitrag an den Schulzweckverband für den Schulpsychologischen Dienst.
3140	Schulsport				
3020.14	Besoldung Schulsport	40'891.30	29'500.00	11'391.30	An die höheren Kosten wurden höhere Staatsbeiträge und
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-41'837.04	-29'000.00	-12'837.04	Elternbeiträge geleistet.
3150	Schulgesundheitsdienst				
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	76'920.40	97'700.00	-20'779.60	Tiefere Kostenübernahmen für schulzahnärztliche Leistungen.
3200	Tagesstrukturen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'087.45	71'200.00	26'887.45	Der Lohnkostenanteil für das Sekretariat wird neu hier verbucht, was im Budget nicht vorgesehen war.
3010.01	Stundenlöhner	82'907.70	37'000.00	45'907.70	Aufgrund des vermehrten Bedarfs wurden mehr Personen im Stundenlohn angestellt.
3010.05	Besoldungen Klassenassistenten	14'373.15		14'373.15	Krankheitsausfälle wurden mit Klassenassistenten aufgefangen.
3020.04	Besoldung Betreuung	788'238.75	711'000.00	77'238.75	Infolge Krankheitsausfall mussten Aushilfen angestellt werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'145.70	47'300.00	13'845.70	Entsprechend der höheren Lohnkosten steigt der Arbeitgeberanteil.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	83'170.90		83'170.90	Um pro Standort die Vollkosten bzw. -erträge auszuweisen, werden die Subventionen auf den Tarifen intern umgebucht.

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'137'417.25	-1'002'000.00	-135'417.25	Einerseits werden mehr Kinder betreut und andererseits erfolgt die Umbuchung aus Kto 3637.00.
3220	Kinderkrippen (Beiträge)				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	132'672.25	155'000.00	-22'327.75	Die Subventionen an Kinderkrippen sind gesunken.
3910	Schulleitung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'141.55	5'000.00	43'141.55	Mehrkosten für einen Springereinsatz.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	613'544.94	559'700.00	53'844.94	Höhere Lohnkosten für kantonal besoldete Schulleitung infolge Krankheitsausfall.
3920	Schulverwaltung und SL-Assistenz				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	635'977.10	687'200.00	-51'222.90	Neuer Lohnkostenverteiler mit Tagesstrukturen führt zu Minderkosten.
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen		10'000.00	-10'000.00	Die für 2025 budgetierte eBill-Schnittstelle wurde noch nicht umgesetzt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'091.00	3'400.00	87'691.00	Es entstanden Mehrkosten für Springereinsätze und zusätzlichen Archivierungsarbeiten.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'940.91	60'000.00	-56'059.09	Budgetierte Beratungskosten mussten nicht beansprucht werden.

4

Abteilung Finanzen
Kurz und bündig

Bei der Abteilung Finanzen liegt der Nettoertrag um Fr. 4'798'610.02 höher als budgetiert. Hauptgrund dafür sind die um Fr. 4'528'742.55 höheren Steuereinnahmen. Sowohl bei den allgemeinen Gemeindesteuern als auch bei den Grundstückgewinnsteuern sind hohe Mehrerträge erzielt worden. Bei der Abteilungsverwaltung sind die Nettoaufwendungen um Fr. 248'797.44 tiefer als budgetiert. Diese Minderkosten setzen sich zusammen aus tieferen Lohnkosten, da im Steueramt nicht alle Stellen besetzt waren und höheren Steuerbezugsentschädigungen.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Abweichungsbegründung
4000	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-22'916'947.15	-23'141'700.00	224'752.85	Bei den Steuern Rechnungsjahr wurde fürs Budget 2025 ein einfacher Gemeindesteuerertrag 100% von 27.5 Mio. Franken geschätzt. Erreicht worden sind Fr. 27'422'469.50. Bei der Aufteilung zwischen natürlichen und juristischen Personen sowie Einkommens-/Gewinnsteuern und Vermögens-/Kapitalsteuern ist es zu den hier aufgeführten Abweichungen gekommen.

4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-4'261'622.45	-3'100'000.00	-1'161'622.45	Bei den Steuern früherer Jahre resultiert ein Mehrertrag gegenüber dem Budget von Fr. 869'008.05. Auch diese Steuern verteilen sich auf die obgenannten Positionen.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-128'994.91	-50'000.00	-78'994.91	Es sind insgesamt Fr. 85'284.52 mehr Nachsteuern bezogen worden als budgetiert. Dies bedeutet ein drei Mal höherer Ertrag als im Mittel der letzten Jahre.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-1'099'175.75	-1'000'000.00	-99'175.75	Bei den aktiven Steuerauscheidungen konnte ein Mehrertrag von insgesamt Fr. 380'950.35 erreicht werden. Dieser Mehrertrag resultiert daraus, dass mehrere alte Jahre erledigt wurden.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	394'349.50	170'000.00	224'349.50	Bei den passiven Steuerauscheidungen resultiert ein Mehraufwand von Fr. 167'735.85. Auch hier sind mehrere alte Jahre erledigt worden.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-201'008.35	-240'000.00	38'991.65	Siehe Kto 4000.40.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	90'091.30	75'000.00	15'091.30	Siehe Kto 4000.50.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-1'771'443.60	-1'600'000.00	-171'443.60	Die Erträge bei den Quellensteuern sind weiter ansteigend.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'640'488.60	-1'495'400.00	-145'088.60	Siehe Kto 4000.00.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-797'100.85	-1'100'000.00	302'899.15	Siehe Kto 4000.10. Minuserträge werden weiterhin aus den beiden Covid-Jahren 2020 und 2021 verzeichnet.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-1'318'335.25	-1'000'000.00	-318'335.25	Siehe Kto 4000.40.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	37'261.55	100'000.00	-62'738.45	Siehe Kto 4000.50.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-12'381.25	-25'000.00	12'618.75	Siehe Kto 4000.20.
4010	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-8'274'689.00	-5'000'000.00	-3'274'689.00	Die Veranlagungstätigkeit der Grundstückgewinnsteuern wurde intensiviert und die Pendenzen aus alten Jahren erledigt.
4110	Zinsen				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	565'626.10	533'700.00	31'926.10	Wegen fehlendem rechtskräftigen Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde konnten die prov. Steuerrechnungen 2025 erst später verschickt werden. Zur Überbrückung der fehlenden liquiden Mittel mussten kurzfristige Darlehen aufgenommen werden, was nicht budgetiert war.
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	113'151.90	100'000.00	13'151.90	Der seit 2024 erhöhte Zinssatz hat sich erst mit Verzögerung ausgewirkt.
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	88'287.95	20'000.00	68'287.95	Die Erledigung vieler alter Fälle mit teils hohen Rückzahlungen von zu hohen Depots führte zu höheren Zinszahlungen.

4401.02	Zinsen Kontokorrente Gemeinwesen	-19'843.15	-30'600.00	10'756.85	Die Kontokorrente weisen tiefere Bestände auf.
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-174'011.41	-130'000.00	-44'011.41	Auch hier wirkt sich der erhöhte Zinssatz erst mit Verzö- gerung aus.
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern	-38'138.00		-38'138.00	Nachzahlungen bei den Grundstückgewinnsteuern, insbeson- dere bei alten Fällen, ergaben Zinserträge, die nicht budgetiert waren.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-289'144.80	-217'500.00	-71'644.80	Die im Vorjahr durchgeführte Neubewertung der Liegen- schaften im Finanzvermögen führen zu höheren internen Zinserträgen.
4900	Tageskarten SBB				
4250.00	Verkäufe	-78'566.08	-68'500.00	-10'066.08	Die Spartageskarten Gemeinden weisen steigende Belieb- theit aus.
4911	Steueramt				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'398.40	699'700.00	-229'301.60	Im Steueramt bestanden mehrere Vakanzen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'255.90	45'000.00	-14'744.10	Entsprechend der tieferen Lohnsumme sinken auch die
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'343.45	73'000.00	-26'656.55	Arbeitgeberbeiträge.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	151'745.85	42'000.00	109'745.85	Die Vakanzen wurden teilweise mit Springern überbrückt.
3181.01	Abschreibungen	-14'328.04		-14'328.04	Korrekturen und Differenzausbuchungen bei den Steuer- abrechnungen führen zu diesem Minusaufwand.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	80'148.73	61'300.00	18'848.73	Durch die steigenden Erträge bei den Quellensteuern sind dem Kanton höhere Entschädigungen zu entrichten.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'322.50	40'000.00	-16'677.50	Die rückläufige Anzahl Steuererklärungen in Papierform führt zu tieferen Kosten beim Scanncenter.
4260.02	Rückerstattungen Betreibungskosten	-36'861.95	-25'000.00	-11'861.95	Die Intensivierung des Steuerinkassos führte zu höheren Rückerstattungen von Betreibungskosten.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'465'535.25	-1'400'000.00	-65'535.25	Die höheren Steuererträge führten zu höheren Bezugs- entschädigungen.

5

Abteilung Immobilien
Kurz und bündig

Der Nettoaufwand der Abteilung Immobilien (ohne Seewadel) liegt um Fr. 135'008.40 tiefer als budgetiert. Bei den Liegenschaften Verwaltungsvermögen sind um Fr. 128'852.51 höhere Aufwendungen zu verzeichnen, da der Stellenplan erhöht worden ist. Bei den Liegenschaften Finanzvermögen ist der Nettoertrag um Fr. 66'558.22 tiefer ausgefallen, da die höheren internen Zinsen aufgrund der Neubewertung der Liegenschaften im Budget noch nicht berücksichtigt waren. Bei den Schulliegenschaften sind die Nettoaufwendungen um Fr. 384'691.33 tiefer als budgetiert. Vor allem beim Unterhalt der Hochbauten konnten Einsparungen erzielt werden. Zudem fielen die Abschreibungen aufgrund tieferer Investitionen geringer aus. Bei Freizeit und Sport sind Minderkosten von Fr. 29'361.67 zu verzeichnen. Diese setzen sich aus tieferen Nettoaufwendungen im Schwimmbad Stigeli und höheren Kosten bei den Sportanlagen zusammen. Für den Friedhof entstanden Nettoaufwendungen von Fr. 109'633.35, welche in der Kostenstelle 1240 budgetiert waren. Bei der Verwaltung der Abteilung Immobilien resultiert ein um Fr. 25'999.48 tieferer Nettoaufwand. Dieser entstand, da die Zustandsanalyse der Liegenschaften noch nicht abgeschlossen werden konnte.

Seewadel

Das Heim weist einen Aufwandsüberschuss von Fr. 1'475'951.88 aus. Gegenüber dem Budget ergibt sich eine Verbesserung von Fr. 312'248.12. Im Vergleich zum Vorjahr konnte das Ergebnis deutlich verbessert werden. Externe Personalleistungen konnten massiv reduziert werden. Im stationären Pflegebereich konnte durch Personalrekrutierung gänzlich auf temporäre Mitarbeiter verzichtet werden.

Die Spitex weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 554'866.63 aus. Hauptursache sind tiefere Erträge aus KLV-Leistungen (- Fr. 274'388.25 gegenüber Budget). Da die Beiträge aus der Restkostenfinanzierung der Gemeinden direkt an die effektiven Leistungs- und Ertragswerte gekoppelt sind, führten die tieferen KLV-Erträge gleichzeitig auch zu tieferen Gemeindebeiträgen (- Fr. 275'025.56). Dieser systembedingte Zusammenhang verstärkt die Budgetabweichung entsprechend im Gesamtergebnis. Gleichzeitig musste die Versorgung gemäss öffentlichem Leistungsauftrag der Spitex jederzeit sichergestellt werden. Zur Abdeckung war daher punktuell der Einsatz von temporär Mitarbeitenden notwendig.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Abweichungsbegründung
5030	Diverse Verwaltungsliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'127'993.15	961'800.00	166'193.15	Der Stellenplan der Abteilung Immobilien wurde erhöht.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'369.25	61'200.00	10'169.25	Entsprechend der höheren Lohnkosten ergeben sich höhere Arbeitgeberbeiträge.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'553.91	10'000.00	19'553.91	Für die zusätzlichen Stellen der gesamten Stadtverwaltung musste mehr Mobiliar angeschafft werden als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	125'129.85	107'500.00	17'629.85	Die Mehrkosten setzen sich zusammen aus nicht budgetierten Supportkosten und höheren Reinigungskosten.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	237'480.85	259'000.00	-21'519.15	Es sind nicht alle budgetierten Unterhaltsarbeiten ausgeführt worden.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'712'390.69	-1'656'000.00	-56'390.69	Es waren weniger Leerstände zu verzeichnen als budgetiert.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-83'604.00	-128'500.00	44'896.00	Weniger Vermietungen und daher weniger Einnahmen aus Vermietung des Kasinosaals.
5100	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'750.25	29'100.00	10'650.25	Höhere Lohnkosten infolge Erhöhung des Stellenplans.

3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	269'329.55	199'400.00	69'929.55	Höhere interne Zinsbelastung infolge Neubewertung der Liegenschaften Finanzvermögen im Vorjahr.
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-31'648.35	-42'500.00	10'851.65	Aus den Heiz- und Nebenkostenabrechnungen resultierten tiefere Nachzahlungen aufgrund tieferer Kosten.
5200	Schulliegenschaften				
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30'086.75		-30'086.75	Im Budget waren keine Kranken- und Unfalltaggelder vorgesehen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'634.50	143'000.00	-33'365.50	Falsch budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'487.71	3'200.00	20'287.71	Die externe Begleitung für die Prognosen des Schulraumbedarfs war nicht budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	228'465.62	421'300.00	-192'834.38	Der budgetierte Ersatz der Schliessanlagen in den Kindergärten wurde zusammen mit den Schulhäusern zu Lasten der Investitionsrechnung umgesetzt, was insgesamt deutlich tiefere Kosten ergab. Zudem konnten einzelne Arbeiten günstiger ausgeführt werden, wurden ins kommende Jahr verschoben oder es ist darauf verzichtet worden.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'429'986.48	1'479'400.00	-49'413.52	Tiefere Investitionskosten beim Schulgebäude Breitenstrasse führen zu weniger Abschreibungen.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42'716.40	107'400.00	-64'683.60	Für die Ausstattung des Schulgebäudes an der Breitenstrasse entstanden tiefere Ausgaben und folglich auch tiefere Abschreibungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-50'089.05	-19'100.00	-30'989.05	Versicherungszahlungen an Hagelschäden in Zwillikon.
5300	Schwimmbad Stigeli				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'260.55	266'200.00	-80'939.45	Der Sommer 2025 war ein für Freibäder schlechter Sommer.
3010.01	Stundenlöhner	110'886.75	120'900.00	-10'013.25	Deshalb musste weniger Personal eingesetzt werden.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	11'818.50		11'818.50	Die Kosten für eine externe Verfahrensbegleitung zur Suche einer neuen Pächterschaft für die Gastro Stigeli war nicht budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'825.53	38'500.00	18'325.53	Im Zusammenhang mit dem Pächterwechsel im Gastrobetrieb waren grössere Unterhaltsarbeiten nötig.
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'376.27	37'500.00	-27'123.73	Einerseits waren weniger Instandstellungsarbeiten nötig und andererseits sind zwei Vorhaben aufs 2026 verschoben worden.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-238'184.60	-260'000.00	21'815.40	Wegen des "schlechten" Sommers waren weniger Eintritte zu verzeichnen.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-18'318.80	-8'000.00	-10'318.80	Im neuen Pachtvertrag wurde ein höherer Pachtzins vereinbart.

5310	Sportanlagen				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	27'473.60		27'473.60	Restkosten des im Jahr 2024 als Nachtragskredit bewilligten Sportanlagekonzepts
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'691.85	500.00	28'191.85	Die Baumallee auf dem Kiesplatz Giessenstrasse wurde ausserhalb des Budgets mit entsprechendem Nachtragskredit des Stadtrates ersetzt.
5320	Schiessanlagen				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		10'000.00	-10'000.00	Es waren keine Unterhaltsarbeiten nötig.
5400	Pflegeheim Seewadel				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'307'188.01	9'603'200.00	-296'011.99	Vorübergehend unbesetzte Stellen bei Pflege Fachperson tertiär / sekundär und Assistenzpersonal durch herausfordernden Arbeitsmarkt im Gesundheitswesen.
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-179'910.50	-24'000.00	-155'910.50	Die Erstattungen lagen über Budget. Grund sind laufende Versicherungs-/Leistungsfälle (z. B. Unfallversicherung, IV-inkl. noch weiterlaufender Fälle aus Vorperioden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	75'420.30	93'400.00	-17'979.70	Entsprechend der tieferen Lohnsumme war der Arbeitgeberbeitrag tiefer.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		78'800.00	-78'800.00	Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt, nachdem das Budget erstellt worden war.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	89'726.93	124'000.00	-34'273.07	Es fielen geringere Kosten an für Aus- und Weiterbildungen.
3099.00	Übriger Personalaufwand	85'718.20	105'000.00	-19'281.80	Geringere Personalaufwände in diversen Bereichen (Maison Mitarbeiter für Restaurantkonsumation / Reka Card / Blumen).
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'116.15	18'000.00	-12'883.85	Niedrigere Verbrauch an Drucksachen.
3106.00	Medizinisches Material	164'631.53	111'700.00	52'931.53	Höherer Bedarf zur medizinische Versorgung der Bewohnenden bei steigender Pflegebedürftigkeit.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'529.44	6'000.00	45'529.44	Die Mehrausgaben betreffen betriebs- und sicherheitsnotwendige Ersatzanschaffungen, insbesondere Bewohnerrollstühle für die Demenzabteilung sowie geruchstechnische Optimierungen in der geschützten Station. Diese Anschaffungen dienen unmittelbar der Bewohner- und Betriebssicherheit.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	237'830.55	259'600.00	-21'769.45	Niedrigere Strom- und Entsorgungskosten.

3130.00	Dienstleistungen Dritter	556'792.15	356'100.00	200'692.15	Die Abweichung ist unter Anderem auf eine buchhalterische Verschiebung zurückzuführen: Der ICT-Support wurde im Rechnungsjahr 2025 unter Kto 3130.00 verbucht, während entsprechende Aufwendungen im Budget noch unter Kto 3132.00 vorgesehen waren. Die Abweichung setzt sich aus mehreren Komponenten zusammen: Neben temporären Personaleinsätzen von rund Fr. 100'000 zur Sicherstellung des Betriebs sind in diesem Konto auch Wäschereileistungen, Heimarzt- und Physiotherapiekosten sowie ICT-Support enthalten. Letzterer wurde teilweise aus Kto 3132.00 hierhin umgebucht.
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	54'225.95	37'600.00	16'625.95	Die Mehrkosten betreffen laufende Kommunikations- und Systemkosten (Post, Internet, Swisscom, Beekeeper und weitere Verwaltungsgebühren), welche betrieblich notwendig sind.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	56'367.71	270'000.00	-213'632.29	Ein Teil der externen Leistungen ICT Support wurde in Kto 3130.00 verbucht.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	142'975.83	192'300.00	-49'324.17	Der effektive bauliche Unterhaltsbedarf lag unter den budgetierten Annahmen.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	315'301.71	276'000.00	39'301.71	Die Mehrkosten betreffen zusätzliche Softwareanpassungen und Systemoptimierungen zur Sicherstellung des operativen Betriebs.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'089.00	21'600.00	-13'511.00	Die effektiven Forderungsverluste lagen deutlich unter Budget.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	129'449.35	169'800.00	-40'350.65	Da weniger Anschaffungen als geplant realisiert wurden, fielen entsprechend tiefere Abschreibungen an.
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	1'242.70	72'500.00	-71'257.30	Die geplante Softwareanschaffung wurde zeitlich auf 2026 verschoben, weshalb 2025 keine entsprechenden Abschreibungen anfielen.
4220.01	Steuern und Kostgelder (Pensionsgelder)	-7'110'495.00	-7'040'100.00	-70'395.00	Aufgrund einer höheren Auslastung als budgetiert, konnten Mehrerträge erzielt werden.
4220.02	Steuern und Kostgelder (Pflegezuschläge)	-2'426'479.50	-2'551'100.00	124'620.50	Die effektive Pflegestufen lag unter den budgetierten Annahmen.
4250.02	Pflegematerial-Verkäufe	-96'846.10	-72'000.00	-24'846.10	Aufgrund höherer Pflegebedürftigkeit wurde mehr Pflegematerial verkauft
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3'028'131.10	-3'340'500.00	312'368.90	Die Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden lagen unter Budget, da die effektive Pflegestufenstruktur unter den ursprünglichen Budgetannahmen blieb.
5410	Spitex Seewadel				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'872'968.70	1'970'400.00	-97'431.30	Unter Budget aufgrund vakanter Positionen im Jahresverlauf.

3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-60'578.85	-20'000.00	-40'578.85	Die Erstattungen lagen über Budget. Grund sind laufende Versicherungs-/Leistungsfälle (z. B. Unfallversicherung, IV-/Taggeldleistungen)
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		15'800.00	-15'800.00	Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt, als das Budget schon erstellt war.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-1'219.05	13'700.00	-14'919.05	Die budgetierten Weiterbildungen wurde grösstenteils durchgeführt, doch erfolgte eine grössere Rückerstattung infolge Austritt.
3091.00	Personalwerbung	7'593.53	24'000.00	-16'406.47	Die Rekrutierung erfolgte über Direktansprache und gezielte Kanäle.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	305'725.55	60'100.00	245'625.55	Infolge Ausfall von Mitarbeitenden mussten für die Abdeckung temporäre Mitarbeitende eingesetzt werden.
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	51'417.40	30'000.00	21'417.40	Zusätzlicher externer Unterstützungsbedarf aufgrund von Ausfällen zur Abdeckung der Einsatzplanung.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'272.35	42'000.00	-30'727.65	Tiefere Lizenz-/Softwarekosten.
4240.01	Entgelte Haus- und Krankenpflege	-1'134'211.75	-1'408'600.00	274'388.25	Die Erträge aus KLV-Leistungen lagen unter den Budgetannahmen. Grund dafür ist eine im Jahresverlauf veränderte Fall- und Einsatzstruktur, wodurch weniger abrechenbare Leistungen pro Einsatz anfielen, als ursprünglich budgetiert.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'319'784.44	-1'594'800.00	275'015.56	Entsprechend den tieferen KLV-Erträgen lagen auch die Beiträge aus der Restkostenfinanzierung unter den Budgetannahmen.
5500	Friedhof	Die Zuständigkeit für den Friedhof wurde vom Bestattungsamt getrennt und der Abteilung Immobilien zugeteilt. Das Budget 2025 wurde noch in der Kostenstelle 1240 erstellt.			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'741.00		23'741.00	Nebst diversem Kleinmaterial wurde ein neuer Benzinrasenmäher angeschafft. Dieser war als eRasenmäher in der Investitionsrechnung budgetiert.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'710.15		21'710.15	Das auf Fr. 32'000 erhöhte Budget 2025 (Kto 1240.3120.00) erweist sich als zu hoch.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	34'658.15		34'658.15	Im Kto 1240.3143.00 sind Fr. 35'000 budgetiert, was eingehalten wurde.
5900	Verwaltung Abteilung Immobilien				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'671.95	80'300.00	-19'628.05	Die budgetierte Bestandesaufnahme Liegenschaften konnte noch nicht abgeschlossen werden und wird 2026 fertiggestellt.

6

Abteilung Sicherheit
Kurz und bündig

Bei der Abteilung Sicherheit liegen die Nettoaufwendungen um Fr. 119'435.98 tiefer als budgetiert. Beim Bevölkerungsschutz entstanden Minderkosten von Fr. 62'319.03, welche sich aus tieferen Nettoaufwendungen der Stadtpolizei und der Feuerwehr zusammensetzen. Für Bewilligungen und Kontrollen konnte ein um Fr. 27'476.59 höherer Nettoertrag erzielt werden. Der Gebührenertrag im Patentwesen fiel höher aus und für das Marktwesen erfolgten tiefere interne Verrechnungen. Bei der Verwaltung der Abteilung Sicherheit entstanden um Fr. 29'640.36 tiefere Nettokosten wegen tieferen Lohnaufwendungen.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Abweichungsbegründung
6100	Stadtpolizei				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'373'723.60	1'444'100.00	-70'376.40	Infolge Vakanzen resultierten tiefere Lohnkosten.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	166'454.45	186'000.00	-19'545.55	Wegen geringerer Lohnkosten ist auch der Arbeitgeberbeitrag tiefer.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-26.80	12'200.00	-12'226.80	Die Krankentaggeldversicherung wurde gekündigt, nachdem das Budget erstellt war.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'571.30	27'500.00	-12'928.70	Aufgrund von Vakanzen wurden weniger Aus- und Weiterbildungen absolviert.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'559.53	13'000.00	22'559.53	Es wurde zusätzliches nicht budgetiertes Material angeschafft wie Give-aways, Ordnungsbussenblöcke, Trainingskartuschen etc.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'018.00		14'018.00	Abgeltung gemeindepolizeiliche Leistungen an den Kanton, da der Sollbestand mit eigenem Personal nicht erreicht ist.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-19'620.00	-9'500.00	-10'120.00	Es wurden vermehrt Dienstleistungsaufträge für das Strassenverkehrsamt geleistet.
4270.00	Bussen	-431'294.34	-380'000.00	-51'294.34	Vermehrte Kontrollen führten zu höheren Busseneinnahmen.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-905'411.65	-941'500.00	36'088.35	Die tieferen Nettoaufwendungen der Stadtpolizei führten zu geringeren Kostenanteilen der angeschlossenen Gemeinden.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-28'700.00	-43'000.00	14'300.00	Es sind weniger Ausbildungen absolviert worden, welche intern verrechnet werden.
6110	Feuerwehr				
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'377.40		-14'377.40	Rückerstattungen aus Unfall- und Kurstaggeldern waren nicht budgetiert.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'717.06	35'000.00	10'717.06	Es wurde nicht budgetiertes Material im Zusammenhang mit der Einrichtung eines weiteren Büroarbeitsplatzes eingekauft.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'761.67	137'400.00	-105'638.33	Es wurden weniger Kurse und Ausbildungen besucht.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'038.98	52'200.00	-23'161.02	Da die Anschaffung der Brandschutzkleidung verschoben wurde, entfallen die entsprechenden Abschreibungen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-94'591.80	-180'000.00	85'408.20	Es ist zu weniger weiterverrechenbaren Einsätzen gekommen.

6210	Marktwesen				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'400.00	30'000.00	-17'600.00	Aufgrund personeller Veränderung werden weniger interne Personalkosten verrechnet.
6240	Übriges (Nachtparking, Parkuhren)				
4240.04	Parkplatzgebühren, Parkuhren	-121'361.64	-92'500.00	-28'861.64	Die gebührenpflichtigen Parkplätze werden stärker frequentiert.
4240.05	Nachtparkgebühren	-72'560.00	-95'000.00	22'440.00	Wegen fehlenden Ressourcen wurden weniger Nachtparkgebühren verrechnet.
6900	Verwaltung Abteilung Sicherheit				
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software		12'000.00	-12'000.00	Da die Alarmierungsanlage noch nicht in Betrieb ist, entstehen noch keine Abschreibungen.

7

Abteilung Soziales und Gesellschaft Kurz und bündig

Bei der Abteilung Soziales und Gesellschaft liegt der Nettoaufwand um Fr. 2'647'403.79 tiefer als budgetiert. Für die Soziale Hilfe mussten Fr. 520'050.86 mehr aufgewendet werden infolge höheren Kosten für die wirtschaftliche Sozialhilfe und das Asylwesen. Bei den Ergänzungsleistungen und Beihilfen sind aufgrund gestiegener Anspruchsberechtigungen netto Fr. 456'432.34 mehr ausbezahlt worden. Im Bereich Kinder und Jugend liegt der Hauptgrund für den positiven Rechnungsabschluss. Von den früher von der Gemeinde bezahlten Platzierungskosten von Kindern und Jugendlichen musste der Kanton Zürich aufgrund von Gerichtsurteilen Versorgertaxen von Fr. 6'020'522.53 zurückerstatten. Es wird davon ausgegangen, dass noch weitere Rückzahlungen folgen werden, doch werden diese zur Zeit vom Kanton Zürich noch bestritten. Der Nettoaufwand im Kindes- und Erwachsenenschutz fiel um Fr. 189'515.89 tiefer aus, da sich die Entschädigung der KESB aufgrund des gesenkten Taxpunktwerthes reduzierte. Bei der Kranken- und Alterspflege entstanden um Fr. 1'862'614.95 höhere Pflegefinanzierungsbeiträge. Sowohl für die stationäre, wie auch für die ambulante Pflege, stiegen die Kosten, da immer mehr Personen auf Pflege angewiesen sind. Bei der Abteilungsverwaltung resultiert ein um Fr. 742'384.02 höherer Nettoaufwand. Diese Mehrkosten sind vor allem auf Springereinsätze bei der Sozialhilfe und für die Abteilungsleitung zurückzuführen.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Abweichungsbegründung
7100	Sozialhilfe				
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'499'023.16	1'100'000.00	399'023.16	Die Ausgaben für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe sind um Fr. 331'538.37 höher als budgetiert. Dies sind auch
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	969'963.15	1'040'000.00	-70'036.85	Fr. 158'848.16 mehr als im Jahr 2024.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-101'892.00	-87'500.00	-14'392.00	Die Rückerstattungen liegen um Fr. 28'061.67 tiefer als budgetiert. Dadurch entstehen um Fr. 345'208.04 höhere
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-835'415.35	-920'000.00	84'584.65	Nettoaufwendungen. Da der Staatsbeitrag nur 4% beträgt, verbleiben die Mehraufwendungen hauptsächlich bei der
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-724'540.94	-1'000'000.00	275'459.06	Stadt Affoltern am Albis.

4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-567'434.24	-250'000.00	-317'434.24	
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-134'547.80	-120'000.00	-14'547.80	
7120	Asylwesen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	354'490.08	232'000.00	122'490.08	Nebst den budgetierten Betreuungskosten der Asyl-Organisation Zürich entstanden hohe Kosten im Zusammenhang mit der Beschaffung von zusätzlichem Wohnraum und Umzugskosten.
3130.23	Integrationsagenda IA, bis 7 Jahre	97'619.80		97'619.80	Für Massnahmen der Integrationsagenda sind Ausgaben von insgesamt Fr. 274'415.20 getätigt worden. Budgetiert waren
3130.25	Integrationsagende IA, Schutzstatus S	124'788.75	85'000.00	39'788.75	Fr. 404'300. Die effektiv entstandenen Kosten werden vollumfänglich vom Kanton übernommen - siehe Kto 4631.25.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	402'589.95	315'000.00	87'589.95	Für die Unterbringung der Asylsuchenden musste mehr Wohnraum zugemietet werden.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		20'000.00	-20'000.00	Siehe Kto 3130.23.
3614.01	Entschädigungen öffentliche Unternehmen, IA	34'635.00	261'300.00	-226'665.00	Siehe Kto 3130.23.
3614.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	8'380.00	38'000.00	-29'620.00	Siehe Kto 3130.23.
3637.00	Beiträge an private Haushalte		200'000.00	-200'000.00	Insgesamt sind Unterstützungsleistungen von Fr. 500'532.60
3637.01	Beiträge an VA Flüchtlinge, bis 7 Jahre	184'842.59	8'000.00	176'842.59	ausbezahlt worden. Budgetiert waren Fr. 605'500. Beim
3637.03	Beiträge an Flüchtlinge, Status S	295'533.23	350'000.00	-54'466.77	Budget wurde von einer höheren Erfüllung der vom Kanton
3637.04	Beiträge an Asylsuchende	18'148.80	40'000.00	-21'851.20	festgesetzten Aufnahmequote ausgegangen.
4631.25	Staatsbeiträge Integrationsagenda IA	-276'273.65	-404'200.00	127'926.35	Siehe Kto 3130.23.
4637.02	Beiträge von VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre	-1'571.65	-63'400.00	61'828.35	Im Budget wurde mit höheren Rückerstattungen gerechnet.
7150	Krankenkassenbeiträge				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	287'917.40	180'000.00	107'917.40	Hier werden die Krankenkassenprämienübernahmen im Asylwesen verbucht.
4290.00	Übrige Entgelte	-20'321.50		-20'321.50	Rückerstattungen aus der Verlustscheinbewirtschaftung.
4630.00	Beiträge vom Bund	10'160.75		10'160.75	Die Hälfte der Rückerstattungen aus der Verlustscheinbewirtschaftung muss dem Bund abgeliefert werden.
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-365'979.90	-300'000.00	-65'979.90	Höhere Rückerstattungen von Krankenkassenprämien durch Sozialhilfebeziehende.
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)	-32'794.80	-6'000.00	-26'794.80	Höhere Rückerstattungen von Krankenkassenprämien durch EL-Beziehende.
7200	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'780'714.00	4'038'000.00	742'714.00	Für IV-Rentenbeziehende sind markant mehr Ergänzungsleistungen ausbezahlt worden.

4290.20	NZ abgeschr. Rückerstatt.-ford. KVG-Prämien v. EL-Beziehenden (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-33'030.19		-33'030.19	Zahlungseingänge von abgeschriebenem Rückerstattungen waren nicht budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'386'877.00	-2'900'900.00	-485'977.00	Der Staatsbeitrag an die Kosten für Ergänzungsleistungen beträgt 70%. Entsprechend des höheren Nettoaufwandes steigt somit auch der Staatsbeitrag.
7210	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	5'317'667.00	4'437'900.00	879'767.00	Für AHV-Rentenbeziehende sind ebenfalls markant mehr Ergänzungsleistungen ausbezahlt worden.
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	387'823.19	423'000.00	-35'176.81	Es wurden weniger Krankheits- und Behinderungskosten geltend gemacht als budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'835'508.00	-3'310'300.00	-525'208.00	Höherer Staatsbeitrag wegen des grösseren Nettoaufwandes.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-153'669.00	-82'900.00	-70'769.00	Höhere Rückerstattungen von zu Unrecht bezogenen Leistungen.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-68'651.00	-50'000.00	-18'651.00	Seit der letzten Gesetzesänderungen können Rückerstattungen neu aus Nachlässen eingefordert werden. Diese Erträge sind ansteigend.
7220	Beihilfen				
3637.24	Beihilfen	595'700.00	499'300.00	96'400.00	Wie bei den Ergänzungsleistungen werden auch bei den Beihilfen mehr Ansprüche gestellt.
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	82'181.00	28'800.00	53'381.00	Auch die kantonalrechtlichen Zuschüsse sind ansteigend.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-412'965.00	-354'200.00	-58'765.00	Höherer Staatsbeitrag wegen des grösseren Nettoaufwandes.
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-88'076.90	-20'400.00	-67'676.90	Höhere Rückerstattungen von zu Unrecht bezogenen Leistungen.
7300	Alimentenwesen				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	321'056.00	275'000.00	46'056.00	Einerseits mussten höhere Alimentenbevorschussungen geleistet werden, andererseits konnten aber auch höhere Zahlungseingänge verzeichnet werden als budgetiert.
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen	-268'845.35	-100'000.00	-168'845.35	
7305	Aufsicht Kindertagesstätten				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	851.30	11'500.00	-10'648.70	Es sind keine ordentlichen Aufsichtsbesuche erfolgt.
7310	Jugendschutz				
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'473'746.40	1'365'000.00	108'746.40	Für das Jahr 2024 erfolgte eine hohe Nachbelastung.

4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'020'522.53		-6'020'522.53	Rückerstattung eines Teils der in früheren Jahren von der Stadt übernommenen Fremdplatzierungskosten von Kindern und Jugendlichen aufgrund von Gerichtsurteilen.
7410	KESB				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	877'590.00	1'109'800.00	-232'210.00	Tiefere Kosten wegen des reduzierten Taxpunktwerthes.
7420	KESR-Dienstleister				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'615.60	50'000.00	-14'384.40	Die Mandatsentschädigungsübernahmen für externe Beistandspersonen wurden zu hoch budgetiert.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	158'283.55	110'000.00	48'283.55	Die Mandatsentschädigungsübernahmen für die durch interne Berufsbeistandschaft betreuten Personen wurde hingegen zu tief budgetiert.
7500	Pflegefinanzierung Langzeitpflege				
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV)	896'339.65	800'000.00	96'339.65	Ans Pflegezentrum Sonnenberg mussten höhere Pflegefinanzierungsbeiträge ausgerichtet werden.
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV) für Akut- und Übergangspflege	25'942.40	10'000.00	15'942.40	Für die Akut- und Übergangspflege im Pflegezentrum Sonnenberg wurde zuwenig budgetiert.
3634.48	Beiträge an Pflegeheim Seewadel	1'192'779.90	1'000'000.00	192'779.90	Aufgrund besserer Auslastung mussten auch ans Pflegeheim Seewadel höhere Pflegefinanzierungsbeiträge bezahlt werden.
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	20'670.10		20'670.10	Einmal-Nachzahlung für MiGel im Rahmen des abgeschlossenen Vergleichs.
3635.40	Beiträge an private Unternehmen (als beauftragte L-erbringende) für L. der Langzeitpflege	1'261'840.15	600'000.00	661'840.15	An die Senevita AG mussten höhere Pflegefinanzierungsbeiträge ausgerichtet werden.
3635.46	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV)	1'034'915.22	500'000.00	534'915.22	Eine steigende Anzahl Personen sind zudem in diversen Heimen in der Umgebung untergebracht, wofür die gesetzlichen Pflegefinanzierungsbeiträge zu leisten sind.
7510	Pflegefinanzierung ambulante Pflege				
3632.50	Beiträge an Spitex Seewadel, ambulante Pflege	1'300'132.78	1'482'100.00	-181'967.22	Durch den Rückgang der gepflegten Personen sinken auch die Pflegefinanzierungsbeiträge.
3632.54	Beiträge an Spitex Seewadel, nichtpflegerische Leistungen	129'130.97	100'000.00	29'130.97	Für nichtpflegerische Leistungen sind hingegen mehr Beiträge abgerechnet worden.
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	242'955.85	300'000.00	-57'044.15	Für spezialisierte Spitexleistungen mussten weniger Beiträge geleistet werden.
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV) für ambulante Krankenpflege	865'516.33	320'000.00	545'516.33	Immer mehr Personen lassen sich durch private Spitexorganisationen pflegen.

7600	Gesellschaftsdienstleister weitere				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'503.50	22'000.00	-14'496.50	Es wurden weniger Projekte lanciert.
7610	Suchtprävention und -beratung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'254.05	35'000.00	20'254.05	Die beauftragte Suchtfachstelle Zürich wurde verstärkt konsultiert.
7901	Sozialhilfe Fachbereich				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	451'115.20	565'000.00	-113'884.80	Aufgrund von Vakanzen entstanden tiefere Lohnkosten.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'313.70	56'200.00	-16'886.30	Durch den tieferen Lohnaufwand sinkt auch der Arbeitgeberbeitrag.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	798'193.85	7'700.00	790'493.85	Die Vakanzen mussten mit Springern überbrückt werden.
7910	Berufsbeistandschaft				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	881'750.70	727'000.00	154'750.70	Höhere Lohnkosten aufgrund der Stellenplananpassung, welche nach der Budgetfestsetzung erfolgte.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'323.60	1'800.00	49'523.60	Anfang Jahr bestand noch ein Springereinsatz, der nicht budgetiert war.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-565'132.35	-262'200.00	-302'932.35	Mit den angeschlossenen Gemeinden sind teils noch rückwirkende Entschädigungen abgerechnet worden.
7930	Gesellschaft				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'308.50	202'000.00	20'308.50	Erhöhung des Stellenplans.
7940	Verwaltung Abteilung Soziales und Gesellschaft				
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-96'834.50		-96'834.50	Unfalltaggelder waren nicht budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	326'844.15	2'500.00	324'344.15	Springereinsatz für den verunfallten Abteilungsleiter.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales Nettoergebnis	6'480'732	3'163'269 3'317'463	6'450'100	3'082'000 3'368'100	6'169'893.31	3'195'259.17 2'974'634.14
2	Abteilung Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	13'696'607	6'970'719 6'725'888.23	12'196'700	7'309'000 4'887'700	11'015'695.27	6'995'852.18 4'019'843.09
3	Abteilung Bildung Nettoergebnis	22'350'188.54	1'445'625.57 20'904'562.97	20'943'900	1'371'000 19'572'900	20'615'526.26	1'359'017.37 19'256'508.89
4	Abteilung Finanzen Nettoergebnis	6'786'183.77 61'712'610.02	68'498'793.79	6'835'000 56'914'000	63'749'000	6'493'240.94 57'287'810.48	63'781'051.42
5	Abteilung Immobilien Nettoergebnis	27'877'673.94	19'502'663.83 8'375'010.11	28'631'700	20'353'000 8'278'700	27'735'471.48	27'045'511.95 689'959.53
6	Abteilung Sicherheit Nettoergebnis	3'795'888.10	1'997'124.08 1'798'764.02	3'974'200	2'056'000 1'918'200	3'780'345.17	1'888'431.94 1'891'913.23
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft Nettoergebnis	34'465'478.37	20'289'982.16 14'175'496.21	29'459'000	12'626'100 16'832'900	30'704'015.87	12'941'649.97 17'762'365.90
Total Aufwand / Ertrag		115'452'751.98	121'868'177.62	108'490'600	110'546'100	106'514'188.30	117'206'774.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	
Total		121'868'177.62	121'868'177.62	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		121'868'177.62	121'868'177.62	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00
1	Präsidiales	6'480'732.26	3'163'269.42	6'450'100	3'082'000	6'169'893.31	3'195'259.17
	Nettoergebnis		3'317'462.84		3'368'100		2'974'634.14
10	Behörden	820'075.45	28'139.95	845'300	14'800	779'689.33	7'755.00
	Nettoergebnis		791'935.50		830'500		771'934.33
1000	Stimmberechtigte, Wahlbüro, RPK	149'942.03	28'139.95	148'200	14'800	157'542.73	7'755.00
	Nettoergebnis		121'802.08		133'400		149'787.73
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	44'215.85		46'200		45'194.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'421.35		2'000		2'523.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.45		100		18.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	387.00		400		403.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		24.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	335.10		1'000		496.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'212.68		38'800		44'599.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'740.50		2'000		1'400.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	26'513.30		29'200		27'374.68	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	2'567.50		3'600		5'817.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'523.10		22'000		29'549.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	839.70		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	166.50		1'200		140.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'139.95		14'800		7'755.00
1010	Stadtrat	670'133.42		697'100		622'146.60	
	Nettoergebnis		670'133.42		697'100		622'146.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	413'676.10		414'800		410'159.70	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'094.55		25'000		25'097.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'109.20		52'000		53'716.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	674.25		700		674.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'944.20		4'200		4'059.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000		1'000.00	
3130.02	Internetauftritt/CD	45'336.30		63'200		26'229.95	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	19'876.05		29'000		14'831.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	46'225.10		32'000		28'149.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000		476.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'484.27		10'000		4'650.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	53'713.40		60'200		53'101.80	
11	Rechtspflege	1'099'660.73	1'063'421.41	1'065'400	961'200	1'130'396.43	1'126'898.76
	Nettoergebnis		36'239.32		104'200		3'497.67
1100	Friedensrichter	100'623.69	11'838.35	102'200	15'000	100'288.00	11'170.00
	Nettoergebnis		88'785.34		87'200		89'118.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'173.05		70'800		70'398.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'892.95		2'900		2'851.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					2'218.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	551.20		500		429.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	557.15		600		549.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600		591.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			800		710.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	382.00		1'500		547.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'111.64		2'000		2'080.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'383.70		1'700		149.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'152.00		15'100		15'084.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000		3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'620.00		1'000		300.00	
3181.01	Abschreibungen	800.00		500		950.00	
3181.02	Abschreibungen unentgelt. Rechtsbeistand			1'000		427.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'838.35		15'000		11'170.00

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1111	Betreibungskreis Affoltern	999'037.04	999'037.04	946'200	946'200	1'030'108.43	1'030'108.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	531'170.40		564'400		542'028.00	
3010.01	Stundenlöhner	48'141.40					
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'191.30				-148.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'657.75		36'100		34'750.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'256.40		53'500		48'895.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'277.75		3'400		3'265.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'780.05		5'800		5'556.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'800		4'537.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'975.00		5'000		3'924.00	
3100.00	Büromaterial	2'763.79		3'000		3'487.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'846.80		5'000		4'933.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'180.40		1'500		1'500.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'346.70		2'500		2'607.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'160.55		30'000		30'682.11	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	67'273.47		68'000		73'149.57	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'633.10		26'000		22'359.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'750.00		19'200		19'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	92'160.00		93'000		91'665.30	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'579.11		2'000		1'953.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'347.20		8'000		7'723.00	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	78'128.47				126'038.93	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000		2'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'800.00		12'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		999'037.04		920'000		1'030'108.43
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				9'200		
4690.00	Übriger Transferertrag				17'000		
1112	Stadtammann- und Betreibungsamt		52'546.02	17'000			85'620.33
	Nettoergebnis	52'546.02			17'000	85'620.33	
3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt			17'000			
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden		52'546.02				85'620.33

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Bevölkerung	908'376.75	381'152.98	862'600	382'600	944'636.01	377'090.96
	Nettoergebnis		527'223.77		480'000		567'545.05
1201	Einwohneramt	649'560.55	348'664.68	433'500	349'600	584'023.65	318'415.91
	Nettoergebnis		300'895.87		83'900		265'607.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'047.50		236'700		160'217.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'098.75		15'300		10'288.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'293.85		20'900		6'068.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'820.90		1'500		977.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'409.90		2'500		1'642.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'000		1'345.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'685.00		4'000		2'935.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	505.85					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	243'590.50		300		254'006.35	
3130.08	Einbürgerungen	3'740.00		8'000		4'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	59.10		500		184.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40.00		500		140.00	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	114'708.20		120'000		122'895.60	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (ID-Karten)	15'562.00		18'000		16'290.30	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	1'999.00		2'000		1'830.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			500		302.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		120'909.39		144'000		114'902.77
4210.03	Ausländerausweise		153'822.80		160'000		174'619.30
4210.04	Gebühren Bürgerrechtswesen		71'415.00		42'200		26'775.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		317.49		400		218.84
4270.00	Bussen		2'200.00		3'000		1'900.00
1210	AHV-Zweigstelle	26'163.55	7'921.00	20'000	8'000	16'298.00	15'015.50
	Nettoergebnis		18'242.55		12'000		1'282.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'954.75		17'400		14'420.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'474.40		1'100		925.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'322.20		1'100		594.25	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	177.30		100		88.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	234.90		200		147.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		121.25	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		7'921.00		8'000		15'015.50
1230	Zivilstandsamt	53'561.60		45'700		52'353.95	
	Nettoergebnis		53'561.60		45'700		52'353.95
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'561.60		45'700		52'353.95	
1240	Bestattungsamt	179'091.05	21'877.30	363'400	23'000	291'960.41	42'279.55
	Nettoergebnis		157'213.75		340'400		249'680.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'805.45		39'800		20'419.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	952.15		2'500		709.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	921.90		4'700		553.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	155.10		300		120.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	152.50		400		113.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		92.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'500		1'265.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'129.25		68'000		60'090.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	214.00				107.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000		3'016.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			32'000		24'953.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'526.40		121'000		118'550.25	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten			100			
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'000		1'939.35	
3137.00	Steuern und Abgaben			100		75.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			35'000		34'758.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			26'000		11'410.65	
3144.01	Vandalismus			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'500		5'549.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'847.70		6'800		6'847.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'386.60		1'400		1'386.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			11'200			

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'760.00				2'960.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'117.30		23'000		39'319.55
1250	Hunde		2'690.00		2'000		1'380.00
	Nettoergebnis	2'690.00		2'000		1'380.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'690.00		2'000		1'380.00
19	Verwaltung	3'652'619.33	1'690'555.08	3'676'800	1'723'400	3'315'171.54	1'683'514.45
	Nettoergebnis		1'962'064.25		1'953'400		1'631'657.09
1900	Verwaltung Abteilung Präsidiales	1'267'133.80	175'000.00	1'159'700	176'000	1'064'041.85	175'000.00
	Nettoergebnis		1'092'133.80		983'700		889'041.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'023'495.10		952'900		756'420.75	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'363.40				-2'980.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'430.30		60'200		47'946.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	116'828.40		111'400		83'241.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'999.10		5'200		4'245.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'491.15		9'800		7'753.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8'000		6'353.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'116.70		6'000		4'395.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'136.45		6'200		156'665.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		175'000.00		175'000		175'000.00
1910	ICT	1'520'865.77	103'593.00	1'594'400	96'300	1'388'300.83	101'035.00
	Nettoergebnis		1'417'272.77		1'498'100		1'287'265.83
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'034.85		285'300		243'291.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'110.10		18'400		15'622.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'052.40		38'800		30'446.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'184.50		1'700		1'482.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'890.80		2'900		2'493.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'400		2'043.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	485.00		19'500		2'146.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	143.65		500		57.90	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	14'513.80		7'700		8'065.42	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	188'056.62		291'000		136'809.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'418.75		83'700		14'948.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	36'970.20		37'100		36'970.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	673'057.75		629'400		727'625.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'703.70		6'200		3'057.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'481.50		15'000		9'136.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	53.60		1'000		151.60	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	176'708.55		153'800		153'952.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500.00		4'500		4'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		99'093.00		91'800		96'435.00
1920	Interne Dienste Stadtverwaltung	745'392.86	52'725.00	785'900	69'100	765'635.76	47'423.40
	Nettoergebnis		692'667.86		716'800		718'212.36
3010.02	Löhne Lernende	75'862.35		74'800		58'825.05	
3010.80	Mehrleistungen des Personals (Rückstellung)	-16'127.32				19'499.46	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'768.55				1'460.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	678.75				409.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	282.40				233.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					493.70	
3064.00	Überbrückungsrenten	53'071.20				25'798.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'300.45		34'000		24'328.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals > 5 Tage	86'789.05		140'100		46'668.15	
3091.00	Personalwerbung	30'527.53		50'900		109'533.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	97'102.97		111'000		96'289.84	
3100.00	Büromaterial	33'859.68		35'000		27'657.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'158.40		2'300		1'982.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	321.05		1'500		294.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'526.25		400		5'862.10	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	100'889.11		100'000		108'184.07	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	49'739.35		43'000		44'406.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'778.10		14'000		13'847.25	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			1'000		1'285.20	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	578.35		1'000		1'582.90	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	20'269.14		20'000		22'948.51	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	968.75		500		339.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'056.40		1'200		1'056.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	300.00		300		300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	152'692.35		154'700		152'347.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		14'200		3'400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'300.00				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgaben				8'000		9'670.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000		30'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		13'925.00		16'900		4'353.30
1930	Banken und Versicherungen		1'351'590.50		1'378'000		1'360'056.05
	Nettoergebnis	1'351'590.50		1'378'000		1'360'056.05	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		1'351'590.50		1'378'000		1'360'056.05
1940	Energiestadt	119'226.90	7'646.58	136'800	4'000	97'193.10	
	Nettoergebnis		111'580.32		132'800		97'193.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'425.00		3'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'608.25		67'000		60'741.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'396.55		4'300		3'900.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'545.80		10'600		9'074.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	523.60		400		370.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	701.45		700		622.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600		510.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	180.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'102.85		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'500		6'657.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'787.45		41'000		14'608.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'455.95		600		540.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		167.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		7'646.58		4'000		

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Abteilung Bau und Infrastruktur	13'696'607.00	6'970'718.77	12'196'700	7'309'000	11'015'695.27	6'995'852.18
	Nettoergebnis		6'725'888.23		4'887'700		4'019'843.09
20	Raumordnung	240'302.25	69'737.00	294'300	63'000	202'040.75	56'275.60
	Nettoergebnis		170'565.25		231'300		145'765.15
2000	Raumplanung	168'859.10	14'737.00	230'200	8'000	145'710.00	1'275.60
	Nettoergebnis		154'122.10		222'200		144'434.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	180.00		200		60.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	168'679.10		230'000		145'650.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		14'647.00		8'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90.00				1'275.60
2010	Regionale Planungsgruppen	71'443.15	55'000.00	64'100	55'000	56'330.75	55'000.00
	Nettoergebnis		16'443.15		9'100		1'330.75
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	71'443.15		64'100		56'330.75	
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge		55'000.00		55'000		55'000.00
21	Amtliche Vermessung	11'789.65		10'000		14'018.00	
	Nettoergebnis		11'789.65		10'000		14'018.00
2100	Vermessung (nicht MWST-Pflichtig)	11'789.65		10'000		14'018.00	
	Nettoergebnis		11'789.65		10'000		14'018.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'275.60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'514.05		10'000		14'018.00	
22	Baupolizei	370'794.90	563'259.95	355'200	653'400	361'008.05	482'560.68
	Nettoergebnis	192'465.05		298'200		121'552.63	
2202	Baupolizei	90'908.90	308'840.00	112'400	400'000	109'475.53	255'435.00
	Nettoergebnis	217'931.10		287'600		145'959.47	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'197.50		8'000		5'817.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	526.30		600		373.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	84.05		100		59.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'380.00		1'700		1'350.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'126.00		2'000		1'668.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	79'595.05		100'000		99'957.53	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		308'840.00		400'000		255'435.00
2210	Feuerpolizei	119'424.90	87'159.40	97'000	100'000	104'613.90	64'466.70
	Nettoergebnis		32'265.50	3'000			40'147.20
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	87'322.40		65'000		72'333.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					250.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	32'102.50		32'000		32'030.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		82'405.00		97'000		55'082.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'754.40		3'000		9'384.20
2220	Liegenschaftsentwässerung	50'942.20	52'383.85	30'000	30'000	42'250.00	48'336.88
	Nettoergebnis	1'441.65				6'086.88	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'942.20		30'000		42'250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		52'383.85		30'000		48'695.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-358.12
2230	Fachinspektorat für Beförderungsanlagen	54'040.30	67'976.70	55'800	75'800	44'949.25	62'187.05
	Nettoergebnis	13'936.40		20'000		17'237.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	54'040.30		55'800		44'949.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'000.00		20'000		17'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'976.70		55'800		44'987.05
2240	Baulicher Zivilschutz	55'478.60	46'900.00	60'000	47'600	59'719.37	52'135.05
	Nettoergebnis		8'578.60		12'400		7'584.32
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'478.60		20'000		12'384.32	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					4'135.05	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	40'000.00		40'000		43'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'100.00		7'000		4'400.00

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						4'135.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00		600		400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		40'000.00		40'000		43'200.00
23	Öffentlicher Verkehr	1'082'771.32	37'573.85	1'102'700	35'000	1'119'225.38	41'229.30
	Nettoergebnis		1'045'197.47		1'067'700		1'077'996.08
2301	Infrastruktur öffentlicher Verkehr	440'910.50		443'500		438'744.53	
	Nettoergebnis		440'910.50		443'500		438'744.53
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'115.20		1'300		1'522.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'606.00		3'600		10'440.50	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	6'310.90		6'500		10'476.58	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'805.80		3'300		2'805.80	
3630.00	Beiträge an den Bund	10'818.60		10'800		10'818.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	416'254.00		418'000		402'681.00	
2310	Beiträge an Transportunternehmen und Tarifverbünde	637'701.00	37'573.85	655'000	35'000	676'321.00	41'229.30
	Nettoergebnis		600'127.15		620'000		635'091.70
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	637'701.00		655'000		676'321.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen		37'573.85		35'000		41'229.30
2320	Industriegeleise	4'159.82		4'200		4'159.85	
	Nettoergebnis		4'159.82		4'200		4'159.85
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'159.82		4'200		4'159.85	
24	Strassen und Wege	3'288'453.27	800'485.72	3'445'700	831'900	3'057'537.95	977'699.82
	Nettoergebnis		2'487'967.55		2'613'800		2'079'838.13
2400	Gemeindestrassen	3'175'138.68	724'901.32	3'324'400	736'900	2'960'475.27	778'318.87
	Nettoergebnis		2'450'237.36		2'587'500		2'182'156.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'272'194.35		1'388'900		1'112'061.10	
3010.01	Stundenlöhner					2'570.95	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'137.55				-27'279.90	
3049.00	Übrige Zulagen	56'250.00		34'000		33'210.00	

Einzelkonten nach Institutionen	Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'782.30		91'300		72'102.55	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	139'570.65		152'800		122'189.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'375.50		23'400		18'343.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'548.30		14'400		11'509.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.05		11'700		9'314.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'577.65		11'800		9'539.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'433.05		1'000		1'063.50	
3101.10 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	62'369.87		68'000		72'216.63	
3101.11 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hundekot	2'659.95		9'500		9'264.22	
3101.15 Streusalz, Kies für Winterdienst	20'163.51		30'000		26'516.02	
3101.20 Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	47'468.30		40'000		30'466.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	30.00		200		30.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			500		98.15	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'097.79		25'000		20'782.98	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche	17'406.10		15'000		16'975.75	
3119.11 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Hundekot	2'202.95		1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	127'903.20		124'000		128'071.85	
3120.02 Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	107'436.45		135'000		132'452.25	
3120.11 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Hundekot	7'978.83		9'600		7'529.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	36'085.65		46'900		38'605.30	
3130.01 Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	4'723.47		4'500		4'112.65	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	93'389.05		90'000		74'760.05	
3134.00 Sachversicherungsprämien	18'146.75		18'200		18'211.10	
3137.00 Steuern und Abgaben	11'284.15		13'300		13'014.50	
3141.02 Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	66'868.50		40'000		60'486.80	
3141.15 Winterdienst	24'787.80		43'000		37'055.25	
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	247'047.51		235'000		229'947.77	
3141.55 Weihnachtsbeleuchtung	12'266.48		12'000		11'218.20	
3141.60 Geringfügiger Landerwerb	5'577.20		1'500		2'162.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	103'533.92		100'000		109'417.36	
3161.00 Miete, Benützungskosten Mobilien	500.00		1'500		1'218.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	180.80		1'000		1'805.50	
3190.00 Schadenersatzleistungen	9'886.16				1'000.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	409'488.09		396'600		427'570.43	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	103'681.60		117'800		94'406.81	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'415.30		6'400		6'415.35	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	10'000.00				10'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'950.00		9'600		10'039.10	
4200.00	Ersatzabgaben		10'000.00				10'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'650.00		5'000		9'400.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'412.95		25'000		14'719.85
4240.15	Winterdienst auf Privatstrassen		12'090.00		11'600		12'090.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'998.00		10'000		7'725.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		45'843.73		60'000		62'317.06
4611.15	Entschädigung von Kanton - Winterdienst		15'347.25		20'000		12'311.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		488'869.39		492'500		494'600.36
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		121'690.00		112'800		155'155.00
2401	Gemeindestrassen - Belagsarbeiten (MWST-pflichtig)	70'350.00	51'104.40	70'000	70'000	46'196.10	34'119.95
	Nettoergebnis		19'245.60				12'076.15
3141.91	Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)	70'350.00		70'000		46'196.10	
4260.91	Rückerstattungen Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)		51'104.40		70'000		34'119.95
2405	öffentlicher Grund		24'480.00		25'000		165'261.00
	Nettoergebnis	24'480.00		25'000		165'261.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'480.00		25'000		165'261.00
2410	Kantonsstrassen	12'253.45		12'300		12'253.50	
	Nettoergebnis		12'253.45		12'300		12'253.50
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	12'253.45		12'300		12'253.50	
2420	Parkanlagen	30'711.14		39'000		38'613.08	
	Nettoergebnis		30'711.14		39'000		38'613.08
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'132.06		5'000		1'969.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	480.00		6'000		10'992.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					680.60	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.65					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'218.43		18'000		15'016.58	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'840.00		10'000		9'954.15	
25	Ver- und Entsorgung	13'888.45	259'503.00	16'300	256'200	21'307.35	251'386.85
	Nettoergebnis	245'614.55		239'900		230'079.50	
2500	Wasserversorgung	2'991.95		3'100		10'269.40	
	Nettoergebnis		2'991.95		3'100		10'269.40
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	534.45					
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'339.75		2'000		9'151.65	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	1'117.75		1'100		1'117.75	
2510	Energieversorgung		253'465.00		250'000		246'083.00
	Nettoergebnis	253'465.00		250'000		246'083.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		253'465.00		250'000		246'083.00
2520	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'896.50	6'038.00	13'200	6'200	11'037.95	5'303.85
	Nettoergebnis		4'858.50		7'000		5'734.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'521.50		10'000		7'517.10	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	3'375.00		3'200		3'520.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'663.00		3'000		1'783.00
4240.02	Pauschalentschädigung Abfall		3'375.00		3'200		3'520.85
26	Entsorgung (Gebührenhaushalte)	5'174'546.40	5'174'546.40	5'425'700	5'425'700	5'116'985.28	5'116'985.28
2600	Abwasserbeseitigung	2'417'980.35	2'417'980.35	2'455'400	2'455'400	2'470'883.05	2'470'883.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	855.00		500		665.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'184.65		169'900		143'878.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'460.90		10'800		9'268.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'774.20		23'900		20'449.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'176.30		1'000		869.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'691.45		1'700		1'481.60	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'400		1'208.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	585.62		1'700		594.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'375.38		1'500		1'613.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	137'029.09		62'000		27'542.28	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'045.28		900		571.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'807.72		8'000		10'055.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	132'975.91		135'000		98'757.66	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'946.35		10'000		2'743.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'878.03		2'000		940.47	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	653.69					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	80'181.10		101'000		75'116.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	51'703.05				32'942.65	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	802'143.82		827'900		1'047'437.12	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	853'928.46		963'500		821'210.65	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	96'894.35		95'800		92'771.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'690.00		36'900		80'767.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'407'861.15		2'453'000		2'466'818.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'906.95				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'212.25		2'400		4'064.25
2610	Kläranlage	1'510'821.06	1'510'821.06	1'686'500	1'686'500	1'459'908.44	1'459'908.44
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	95.00		1'000		475.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	515'695.40		508'100		463'608.25	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'539.65	
3049.00	Übrige Zulagen	11'340.00		12'200		7'830.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'787.15		32'600		30'202.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'380.75		69'700		61'679.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'058.70		8'700		8'074.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'403.30		4'300		4'822.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'300		3'948.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'357.27		7'000		13'755.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	469.66		1'000			

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	295.59		1'000		907.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'500.49		32'000		26'163.69	
3101.01	Chemikalien	39'974.04		51'000		49'422.97	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	95.00		400		94.98	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	50.00		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'956.05		30'000		18'561.64	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'960.82		3'000		1'161.64	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'014.99		5'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120'951.46		150'000		138'924.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300.00		8'100		7'300.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'066.59		3'700		3'145.17	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'846.56		55'000		38'896.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'454.25		6'500		6'430.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	176'092.00		172'900		172'798.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	22'696.99		30'000		10'764.82	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'009.06		8'000		10'248.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	107'995.17		90'000		118'229.77	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11'000.00		11'000		11'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'252.27		12'000		1'510.73	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500		825.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	274'722.50		361'500		245'665.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'407.00		11'000		32'525.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'934.35		17'300		10'220.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		250.00		300		250.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		1'502.65		2'500		2'941.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'426'066.21		1'606'400		1'371'427.29
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'660.85		41'000		34'544.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'000.00		8'000		8'000.00
2611	Schlammmentwässerungsanlage	398'429.55	398'429.55	453'800	453'800	358'063.30	358'063.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'859.16		14'000		12'605.05	

Einzelkonten nach Institutionen	Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01 Chemikalien	25'446.97		42'000		24'971.32	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000			
3113.00 Anschaffung Hardware			1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'589.70		17'000		10'002.60	
3130.06 Schlammbehandlung- und Beseitigung	211'115.25		209'000		159'200.52	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'786.10		3'900		3'683.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000		807.68	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	784.32		10'000		3'858.98	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	91'988.70		92'000		91'988.65	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'660.85		47'000		40'544.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000.00		8'000		8'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'198.50		900		2'400.90	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'590.00		3'100		1'700.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		396'839.55		450'700		356'363.30
2620 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	847'315.44	847'315.44	830'000	830'000	828'130.49	828'130.49
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'550.90		25'300		31'615.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'466.70		1'600		2'022.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'990.80		3'300		3'678.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	397.75		100		188.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	559.25		300		324.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		265.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500		980.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	175.02		4'000		3'334.37	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'440.61		10'500		8'567.25	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'337.05		10'000		9'751.21	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	202'887.88		205'400		202'429.60	
3130.01 Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'742.61		200		160.00	
3130.05 Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	2'737.41		4'000		1'851.67	
3130.07 Altpapiersammlungen	33'486.30		34'500		33'048.85	
3130.09 Abfuhrkosten öffentliche Abfalleimer	6'445.24		6'000		6'094.25	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Grünabfuhr, Kompostierungsanlage	353'413.27		333'100		344'763.05	
3130.11	Übrige Separatsammlungen, Öki-Mobil	41'970.54		43'500		43'347.59	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	19'162.03		10'000			
3132.08	Haushalt-Sonderabfall	11'556.90		11'700		11'530.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	217.15		200		216.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'378.22		7'000		5'442.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	183.15					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	216.66					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			40'700		44'131.47	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00		75'900		74'387.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		828'276.65		821'100		819'950.43
4240.03	Einnahmen aus Separatsammlungen		4'677.93		5'700		4'504.21
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		10'720.56				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		265.30				155.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		3'375.00		3'200		3'520.85
27	Natur und Umwelt	2'664'307.01	31'138.00	663'200	16'800	339'848.61	36'439.75
	Nettoergebnis		2'633'169.01		646'400		303'408.86
2700	Gewässerverbauungen	118'564.66	29'855.85	86'400	15'300	122'513.41	34'990.25
	Nettoergebnis		88'708.81		71'100		87'523.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'748.65				11'067.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'201.90				709.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'651.95				1'404.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	248.40				66.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	356.05				113.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					92.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	29'919.55		40'000		56'676.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	40'420.50		40'400		40'420.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'017.66		6'000		11'961.76	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'855.85		15'300		34'990.25

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2710	Arten- und Landschaftsschutz	70'489.15		74'500		65'352.60	
	Nettoergebnis		70'489.15		74'500		65'352.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'235.00		1'800		1'805.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					449.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30.45				59.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.90				9.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		3'500		471.30	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	176.25		200			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'592.45		12'000		14'632.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'136.75		18'000		9'299.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	844.05		800		844.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'267.80		34'000		34'742.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'001.50		4'100		3'039.50	
2720	Landwirtschaft	4'564.20		7'900		13'089.85	
	Nettoergebnis		4'564.20		7'900		13'089.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'396.20		7'100		11'840.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500		760.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					19.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		121.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	168.00		200		348.00	
2730	Forstwirtschaft	31'303.70		39'000		43'959.75	
	Nettoergebnis		31'303.70		39'000		43'959.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'303.70		39'000		43'959.75	
2740	Jagd und Fischerei	348.80	1'282.15	400	1'500	389.15	1'449.50
	Nettoergebnis	933.35		1'100		1'060.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	348.80		400		389.15	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'282.15		1'500		1'449.50

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2750	Übriger Umweltschutz	2'439'036.50		455'000		94'543.85	
	Nettoergebnis		2'439'036.50		455'000		94'543.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'167.25		5'000		151.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	32'869.25		450'000		94'392.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'400'000.00					
29	Verwaltung	849'753.75	34'474.85	883'600	27'000	783'723.90	33'274.90
	Nettoergebnis		815'278.90		856'600		750'449.00
2900	Verwaltung Abteilung Bau und Infrastruktur	849'753.75	34'474.85	883'600	27'000	783'723.90	33'274.90
	Nettoergebnis		815'278.90		856'600		750'449.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	706'953.15		722'700		590'449.55	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'695.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'913.65		45'900		37'776.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'332.40		90'600		72'130.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'113.15		4'100		3'522.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'245.35		7'400		6'051.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'100		4'960.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'990.25		4'500		3'865.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	270.00		300		821.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	140.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					62'690.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'490.85		2'000		1'396.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		34'474.85		27'000		33'274.90
3	Abteilung Bildung	22'350'188.54	1'445'625.57	20'943'900	1'371'000	20'615'526.26	1'359'017.37
	Nettoergebnis		20'904'562.97		19'572'900		19'256'508.89
30	Schulbetrieb	14'092'242.35	133'196.00	13'521'600	204'800	13'100'842.89	86'649.30
	Nettoergebnis		13'959'046.35		13'316'800		13'014'193.59

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000	Kindergarten	3'369'004.95		3'100'500	60'000	3'041'506.02	
	Nettoergebnis		3'369'004.95		3'040'500		3'041'506.02
3010.05	Besoldungen Klassenassistenten	7'807.15		80'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	59'472.40		52'000		53'367.00	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	424'555.75		398'600		374'222.55	
3020.10	Integrierte Sonderschulung	414'864.05		169'800		350'712.30	
3020.15	Besoldung QUIMS	1'564.15					
3020.20	Besoldung Vikariate	17'118.35		10'000		12'330.60	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-1'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	4'353.35		6'500		4'153.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'038.15		39'000		50'195.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'204.30		77'000		88'592.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'067.45		4'000		4'637.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'464.85		6'000		8'013.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			20'500		17'994.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'016.00		24'100		4'420.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'304.20		7'200		800.00	
3104.01	Lehrmittel	16'100.19		32'100		16'208.00	
3104.02	Schulmaterial	45'083.77		51'100		71'110.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					2'628.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'158.00		800		16'139.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'238.10		15'100			
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'491.43		4'200		2'481.10	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	9'335.57		11'600		9'961.55	
3130.14	Externe Therapien			10'000			
3130.15	Schülertransport			500			
3130.21	ISR Externe Leistungserbringer			5'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'235.00		3'300		2'616.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'746.96		6'600		4'008.40	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'779.06		13'800		13'779.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'136'006.72		2'046'700		1'933'133.79	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				60'000		
3010	Primarschule	10'723'237.40	133'196.00	10'421'100	144'800	10'059'336.87	86'649.30
	Nettoergebnis		10'590'041.40		10'276'300		9'972'687.57
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	330'206.05		290'900		308'853.00	
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	460'606.60		522'500		421'045.50	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	867'616.85		896'500		832'983.90	
3020.10	Integrierte Sonderschulung	463'423.80		478'500		465'723.70	
3020.20	Besoldung Vikariate	63'929.30		50'000		78'179.35	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-8'289.25		-20'000		-15'359.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	15'601.35		10'000		15'067.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	138'781.05		140'000		131'484.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	269'157.90		280'500		256'959.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'423.40		14'000		11'437.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'237.90		22'500		21'026.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			68'000		56'940.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'654.55		53'400		65'335.15	
3091.00	Personalwerbung	1'607.60		6'000		809.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'554.69		16'300		15'545.01	
3100.00	Büromaterial	378.15					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'003.33		10'900		12'175.85	
3104.01	Lehrmittel	100'013.51		110'000		105'547.85	
3104.02	Schulmaterial	142'830.80		176'200		157'793.25	
3104.03	Schulmaterial und Lehrmittel	348.20				884.15	
3104.05	Lehrmittel - Kopierpapier	11'923.45		10'000		6'856.35	
3104.06	Lehrmittel - Software	14'800.08		16'100		4'294.15	
3104.08	Lehrmittel - Handarbeit					353.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	430.10		5'000		13'566.27	
3109.02	Elternmitwirkung	5'423.95		7'300		4'567.46	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'339.70		30'800		54'080.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'983.33		5'000		7'060.32	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	51'321.35		37'000		3'380.25	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	47'809.00		41'200		37'918.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'256.70		17'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'863.90		400		3'920.25	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'949.02		5'600		1'769.12	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	11'474.31		22'100		9'371.81	
3130.14	Externe Therapien	2'349.10		18'000		13'440.00	
3130.15	Schülertransport			500			
3130.21	ISR Externe Leistungserbringer	12'483.40		10'000		19'131.80	
3130.22	Sportanlässe	21'000.35		8'800		15'722.59	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	275.40				179.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'621.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		351.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'504.40		9'900		5'976.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'034.25		20'800		11'851.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'475.00		1'100		1'855.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien			9'600		7.50	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'412.50		14'000		13'375.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'864.15		7'600		3'606.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	52'187.50		58'600		42'677.43	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneessporttag, Konzert, Kino					1'588.00	
3171.02	Klassenlager	42'984.05		31'900		37'304.51	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	117'279.04		160'600		112'615.56	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'285'799.64		6'744'400		6'678'756.62	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'907.95				9'706.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'020.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				4'429.95
4260.04	Elternbeiträge		17'425.00		24'800		18'462.35
4390.00	Übriger Ertrag		1'200.00				500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		109'571.00		120'000		63'257.00
31	Schule Verschiedenes	4'488'690.88	173'978.67	3'899'700	163'700	3'804'191.70	143'591.42
	Nettoergebnis		4'314'712.21		3'736'000		3'660'600.28

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100	Sonderschulung	2'879'824.33	43'741.63	2'478'000	50'700	2'524'902.80	46'263.20
	Nettoergebnis		2'836'082.70		2'427'300		2'478'639.60
3130.15	Schülertransport	252'910.65		200'000		202'015.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	472'126.98		430'400		348'900.70	
3631.03	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	2'005'576.70		1'847'600		1'968'886.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	149'210.00				5'100.00	
4230.00	Schulgelder		25'125.00		30'000		26'270.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		18'616.63		20'700		19'993.20
3110	Musikschule	322'554.10		330'000		262'573.55	
	Nettoergebnis		322'554.10		330'000		262'573.55
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	322'554.10		330'000		262'573.55	
3120	Volksschule, Sonstiges	1'094'143.32	88'400.00	884'900	84'000	828'768.78	57'860.00
	Nettoergebnis		1'005'743.32		800'900		770'908.78
3010.05	Besoldungen Klassenassistenten	280'082.05		60'000		55'899.55	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	-4'026.45					
3020.13	Besoldungen Aufgabenhilfe	22'897.15		24'500		21'931.40	
3020.15	Besoldung QUIMS	15'600.00		30'000		30'591.10	
3020.16	Besoldung Dolmetscher	2'901.35		5'000		3'067.75	
3020.20	Besoldung Vikariate			10'000			
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-19.15				-1'155.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	186.85		300		257.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'193.20		5'200		6'813.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'010.00		9'000		6'715.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'103.25		1'000		474.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'065.10		1'000		1'091.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'000		553.40	
3099.03	Übriger Personalaufwand - QUIMS	36'472.90		32'800		15'956.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		597.50	
3109.03	Übriger Material- und Warenaufwand - QUIMS	11'493.22		16'200		18'328.83	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	666.80					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'046.90		5'800		7'478.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'603.20		11'700		10'670.85	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	977.05		6'500		4'144.00	
3130.15	Schülertransport	110'525.95		134'000		122'577.80	
3130.17	Anlässe Lehrpersonal	13'049.45		15'200		10'826.45	
3130.18	Verkehrserziehung	14'460.00		13'000		14'001.00	
3130.19	Schulsozialarbeit	204'100.00		204'100		204'100.00	
3130.20	Prävention	12'719.02		16'800		14'888.22	
3130.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	95.65					
3134.00	Sachversicherungsprämien			6'000		6'579.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'696.65					
3170.00	Reisekosten und Spesen	448.05		500		1'117.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	298'795.13		274'300		271'261.28	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		88'400.00		84'000		57'860.00
3130	Schulbibliothek	48'093.68		42'700		44'725.41	
	Nettoergebnis		48'093.68		42'700		44'725.41
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'725.10		24'500		24'871.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'780.30		1'500		1'597.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'456.00		2'500		2'792.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	214.55		200		151.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	284.05		500		255.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		208.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	310.00		400		140.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'810.87		1'700		1'083.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'512.81		11'200		13'492.19	
3104.02	Schulmaterial					133.40	
3140	Schulsport	45'839.20	41'837.04	39'800	29'000	49'149.35	39'468.22
	Nettoergebnis		4'002.16		10'800		9'681.13
3020.14	Besoldung Schulsport	40'891.30		29'500		43'916.65	
3020.20	Besoldung Vikariate	393.85		5'000			
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'081.85				-108.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	151.20		100		9.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'590.05		2'000		2'819.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'364.25		2'500		2'033.20	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	116.75		100		58.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	413.65		500		445.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		-24.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'837.04		29'000		39'468.22
3150	Schulgesundheitsdienst	98'236.25		124'300		94'071.81	
	Nettoergebnis		98'236.25		124'300		94'071.81
3010.08	Besoldung Schulzahnpflege	12'134.20		10'000		13'393.80	
3010.09	Besoldungen für Haarreinigung	608.60		2'000		1'547.40	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	802.55				-1'734.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	818.40		500		959.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25.20		100		21.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	130.60		100		153.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			400		690.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'410.10		2'000		1'280.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138.80		100		90.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	76'920.40		97'700		71'899.90	
3136.01	Schulärztl. Dienst	4'867.80		9'900		5'251.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					48.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	379.60		1'500		470.90	
32	Tagesstrukturen	1'807'650.51	1'137'935.75	1'573'500	1'002'000	1'762'245.98	1'128'371.65
	Nettoergebnis		669'714.76		571'500		633'874.33
3200	Tagesstrukturen	1'674'234.26	1'137'417.25	1'417'500	1'002'000	1'618'875.28	1'128'371.65
	Nettoergebnis		536'817.01		415'500		490'503.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'087.45		71'200		70'529.30	
3010.01	Stundenlöhner	82'907.70		37'000		49'921.50	
3010.05	Besoldungen Klassenassistenten	14'373.15					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					78'281.60	
3020.04	Besoldung Betreuung	788'238.75		711'000		716'173.40	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-155.35				-95.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'145.70		47'300		58'363.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'932.05		86'600		86'789.35	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'348.85		4'700		5'365.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'649.95		7'700		9'316.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'900		7'193.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'991.25		8'400		4'903.85	
3091.00	Personalwerbung	705.30		1'500		852.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	486.20		3'000		1'744.00	
3100.00	Büromaterial	326.65		700		397.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'942.49		8'300		8'125.05	
3105.00	Lebensmittel	26'817.57		29'000		28'961.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					5'450.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			400		249.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	188.30		700		2'130.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'407.00		1'500		989.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'448.89		23'800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'554.05		200		67.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	258'620.40		259'600		279'064.05	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'736.36		2'900		3'869.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'510.30		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	162.15		3'000		7'491.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	89'925.30		87'600		84'540.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'712.90		12'100		3'474.25	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneessporttag, Konzert, Kino					44.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					935.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	83'170.90				103'746.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'137'417.25		1'002'000		1'128'371.65
3220	Kinderkrippen (Beiträge)	132'672.25	518.50	155'000		142'725.70	
	Nettoergebnis		132'153.75		155'000		142'725.70
3637.00	Beiträge an private Haushalte	132'672.25		155'000		142'725.70	
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		518.50				

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3230	Berufsbildung	744.00		1'000		645.00	
	Nettoergebnis		744.00		1'000		645.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	744.00		1'000		645.00	
39	Behörde und Verwaltung	1'961'604.80	515.15	1'949'100	500	1'948'245.69	405.00
	Nettoergebnis		1'961'089.65		1'948'600		1'947'840.69
3900	Behörde	142'969.85		167'100		135'949.20	
	Nettoergebnis		142'969.85		167'100		135'949.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	105'570.20		110'500		104'431.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'595.50		7'000		5'505.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.20				1.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	909.75		1'000		897.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'475.50		6'000		600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23.85		3'300		280.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80.00		200		80.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'300		1'300.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	22'569.25		25'000		22'853.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'743.60		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			800			
3910	Schulleitung	668'684.07		577'800		681'331.24	
	Nettoergebnis		668'684.07		577'800		681'331.24
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'000		9'167.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'534.00		2'500		10'952.30	
3100.00	Büromaterial	935.21		1'500		598.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	215.66		1'600		640.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					69.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	201.60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'141.55		5'000		127'460.05	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'111.11		3'500		2'171.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	613'544.94		559'700		530'270.49	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920	Schulverwaltung und SL-Assistenz	1'149'950.88	515.15	1'204'200	500	1'130'965.25	405.00
	Nettoergebnis		1'149'435.73		1'203'700		1'130'560.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	635'977.10		687'200		556'828.30	
3010.07	Besoldung SL-Assistenz	118'956.35		127'900		123'226.65	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'263.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	120.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'507.35		52'000		42'739.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'706.10		104'000		84'135.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'698.45		5'000		4'145.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'619.20		8'500		6'834.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'500		5'716.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'624.50		8'100		3'595.60	
3091.00	Personalwerbung	12'019.25		10'000		15'187.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'974.25		7'300		3'600.95	
3100.00	Büromaterial	556.55		1'500		4'400.11	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	39.00					
3105.00	Lebensmittel	55.45					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'228.59				485.37	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'140.00					
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen			10'000		11'579.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'091.00		3'400		165'532.55	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'074.50		1'000		1'409.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'940.91		60'000		2'436.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'631.95					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	81.08					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	29'895.40		23'700		11'600.65	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	50'609.50		52'000		44'983.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		1'100		1'165.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	16'121.35		10'000		16'121.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'446.00		25'000		22'440.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		110.00		500		405.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		405.15				

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Abteilung Finanzen	6'786'183.77	68'498'793.79	6'835'000	63'749'000	6'493'240.94	63'781'051.42
	Nettoergebnis	61'712'610.02		56'914'000		57'287'810.48	
40	Steuern	116'723.67	46'169'866.22	117'500	41'641'900	107'082.53	41'748'344.44
	Nettoergebnis	46'053'142.55		41'524'400		41'641'261.91	
4000	Allgemeine Gemeindesteuern	98'183.67	37'809'152.22	100'000	36'553'900	89'277.53	36'263'145.79
	Nettoergebnis	37'710'968.55		36'453'900		36'173'868.26	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	98'183.67		100'000		89'277.53	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		22'916'947.15		23'141'700		23'760'369.15
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		4'261'622.45		3'100'000		3'456'697.10
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		128'994.91		50'000		24'050.83
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'099'175.75		1'000'000		1'033'739.40
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-394'349.50		-170'000		-300'341.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-34'116.45		-25'000		-34'746.50
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'903'540.15		2'902'500		3'031'503.40
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		722'903.50		700'000		712'175.80
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		15'710.87		15'000		2'785.70
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		201'008.35		240'000		215'192.60
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-90'091.30		-75'000		-249'214.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'771'443.60		1'600'000		1'658'818.60
4008.00	Personalsteuern		253'630.95		250'000		251'409.96
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'640'488.60		1'495'400		1'808'984.10
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		797'100.85		1'100'000		29'099.60
4010.20	Gewinnsteuern juristische Personen Nachsteuern		5'370.33		1'000		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'318'335.25		1'000'000		612'568.05
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-37'261.55		-100'000		-107'480.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen				-100		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		235'711.15		235'400		250'452.30

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		12'381.25		25'000		24'978.55
4011.20	Kapitalsteuern juristische Personen Nachsteuern		1'208.41				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		82'431.00		80'000		90'002.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-3'033.50		-12'000		-7'899.05
4010	Sondersteuern	18'540.00	8'360'714.00	17'500	5'088'000	17'805.00	5'485'198.65
	Nettoergebnis	8'342'174.00		5'070'500		5'467'393.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00				150.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'940.00		17'500		17'655.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		8'274'689.00		5'000'000		5'395'723.65
4033.00	Hundesteuern		86'025.00		88'000		89'475.00
41	Finanzen	3'812'415.33	20'155'685.36	3'695'600	20'017'800	3'664'338.49	20'034'712.19
	Nettoergebnis	16'343'270.03		16'322'200		16'370'373.70	
4100	Finanz- und Lastenausgleich	3'006'823.00	19'623'474.00	3'006'800	19'623'500	2'994'200.00	19'541'097.00
	Nettoergebnis	16'616'651.00		16'616'700		16'546'897.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'006'823.00		3'006'800		2'994'200.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		19'623'474.00		19'623'500		19'541'097.00
4110	Zinsen	785'096.53	529'947.61	664'600	394'300	666'986.29	469'762.99
	Nettoergebnis		255'148.92		270'300		197'223.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'929.83		8'500		3'357.34	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	107.40					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	565'626.10		533'700		584'649.90	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	113'151.90		100'000		56'444.95	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	88'287.95		20'000		17'800.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'993.35		2'400		4'734.05	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		7'115.90		15'000		52'514.04
4401.01	Zinsen auf Forderungen		1'526.85		1'000		323.95
4401.02	Zinsen Kontokorrente Gemeinwesen		19'843.15		30'600		20'990.70
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		174'011.41		130'000		107'863.30

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		38'138.00				
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		167.50		200		286.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		289'144.80		217'500		287'784.20
4120	Finanzvermögen, Übriges	19'230.00	997.95	24'200		300.00	21'000.00
	Nettoergebnis		18'232.05		24'200	20'700.00	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	500.00		7'500		300.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	18'730.00		16'700			
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		950.00				21'000.00
4499.00	Übrige Finanzerträge		47.95				
4140	Zweckgebundene Zuwendungen	1'265.80	1'265.80			2'852.20	2'852.20
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'265.80				1'637.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'215.00	
4390.00	Übriger Ertrag		750.00				1'122.40
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						1'215.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		515.80				514.80
49	Verwaltung	2'857'044.77	2'173'242.21	3'021'900	2'089'300	2'721'819.92	1'997'994.79
	Nettoergebnis		683'802.56		932'600		723'825.13
4900	Tageskarten SBB	74'643.55	78'566.08	65'100	68'500	60'205.65	63'069.00
	Nettoergebnis	3'922.53		3'400		2'863.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	74'643.55		65'100		60'205.65	
4250.00	Verkäufe		78'566.08		68'500		63'069.00
4910	Verwaltung Abteilung Finanzen	1'951'717.00	85'073.33	1'928'800	86'800	1'779'420.45	53'961.50
	Nettoergebnis		1'866'643.67		1'842'000		1'725'458.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'620.00		1'200		1'425.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	648'838.30		637'000		551'457.25	
3010.01	Stundenlöhner	4'102.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'829.55		39'900		35'502.25	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'827.75		78'600		67'556.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'925.65		3'900		3'361.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'707.45		6'600		5'667.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'400		4'631.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'465.00		3'000		800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'252.30		3'100		6'962.58	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten					17'981.27	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					810.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2.97				1.12	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	11.33				18.29	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'158'133.90		1'150'000		1'083'245.14	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'421.60		2'000		1'600.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		502.50		200		310.55
4260.02	Rückerstattungen Betreibungskosten		2'952.50		3'000		4'228.50
4499.00	Übrige Finanzerträge		46.73				57.45
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge		69'150.00		70'600		36'765.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000.00		11'000		11'000.00
4911	Steueramt	830'684.22	2'009'602.80	1'028'000	1'934'000	882'193.82	1'880'964.29
	Nettoergebnis	1'178'918.58		906'000		998'770.47	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'140.00		1'200		1'425.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'398.40		699'700		566'416.55	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'078.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'255.90		45'000		36'384.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'343.45		73'000		62'047.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'643.55		4'300		3'445.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'830.40		7'200		5'808.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'900		4'748.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	770.00		3'800		300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'608.17		40'000		41'965.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	805.31		500		478.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	151'745.85		42'000		41'363.70	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			4'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		180.00	
3181.01	Abschreibungen	-14'328.04				3'336.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	80'148.73		61'300		70'732.76	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'322.50		40'000		44'640.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'270.00		9'000		7'882.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4.60				3.60
4260.02	Rückerstattungen Betriebskosten		36'861.95		25'000		25'590.80
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		499'931.00		500'000		490'103.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'465'535.25		1'400'000		1'357'384.09
5	Abteilung Immobilien	27'877'673.94	19'502'663.83	28'631'700	20'353'000	27'735'471.48	27'045'511.95
	Nettoergebnis		8'375'010.11		8'278'700		689'959.53
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'200'518.81	2'035'966.30	4'060'300	2'024'600	4'101'892.19	2'111'710.01
	Nettoergebnis		2'164'552.51		2'035'700		1'990'182.18
5000	Parkplatz Lindenmoos	14'371.03	79'800.00	15'300	82'000	11'212.70	82'000.00
	Nettoergebnis	65'428.97		66'700		70'787.30	
3010.01	Stundenlöhner	11'846.95		10'300		10'296.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	761.10		700		661.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	91.85		100		62.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	121.40		100		105.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		86.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9.10					
3144.01	Vandalismus			1'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'540.63		2'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		79'000.00		82'000		82'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		200.00				
5010	Werkhof Lindenmoos	108'827.32		110'400		137'457.95	4'030.90
	Nettoergebnis		108'827.32		110'400		133'427.05

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	401.20		1'700		2'810.14	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	999.85		500		119.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'733.60		19'000		21'259.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'333.75		13'500		11'462.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'094.70		2'000		2'064.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					173.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'537.27		18'500		41'193.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20.75		500		3'668.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'800.00		13'800		13'800.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	697.50		700		697.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'208.70		40'200		40'208.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						280.90
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen						3'750.00
5020	Tiefgarage Marktplatz	29'944.20	29'982.60	32'000	24'700	22'232.15	23'314.25
	Nettoergebnis	38.40			7'300	1'082.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'058.10		30'000		21'529.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	475.30					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	410.80		1'000		702.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		277.60		2'700		564.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		29'705.00		22'000		22'750.00
5030	Diverse Verwaltungsliegenschaften	4'047'376.26	1'926'183.70	3'902'600	1'917'900	3'930'989.39	2'002'364.86
	Nettoergebnis		2'121'192.56		1'984'700		1'928'624.53
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					285.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'127'993.15		961'800		865'441.75	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'702.50					
3049.00	Übrige Zulagen	18'754.65		15'000		15'426.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'369.25		61'200		55'328.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'814.80		131'500		103'603.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'376.40		5'600		5'245.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'501.75		9'900		8'836.45	

Einzelkonten nach Institutionen	Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7'900		7'012.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'597.80		6'300		378.35	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'474.45		38'600		32'043.52	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			3'000		1'118.35	
3105.00 Lebensmittel	6'767.30		8'500		6'576.95	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'553.91		10'000		13'187.36	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'841.35		38'000		11'246.34	
3113.00 Anschaffung Hardware					8'162.60	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					3'652.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	263'793.76		275'700		276'572.03	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	125'129.85		107'500		94'133.11	
3130.01 Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	6'879.50		7'000		6'609.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	37'879.45		37'600		38'255.75	
3137.00 Steuern und Abgaben	77.50		500		358.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'814.47					
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	24'560.65		33'300		23'995.99	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	237'480.82		259'000		414'170.61	
3144.01 Vandalismus	3'294.50		5'500		10'792.85	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	170.55		1'000		525.80	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'445.15		11'000		5'436.24	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	936.35		4'500		8'472.80	
3161.00 Miete, Benützungskosten Mobilien	7'914.92		8'000		7'912.88	
3170.00 Reisekosten und Spesen					202.60	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'909.65		6'900		6'909.70	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'809'559.33		1'809'100		1'809'757.23	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'187.50		38'700		37'187.40	
3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen					52'151.63	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'716.50		20'000		20'346.25
4250.00 Verkäufe		2'710.90		5'500		3'912.20
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		107'458.55		101'900		135'251.85
4260.01 Einspeisevergütung Photovoltaikanlage				2'500		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'712'390.69		1'656'000		1'734'533.89
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		83'604.00		128'500		104'139.50

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479.01	Einspeisevergütung Energie		803.06				681.17
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'500.00		3'500		3'500.00
51	Liegenschaften Finanzvermögen	506'777.02	636'018.80	441'300	637'100	565'325.23	9'154'264.56
	Nettoergebnis	129'241.78		195'800		8'588'939.33	
5100	Liegenschaften des Finanzvermögens	463'738.07	534'907.00	393'400	543'600	434'412.95	562'181.90
	Nettoergebnis	71'168.93		150'200		127'768.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'750.25		29'100		30'091.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'436.40		1'900		1'816.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'775.80		2'600		6'845.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	294.00		200		172.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	389.10		300		290.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		94.75	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'153.95		4'000		258.50	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	51'125.35		60'500		54'367.30	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte					744.80	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'685.04		3'000		1'578.10	
3431.30	Unterhalt Mobilien			1'500			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	4'795.28		7'000		4'740.90	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur			1'800			
3439.10	Ver- und Entsorgung	70'355.50		68'100		52'374.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'807.80		4'100		4'199.25	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	7'840.05		9'700		7'509.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	269'329.55		199'400		269'329.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'235.00
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		390'491.00	390'400			339'169.00
4430.02	Baurechtszinse Liegenschaften FV		101'951.00	99'900			156'689.15
4430.03	Pachtzinse Liegenschaften FV		9'876.65	9'400			7'068.65
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		31'648.35	42'500			50'570.10
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		840.00				450.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100.00	1'400			

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5110	Optierte Liegenschaften (Obere Bahnhofstrasse 13)	43'038.95	101'111.80	47'900	93'500	39'646.51	98'263.37
	Nettoergebnis	58'072.85		45'600		58'616.86	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'194.15		5'200		4'864.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	334.10		400		312.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	721.30		700		666.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40.30		100		29.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53.30		100		49.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4'564.75		10'600		3'249.78	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	460.71		500		129.46	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenerhalt					415.55	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur			300			
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'777.19		9'000		7'315.51	
3439.30	Sachversicherungsprämien	654.70		600		645.10	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'321.55		6'700		6'582.56	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	1.90					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'915.00		13'600		15'385.00	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		84'676.10		81'000		83'359.20
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		13'405.70		12'500		14'904.17
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'030.00				
5120	Buchgewinne und Buchverluste Liegenschaften FV					91'265.77	8'493'819.29
	Nettoergebnis					8'402'553.52	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					91'265.77	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						167'194.18
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						6'495'811.81
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						1'830'813.30
52	Schulliegenschaften	3'510'614.03	376'605.36	3'850'200	331'500	3'083'790.05	336'850.54
	Nettoergebnis		3'134'008.67		3'518'700		2'746'939.51
5200	Schulliegenschaften	3'510'614.03	376'605.36	3'850'200	331'500	3'083'790.05	336'850.54
	Nettoergebnis		3'134'008.67		3'518'700		2'746'939.51

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	642'061.10		615'400		566'663.65	
3010.01	Stundenlöhner	367'479.55		396'100		334'618.15	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30'086.75				-30'184.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'085.60		62'100		53'052.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'634.50		143'000		94'660.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'496.55		4'700		5'344.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'612.30		10'400		8'469.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7'700		6'582.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	605.36				1'210.72	
3100.00	Büromaterial	79.55					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	94'721.26		96'500		90'326.84	
3101.01	Chemikalien			5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					41.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'285.05		9'500		16'900.83	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'850.45		3'000		2'079.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'102.90					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	390'091.41		369'500		393'003.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'487.71		3'200		7'703.03	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'986.75		4'300		6'139.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					80.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	43'915.85		46'700		42'948.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	265.00		400		305.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	893.00				8'891.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'632.25		8'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	228'465.62		421'300		269'209.21	
3144.01	Vandalismus					1'772.72	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'747.30		19'500		23'928.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	860.20		2'000		871.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'638.64		32'600		38'621.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'429'986.48		1'479'400		1'085'542.53	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42'716.40		107'400		4'251.05	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen					1'748.32	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen					49'007.52	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40.00				80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'089.05		19'100		20'765.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		295'239.25		276'100		276'648.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		21'505.00		28'800		27'675.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		9'732.06		7'500		11'681.49
53	Freizeit und Sport	1'272'965.13	283'326.80	1'327'000	308'000	1'250'664.33	241'703.35
	Nettoergebnis		989'638.33		1'019'000		1'008'960.98
5300	Schwimmbad Stigeli	896'650.50	258'691.05	986'700	272'500	872'819.50	212'925.25
	Nettoergebnis		637'959.45		714'200		659'894.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'260.55		266'200		169'915.45	
3010.01	Stundenlöhner	110'886.75		120'900		85'103.30	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'069.50	
3049.00	Übrige Zulagen	7'221.15		5'500		5'606.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'967.15		22'000		16'155.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'051.35		29'000		22'776.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'781.75		7'000		4'657.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'038.05		3'900		2'589.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			3'000		2'059.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'755.00		3'000		790.00	
3091.00	Personalwerbung					350.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'814.34		13'000		14'992.47	
3101.01	Chemikalien	11'769.65		16'000		17'073.47	
3101.02	Veranstaltungen			4'500		879.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	69.98		1'000		493.34	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'402.44		5'000		37'357.12	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	67.81		1'200		1'175.02	
3113.00	Anschaffung Hardware	11'131.92		10'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	544.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'828.42		70'000		83'732.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'896.33		7'000		5'991.54	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'274.79		1'000		765.96	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	11'818.50				20'351.28	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'191.15		1'200		1'177.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'914.48		500		3'569.97	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'825.53		38'500		32'827.25	
3144.01	Vandalismus			2'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'376.27		37'500		19'640.37	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'529.79		10'000		6'021.84	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'179.86				960.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	161.60		200			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	290'463.24		290'500		298'448.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'967.90		14'100		15'967.90	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'460.75		2'500		2'460.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		238'184.60		260'000		200'971.40
4250.00	Verkäufe		1'260.00		2'500		1'873.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'318.80		8'000		9'300.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		927.65				780.50
5310	Sportanlagen	336'192.06	8'246.80	285'200	16'000	300'250.33	10'902.95
	Nettoergebnis		327'945.26		269'200		289'347.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'510.90		5'300		4'865.25	
3010.01	Stundenlöhner	15'769.55		14'200		12'569.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'364.90		1'200		1'119.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	763.95		800		667.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	164.25		100		105.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	217.55		200		178.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		105.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'471.20		5'500		8'477.28	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	22.70					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					50.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'700		3'361.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'597.75		20'000		21'539.70	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'145.90		500		434.02	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	27'473.60				41'113.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'270.55		2'700		2'463.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	402.00		300		417.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'691.85		500		182.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	49'500.72		46'000		33'403.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'060.55		6'000		9'703.25	
3144.01	Vandalismus	998.10		2'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'770.30		26'200		15'497.54	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	103'215.50		103'200		103'215.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'780.24		47'200		40'780.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'059.10		2'500		52.95
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'187.70		13'500		10'850.00
5320	Schiessanlagen	40'030.68	4'388.95	47'900	6'000	77'394.50	5'875.15
	Nettoergebnis		35'641.73		41'900		71'519.35
3010.01	Stundenlöhner	5'390.20		5'900		5'689.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22.55					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24.75				9.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.60					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'553.60		1'000		668.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	466.80					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'351.55		5'000		5'250.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'062.55		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	797.00		600		589.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	964.80		1'000		1'064.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000		40'932.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'343.00		5'000		8'861.90	
3144.01	Vandalismus			2'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	155.90		1'000		432.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'013.98		8'000		8'014.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'880.40		5'900		5'880.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'038.95				955.15

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'350.00		6'000		4'920.00
5325	Schreibergärten	91.89	12'000.00	7'200	13'500	200.00	12'000.00
	Nettoergebnis	11'908.11		6'300		11'800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91.89					
3134.00	Sachversicherungsprämien			200		200.00	
3144.01	Vandalismus			2'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			5'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		12'000.00		12'000		12'000.00
54	Seewadel	18'201'467.48	16'170'648.97	18'851'300	17'051'800	18'702'298.63	15'200'983.49
	Nettoergebnis		2'030'818.51		1'799'500		3'501'315.14
5400	Pflegeheim Seewadel	15'183'183.48	13'707'231.60	15'831'000	14'042'800	15'628'758.48	12'535'219.84
	Nettoergebnis		1'475'951.88		1'788'200		3'093'538.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'307'188.01		9'603'200		8'163'358.53	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-179'910.50		-24'000		-282'014.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	591'886.65		614'000		499'398.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	913'009.95		884'200		763'531.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	75'420.30		93'400		75'697.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94'802.40		103'400		86'924.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			78'800		67'243.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	89'726.93		124'000		69'430.13	
3091.00	Personalwerbung	20'023.93		18'000		94'238.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	85'718.20		105'000		67'059.50	
3100.00	Büromaterial	21'915.38		15'400		15'132.34	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	135'951.03		139'800		122'727.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'116.15		18'000		62'460.73	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'547.80		3'000		3'015.15	
3105.00	Lebensmittel	641'064.55		617'200		571'211.36	
3106.00	Medizinisches Material	164'631.53		111'700		151'654.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'075.60		9'000		895.95	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'529.44		6'000		28'190.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	3'916.48		12'300		6'769.77	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'941.10		9'000		9'650.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	237'830.55		259'600		256'591.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	556'792.15		356'100		2'414'463.01	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	54'225.95		37'600		42'640.22	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	55'605.40		54'000		43'399.32	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	56'367.71		270'000		9'837.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'321.75		7'600		6'296.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'032.55		3'800		6'083.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	142'975.83		192'300		152'611.76	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'814.25		13'800		11'079.48	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'157.30		50'500		60'257.03	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	315'301.71		276'000		285'750.12	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'318'838.74		1'318'900		1'318'838.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'496.85		3'600		1'512.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'089.00		21'600			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'394.80		2'400		13'666.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	129'449.35		169'800		241'908.65	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	1'242.70		72'500		8'251.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					3'994.39	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'691.96		4'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	175'000.00		175'000		175'000.00	
4220.01	Steuern und Kostgelder (Pensionsgelder)		7'110'495.00		7'040'100		6'624'040.50
4220.02	Steuern und Kostgelder (Pflegezuschläge)		2'426'479.50		2'551'100		2'211'188.20
4250.01	Getränke- und Menuverkäufe		510'769.10		520'900		456'453.95
4250.02	Pflegematerial-Verkäufe		96'846.10		72'000		84'813.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'014.80		10'200		12'852.55
4290.00	Übrige Entgelte		58'154.35		48'700		57'025.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'041.65		81'000		82'706.14
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'028'131.10		3'340'500		2'627'839.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		378'300.00		378'300		378'300.00

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5410	Spitex Seewadel	3'018'284.00	2'463'417.37	3'020'300	3'009'000	3'073'540.15	2'665'763.65
	Nettoergebnis		554'866.63		11'300		407'776.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'872'968.70		1'970'400		1'486'399.79	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-60'578.85		-20'000		-83'614.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115'881.85		126'200		91'787.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	195'427.75		212'800		164'066.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'304.45		19'900		13'590.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'288.65		21'300		15'437.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			15'800		12'007.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-1'219.05		13'700		14'655.00	
3091.00	Personalwerbung	7'593.53		24'000		32'430.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'540.59		2'100		3'157.17	
3100.00	Büromaterial			2'000		257.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	367.15		4'000		2'880.40	
3106.00	Medizinisches Material	928.20		4'800		5'559.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	305'725.55		60'100		808'866.75	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	7'936.50		7'200		7'385.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	51'417.40		30'000		14'673.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'137.55		3'600		3'757.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	894.70		400		543.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'359.11		12'000		3'133.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'198.90		6'000		4'583.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'272.35		42'000		14'710.32	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'000.00		54'000		54'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'464.80		12'400		8'219.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'799.96					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'571.11		3'000		2'887.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'703.10		10'300		13'865.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	378'300.00		378'300		378'300.00	
4240.01	Entgelte Haus- und Krankenpflege		1'134'211.75		1'408'600		1'251'781.32
4290.00	Übrige Entgelte		9'421.18		5'600		6'963.50
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'319'784.44		1'594'800		1'407'018.83

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Friedhof	109'730.95	97.60				
	Nettoergebnis		109'633.35				
5500	Friedhof	109'730.95	97.60				
	Nettoergebnis		109'633.35				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	215.40					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'741.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'710.15					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'955.80					
3137.00	Steuern und Abgaben	37.50					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	34'658.15					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'001.40					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'368.50					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'795.85					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'247.20					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		97.60				
59	Verwaltung	75'600.52		101'600		31'501.05	
	Nettoergebnis		75'600.52		101'600		31'501.05
5900	Verwaltung Abteilung Immobilien	75'600.52		101'600		31'501.05	
	Nettoergebnis		75'600.52		101'600		31'501.05
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					448.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17.90					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'171.77		2'500		1'591.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		3'500		1'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	68.65		300		757.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	935.30		1'500		963.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'671.95		80'300		22'085.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'647.90		1'000		971.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	510.50		400		409.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'727.20		2'000		638.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'449.60		3'500		2'435.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'999.75		6'300			
6	Abteilung Sicherheit	3'795'888.10	1'997'124.08	3'974'200	2'056'000	3'780'345.17	1'888'431.94
	Nettoergebnis		1'798'764.02		1'918'200		1'891'913.23
61	Bevölkerungsschutz	3'419'572.21	1'686'391.24	3'555'300	1'759'800	3'429'204.54	1'607'703.31
	Nettoergebnis		1'733'180.97		1'795'500		1'821'501.23
6100	Stadtpolizei	2'137'261.47	1'401'075.99	2'171'400	1'389'000	1'978'255.76	1'269'548.61
	Nettoergebnis		736'185.48		782'400		708'707.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'373'723.60		1'444'100		1'229'350.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'075.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'606.25		91'400		78'790.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	166'454.45		186'000		151'668.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'292.05		8'800		7'411.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'060.50		14'800		12'601.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-26.80		12'200		10'326.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'571.30		27'500		30'818.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'828.40		1'000			
3100.00	Büromaterial	899.91		2'000		171.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'559.53		13'000		17'403.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'323.90		4'000		1'187.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500		502.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'040.30		29'000		41'927.39	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	9'619.71		7'400		25'799.57	
3113.00	Anschaffung Hardware	492.95					
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	5'889.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'710.25		15'000		17'228.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'116.80		2'400		10'532.09	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	8'624.11		9'000		7'776.24	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'443.70					

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	9'991.48		5'000		32'645.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'754.95		6'500		4'787.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	44.20				100.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	217.80					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'131.35		16'200		25'602.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	95.40				2'123.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	124'018.55		113'600		110'137.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	55'766.40		54'000		53'407.70	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	2'427.78		3'000		2'413.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'347.10		2'500		2'001.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'518.55		53'500		54'518.55	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	948.80					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'018.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'000.00		40'000		42'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'701.75		3'100		668.75	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	9'125.00		4'900		4'353.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'850.00		8'000		6'090.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'620.00		9'500		13'950.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'200.00		7'000		13'013.75
4270.00	Bussen		431'294.34		380'000		299'084.16
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		905'411.65		941'500		863'410.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'700.00		43'000		74'000.00
6110	Feuerwehr	1'112'771.08	285'315.25	1'214'600	370'800	1'288'817.58	338'154.70
	Nettoergebnis		827'455.83		843'800		950'662.88
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'164.00		27'500		29'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	328'918.45		329'400		224'635.75	
3010.03	Sold Feuerwehrrübungen und -einsätze	397'055.84		374'100		451'908.40	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'377.40				-1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'845.40		21'200		24'250.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'805.80		39'800		158'875.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'902.00		3'400		3'111.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'604.25		3'400		3'871.05	

Einzelkonten nach Institutionen	Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'800		1'486.40	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	313.50		3'500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	11'181.95		9'400		3'422.55	
3100.00 Büromaterial	256.25		1'400		991.95	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'717.06		35'000		41'530.19	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'180.71		5'100		4'466.70	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'109.00		1'500			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'342.80					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'803.45		11'000		48'740.91	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche	27'330.85		37'000		47'287.85	
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	4'487.85		900			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11.65					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	31'761.67		137'400		55'256.04	
3130.01 Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	8'096.38		11'400		9'979.00	
3130.02 Internetauftritt/CD	27.00		5'500		5'454.80	
3130.05 Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	15'660.99		22'000		33'958.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'928.05		6'500		5'909.25	
3137.00 Steuern und Abgaben			500			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'208.25		2'000		7'044.15	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'517.90		50'700		51'319.97	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			300			
3159.01 Unterhalt Mannschaftsausrüstung	3'530.05		3'000		4'351.90	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'200.00	
3161.00 Miete, Benützungskosten Mobilien	6'931.20		5'000		3'662.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	14'217.20		10'500		11'466.60	
3190.00 Schadenersatzleistungen	1'000.00					
3192.00 Abgeltung von Rechten					483.90	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'038.98		52'200		29'038.85	
3301.60 Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					27'112.27	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen				700		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		94'591.80		180'000		147'148.00
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmen		190'723.45		190'100		191'006.70

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6120	Militär	1'000.00		1'000		700.00	
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000		700.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000		700.00	
6130	Zivilschutz	168'539.66		168'300		161'431.20	
	Nettoergebnis		168'539.66		168'300		161'431.20
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168'539.66		168'300		161'431.20	
62	Bewilligungen, Kontrollen	82'086.55	252'963.14	95'300	238'700	98'016.35	219'416.98
	Nettoergebnis	170'876.59		143'400		121'400.63	
6200	Patentwesen und Bewilligungen	190.00	30'219.90		20'000	287.50	18'551.65
	Nettoergebnis	30'029.90		20'000		18'264.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	190.00				287.50	
4120.00	Konzessionen		15'979.90		15'000		5'241.65
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		14'240.00		5'000		13'310.00
6210	Marktwesen	40'550.85	19'230.00	61'200	23'000	67'842.65	19'030.00
	Nettoergebnis		21'320.85		38'200		48'812.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'323.45		22'900		22'180.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'597.40		8'300		6'662.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	230.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'400.00		30'000		39'000.00	
4120.00	Konzessionen		16'805.00		23'000		19'030.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'425.00				
6230	Lebensmittelkontrolle	6'941.80	6'613.90	5'500	5'500	5'216.20	5'327.50
	Nettoergebnis		327.90			111.30	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'083.15		5'000		5'027.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.75				8.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'701.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26.90		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		300		180.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		6'613.90		5'500		5'327.50
6240	Übriges (Nachtparking, Parkuhren)	34'403.90	196'899.34	28'600	190'200	24'670.00	176'507.83
	Nettoergebnis	162'495.44		161'600		151'837.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'095.80		12'000		11'095.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'363.60		4'000		3'452.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'808.10		8'100		5'621.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	5'136.40		4'500		4'500.00	
4240.04	Parkplatzgebühren, Parkuhren		121'361.64		92'500		106'205.13
4240.05	Nachtparkgebühren		72'560.00		95'000		67'325.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'977.70		2'700		2'977.70
69	Verwaltung	294'229.34	57'769.70	323'600	57'500	253'124.28	61'311.65
	Nettoergebnis		236'459.64		266'100		191'812.63
6900	Verwaltung Abteilung Sicherheit	294'229.34	57'769.70	323'600	57'500	253'124.28	61'311.65
	Nettoergebnis		236'459.64		266'100		191'812.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	217'619.05		233'800		174'421.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'896.30		14'700		11'140.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'587.80		31'100		23'179.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'631.45		1'300		1'030.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'230.75		2'400		1'788.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'000		1'464.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'700		1'982.95	
3100.00	Büromaterial					52.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'892.96		500			
3106.00	Medizinisches Material			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		502.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'230.20		5'200		1'467.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	741.40					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	857.23		900		857.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	667.20		500		191.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'575.00				45.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			12'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'300.00		13'000		35'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'765.00		15'000		10'725.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'047.75		30'000		36'052.50
4250.00	Verkäufe		2'482.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'474.95		2'500		2'454.15
4270.00	Bussen						80.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'000.00		10'000		12'000.00
7	Abteilung Soziales und Gesellschaft	34'465'478.37	20'289'982.16	29'459'000	12'626'100	30'704'015.87	12'941'649.97
	Nettoergebnis		14'175'496.21		16'832'900		17'762'365.90
70	Kultur, Vereine, Beiträge	1'466'883.71	395'816.27	1'480'800	384'700	1'378'670.92	356'761.40
	Nettoergebnis		1'071'067.44		1'096'100		1'021'909.52
7000	Regionalbibliothek	869'881.61	377'904.52	864'800	369'700	783'303.02	342'921.35
	Nettoergebnis		491'977.09		495'100		440'381.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	478'796.50		472'600		407'056.30	
3010.01	Stundenlöhner	16'359.70		12'900		14'324.50	
3049.00	Übrige Zulagen	6'892.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'712.95		29'800		26'951.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'281.60		61'900		49'495.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'848.20		3'000		2'549.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'012.10		4'900		4'301.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'100		3'493.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'453.29		4'000		2'549.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100		251.85	
3100.00	Büromaterial	19'355.48		20'000		18'880.11	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'578.45		2'000		1'886.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	389.83		1'500		1'186.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	53'683.64		55'000		56'267.87	
3103.01	Anschaffungen Nonbooks	17'533.10		18'500		19'230.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'333.80		5'000		4'466.75	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	773.15					

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'710.65		7'500		4'631.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'914.19		13'500		12'115.74	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'072.90		2'500		2'455.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'677.90		1'700		1'685.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'028.02				3'169.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'938.00		23'800		23'715.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	10'189.94		10'000		11'272.16	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	109'941.55		109'000		109'986.30	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'181.47		1'200		1'208.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen	172.95		300		172.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.25					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		77'152.55		74'000		76'818.15
4250.00	Verkäufe		16'647.52		14'500		17'427.20
4390.00	Übriger Ertrag		2'250.00		1'500		1'567.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		69'514.50		67'000		66'449.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		212'339.95		212'700		180'660.00
7010	Museen und Kunst	21'000.00		21'000		21'000.00	
	Nettoergebnis		21'000.00		21'000		21'000.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	21'000.00		21'000		21'000.00	
7011	Musik und Theater	22'607.50		25'200		24'176.50	
	Nettoergebnis		22'607.50		25'200		24'176.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'607.50		25'200		24'176.50	
7012	Kultur, Übriges	75'000.00		75'100		75'060.00	
	Nettoergebnis		75'000.00		75'100		75'060.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	60'000.00		60'000		60'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'100		15'060.00	
7013	Sport	11'400.00		13'800		10'900.00	
	Nettoergebnis		11'400.00		13'800		10'900.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'400.00		13'800		10'900.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7014	Freizeit übriges	1'400.00		1'400		1'400.00	
	Nettoergebnis		1'400.00		1'400		1'400.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'400		1'400.00	
7015	Leistungen Jugend und Familie	426'176.70	17'911.75	443'100	15'000	426'413.55	13'840.05
	Nettoergebnis		408'264.95		428'100		412'573.50
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	418'985.50		435'000		414'855.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'191.20		8'100		11'558.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'911.75		15'000		13'840.05
7016	Leistungen an Invalide	15'100.00		14'100		12'100.00	
	Nettoergebnis		15'100.00		14'100		12'100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'100.00		14'100		12'100.00	
7017	Leistungen an Senioren	24'317.90		22'300		24'317.85	
	Nettoergebnis		24'317.90		22'300		24'317.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'017.90				2'017.85	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	20'000.00		20'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'300		22'300.00	
71	Soziale Hilfe	7'443'369.88	4'527'919.02	7'029'500	4'634'100	7'076'570.29	4'415'502.62
	Nettoergebnis		2'915'450.86		2'395'400		2'661'067.67
7100	Sozialhilfe	4'809'238.37	2'363'830.33	4'477'700	2'377'500	4'650'390.21	2'366'643.61
	Nettoergebnis		2'445'408.04		2'100'200		2'283'746.60
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'340'252.06		2'337'700		2'457'443.82	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'499'023.16		1'100'000		1'211'665.89	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	969'963.15		1'040'000		981'280.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		101'892.00		87'500		95'156.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		835'415.35		920'000		745'665.45

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		724'540.94		1'000'000		954'035.91
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		567'434.24		250'000		336'171.20
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		134'547.80		120'000		235'615.05
7105	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	600.15	600.15			55'888.00	55'888.00
3637.60	Überbrückungsleistungen					55'888.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	600.15					
4630.00	Beiträge vom Bund		600.15				55'888.00
7120	Asylwesen	1'550'528.11	1'111'681.29	1'569'800	1'322'600	1'266'790.93	912'158.16
	Nettoergebnis		438'846.82		247'200		354'632.77
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	792.50				587.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'652.18		10'000		17'071.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'020.30		3'000		8'137.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	354'490.08		232'000		249'893.33	
3130.23	Integrationsagenda IA, bis 7Jahre	97'619.80				129'507.85	
3130.24	Integrationsagenda IA, ab 7. Jahre	4'525.00					
3130.25	Integrationsagende IA, Schutzstatus S	124'788.75		85'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'035.30				12'888.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	402'589.95		315'000		328'650.20	
3611.23	Integrationsagenda IA, bis 7 Jahre	3'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			20'000			
3612.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	1'466.65					
3614.01	Entschädigungen öffentliche Unternehmen, IA	34'635.00		261'300		35'381.15	
3614.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	8'380.00		38'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			200'000			
3637.01	Beiträge an VA Flüchtlinge, bis 7 Jahre	184'842.59		8'000		60'515.20	
3637.02	Beiträge an VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre	2'007.98		7'500		42'994.60	
3637.03	Beiträge an Flüchtlinge, Status S	295'533.23		350'000		347'981.00	
3637.04	Beiträge an Asylsuchende	18'148.80		40'000		33'183.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		833'835.99		855'000		812'275.91
4631.25	Staatsbeiträge Integrationsagenda IA		276'273.65		404'200		90'435.65

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.02	Beiträge von VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre		1'571.65		63'400		9'446.60
7130	Notwohnungen	1'727.45	8'000.00	1'000	4'000	711.95	5'100.00
	Nettoergebnis	6'272.55		3'000		4'388.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					27.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					515.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					168.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'727.45					
4220.03	Steuern und Kostgelder (Betreuung)		8'000.00		4'000		5'100.00
7140	Sozialhilfe übriges	47'629.30		51'000		31'634.05	
	Nettoergebnis		47'629.30		51'000		31'634.05
3633.30	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	47'199.30		50'000		31'634.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	430.00		1'000			
7150	Krankenkassenbeiträge	1'033'646.50	1'043'807.25	930'000	930'000	1'071'155.15	1'075'712.85
	Nettoergebnis	10'160.75				4'557.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	287'917.40		180'000		245'065.30	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	745'729.10		750'000		826'089.85	
4290.00	Übrige Entgelte		20'321.50				9'115.40
4630.00	Beiträge vom Bund		-10'160.75				-4'557.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		623'426.15		624'000		610'666.05
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		8'652.00				33'009.55
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		365'979.90		300'000		398'090.15
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)						1'246.50
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		32'794.80		6'000		28'142.90
4690.00	Übriger Transferertrag		2'793.65				

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Ergänzungsleistungen und Beihilfen	11'470'987.74	8'200'255.40	9'762'200	6'947'900	10'138'827.94	7'231'475.80
	Nettoergebnis		3'270'732.34		2'814'300		2'907'352.14
7200	Ergänzungsleistungen IV	5'086'981.80	3'635'462.45	4'372'200	3'129'000	4'497'900.45	3'197'143.95
	Nettoergebnis		1'451'519.35		1'243'200		1'300'756.50
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen			4'000			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'096.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'780'714.00		4'038'000		4'226'269.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	305'171.80		330'200		271'631.45	
4290.20	NZ abgeschr. Rückerstatt.-ford. KVG-Prämien v. EL- Beziehenden (zu Unrecht bezogene Leistungen)		33'030.19				
4290.22	NZ abgeschr. Rückerstatt.-ford. v. EL-Krank.-Beh.-Kosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'211.81				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'386'877.00		2'900'900		3'035'098.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		205'935.00		217'100		146'554.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		8'408.45		11'000		15'491.95
7210	Ergänzungsleistungen AHV	5'705'980.94	4'063'751.05	4'861'900	3'443'200	5'038'353.39	3'603'606.25
	Nettoergebnis		1'642'229.89		1'418'700		1'434'747.14
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen			1'000			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	490.75				98'115.40	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	5'317'667.00		4'437'900		4'581'797.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	387'823.19		423'000		358'440.99	
4290.20	NZ abgeschr. Rückerstatt.-ford. KVG-Prämien v. EL- Beziehenden (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'561.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'835'508.00		3'310'300		3'347'747.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		153'669.00		82'900		137'223.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		68'651.00		50'000		114'957.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'595.60				3'679.25

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachl.)		1'766.45				
7220	Beihilfen	678'025.00	501'041.90	528'100	375'700	602'574.10	430'725.60
	Nettoergebnis		176'983.10		152'400		171'848.50
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	144.00				5'182.10	
3637.24	Beihilfen	595'700.00		499'300		542'400.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	82'181.00		28'800		54'992.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		412'965.00		354'200		400'978.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		88'076.90		20'400		29'228.60
4637.25	Rückerstattung kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				1'100		519.00
73	Kinder und Jugend	2'392'054.33	6'290'867.88	2'226'800	103'500	2'516'184.30	84'507.40
	Nettoergebnis	3'898'813.55			2'123'300		2'431'676.90
7300	Alimentenwesen	321'056.00	268'845.35	275'000	100'000	303'519.55	84'507.40
	Nettoergebnis		52'210.65		175'000		219'012.15
3637.00	Beiträge an private Haushalte	321'056.00		275'000		303'519.55	
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		268'845.35		100'000		84'507.40
7305	Aufsicht Kindertagestätten	851.30	1'500.00	11'500	2'000	1'621.55	
	Nettoergebnis	648.70			9'500		1'621.55
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	851.30		11'500		1'621.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		2'000		
7310	Jugendschutz	2'070'147.03	6'020'522.53	1'940'300	1'500	2'211'043.20	
	Nettoergebnis	3'950'375.50			1'938'800		2'211'043.20
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'810.30					
3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen)	589'590.33		575'300		599'545.90	
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'473'746.40		1'365'000		1'611'497.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'020'522.53				

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Kindes- und Erwachsenenschutz Nettoergebnis	1'071'489.15	6'205.04	1'269'800	15'000	994'789.35	7'148.45
			1'065'284.11		1'254'800		987'640.90
7410	KESB Nettoergebnis	877'590.00		1'109'800		893'100.00	
			877'590.00		1'109'800		893'100.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	877'590.00		1'109'800		893'100.00	
7420	KESR-Dienstleister Nettoergebnis	193'899.15	6'205.04	160'000	15'000	101'689.35	7'148.45
			187'694.11		145'000		94'540.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'615.60		50'000		16'441.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	158'283.55		110'000		85'247.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'205.04		15'000		7'148.45
75	Kranken- und Alterspflege Nettoergebnis	6'975'714.95		5'113'100		5'759'700.72	
			6'975'714.95		5'113'100		5'759'700.72
7500	Pflegefinanzierung Langzeitpflege Nettoergebnis	4'432'487.42		2'910'000		3'661'684.68	
			4'432'487.42		2'910'000		3'661'684.68
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV)	896'339.65		800'000		749'362.05	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV) für Akut- und Übergangspflege	25'942.40		10'000		5'473.60	
3634.48	Beiträge an Pflegeheim Seewadel	1'192'779.90		1'000'000		944'596.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	20'670.10					
3635.40	Beiträge an private Unternehmen (als beauftragte L-erbringende) für L. der Langzeitpflege	1'261'840.15		600'000		1'166'317.70	
3635.46	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV)	1'034'915.22		500'000		795'934.63	
7510	Pflegefinanzierung ambulante Pflege Nettoergebnis	2'543'227.53		2'203'100		2'098'016.04	
			2'543'227.53		2'203'100		2'098'016.04
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'491.60		1'000		1'517.90	
3632.50	Beiträge an Spitex Seewadel, ambulante Pflege	1'300'132.78		1'482'100		1'293'412.55	
3632.54	Beiträge an Spitex Seewadel, nichtpflegerische Leistungen	129'130.97		100'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	242'955.85		300'000		256'439.71	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV) für ambulante Krankenpflege	865'516.33		320'000		546'645.88	
76	Gesellschaft und Diverses	152'076.04		154'300		126'251.70	1'000.00
	Nettoergebnis		152'076.04		154'300		125'251.70
7600	Gesellschaftsdienstleister weitere	9'023.50		28'500		10'822.80	
	Nettoergebnis		9'023.50		28'500		10'822.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'503.50		22'000		8'543.80	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'520.00		6'500		2'279.00	
7610	Suchtprävention und -beratung	88'164.35		69'000		58'964.80	
	Nettoergebnis		88'164.35		69'000		58'964.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'254.05		35'000		25'192.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'910.30		34'000		33'771.90	
7620	Gesundheitswesen, übriges	29'206.19		30'800		30'840.10	1'000.00
	Nettoergebnis		29'206.19		30'800		29'840.10
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	24'398.45		26'000		26'032.40	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	4'807.74		4'800		4'807.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00
7625	Rettungsdienste	25'682.00		26'000		25'624.00	
	Nettoergebnis		25'682.00		26'000		25'624.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'682.00		26'000		25'624.00	
79	Verwaltung	3'492'902.57	868'918.55	2'422'500	540'900	2'713'020.65	845'254.30
	Nettoergebnis		2'623'984.02		1'881'600		1'867'766.35
7901	Sozialhilfe Fachbereich	1'362'259.62	60'257.25	724'600	50'900	1'108'272.45	51'547.05
	Nettoergebnis		1'302'002.37		673'700		1'056'725.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	451'115.20		565'000		357'451.20	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-138.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'933.15		36'300		22'944.25	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'313.70		56'200		37'108.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'470.25		3'500		2'177.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'624.60		5'800		3'663.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'800		3'001.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	685.00		5'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	414.40		300		414.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	798'193.85		7'700		663'076.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'509.47		40'000		18'573.40	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		480.85				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		59'776.40		50'900		51'547.05
7910	Berufsbeistandschaft	1'111'141.05	780'704.20	899'800	462'200	829'456.40	766'354.75
	Nettoergebnis		330'436.85		437'600		63'101.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	881'750.70		727'000		641'656.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'619.80		46'700		41'201.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'326.35		89'800		77'646.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'829.25		4'500		3'911.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'038.10		7'500		6'577.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'100		5'389.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-1'691.20		8'000		2'700.00	
3100.00	Büromaterial	126.70					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	170.00		400		170.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'323.60		1'800		22'936.15	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'137.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'222.90		5'000		70.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'287.85		3'000		3'363.20	
3190.00	Schadenersatzleistungen					23'834.60	
4200.00	Ersatzabgaben		2'840.95				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		212'730.90		200'000		567'748.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		565'132.35		262'200		198'606.60
7920	Ergänzungsleistungen und Beihilfen	279'753.05	22'726.70	276'400	22'200	232'838.20	22'001.60
	Nettoergebnis		257'026.35		254'200		210'836.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	278'761.00		276'100		232'600.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	992.05		300		238.20	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'726.70		22'200		22'001.60
7930	Gesellschaft	266'765.05	725.00	247'100		220'046.15	
	Nettoergebnis		266'040.05		247'100		220'046.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'308.50		202'000		183'680.60	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-649.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'275.50		12'900		11'756.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'696.60		24'200		20'729.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'721.35		1'200		1'115.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'278.10		2'100		1'876.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'700		1'537.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	485.00		3'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		725.00				
7940	Verwaltung Abteilung Soziales und Gesellschaft	472'983.80	4'505.40	274'600	5'600	322'407.45	5'350.90
	Nettoergebnis		468'478.40		269'000		317'056.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'520.00				2'090.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'299.40		219'100		199'086.45	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-96'834.50				-37'473.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'580.10		14'000		11'071.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'120.60		30'300		26'791.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	913.00		1'300		1'048.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'210.65		2'200		1'767.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'800		1'445.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	720.00		1'000		280.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38.00		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		900		299.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	326'844.15		2'500		115'409.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	272.40		500		560.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					31.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'505.40		5'600		5'349.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1.20

Einzelkonten nach Institutionen			Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschluss		6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	
	Nettoergebnis			6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70
99	Abschluss		6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	
	Nettoergebnis			6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70
9999	Abschluss		6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	
	Nettoergebnis			6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

1

Abteilung Präsidiales

Kurz und bündig

In der Abteilung Präsidiales sind anstelle der budgetierten Fr. 300'000.-- Nettoinvestitionen von Fr. 174'113.76 getätigt worden. Anstelle des budgetierten eRasenmähers für die Friedhofanlage wurde ein günstigerer Benzinrasenmäher gekauft, welcher die Aktivierungsgrenze nicht erreichte und deshalb in der Erfolgsrechnung verbucht wurde. Mit der Phase B der Entwicklungsplanung beim Friedhof wurde noch nicht begonnen.

		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Kommentar
1240	Bestattungsamt				
1240.5060.001	Friedhof, Kühlanlage Katafalk	38'366.90	40'000.00	-1'633.10	Die vorhandene Anlage für die Kühlung der Särge musste altershalber ersetzt werden.
1240.5060.002	*Friedhof, eRasenmäher inkl. Walbox		50'000.00	-50'000.00	Anstelle des budgetierten eRasenmähers wurde ein viel günstigerer Benzinrasenmäher angeschafft. Dieser ist im Kto 5500.3111.00 verbucht.
1240.5290.001	Entwicklungsplanung Friedhof	21'965.85	110'000.00	-88'034.15	Die Phase A, wofür noch Restkosten anfielen, wurde abgeschlossen. Mit der Phase B der Entwicklungsplanung wurde noch nicht begonnen.
1910	ICT				
1910.5200.001	Ablösung Gever Dialog	113'781.01	100'000.00	13'781.01	Für die neue Geschäftsverwaltungssoftware, mit welcher seit Anfang 2026 gearbeitet wird, wurde dannzumal ohne externe Fachbegleitung budgetiert. Der Kredit ist noch nicht abgerechnet.

2

Abteilung Bau und Infrastruktur

Kurz und bündig

In der Abteilung Bau und Infrastruktur sind Nettoinvestitionen von Fr. 2'216'626.88 getätigt worden. Dies sind Fr. 477'373.12 weniger als budgetiert. Die Investitionen für Strassensanierungen betragen Fr. 1'472'736.30 und für den Werkhof sind Fahrzeuge für Fr. 271'998.45 angeschafft worden. Für die Abwasserbeseitigung fielen Nettoinvestitionen von Fr. 5'874'540.98 an, welche aus dem neuem Regenrückhaltebecken Mettenholz, diversen Leitungssanierungen, Planungsarbeiten und Investitionskostenanteil an die Kläranlage bestehen. Für Gewässerverbauungen entstanden Investitionskosten von Fr. 6'632.15 und an die Investitionskosten für den Stadtpark Brauiweiher ging der Staatsbeitrag von Fr. 69'281.-- ein.

		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Kommentar
2400	Gemeindestrassen				
2400.5010.004	Sanierung Heimpelstrasse (oben)	851'193.00	770'000.00	81'193.00	Die effektiven Sanierungskosten sind höher ausgefallen als ursprünglich geschätzt.
2400.5010.007	Gehwegüberfahrt Hüttenweg in Zwillikon		50'000.00	-50'000.00	Die Erstellung dieser Trottoirüberfahrt verzögert sich weiter.
2400.5010.009	Sanierung Betpurstrasse	113'372.85		113'372.85	Die Sanierung der 1. Etappe Betpurstrasse erfolgte früher als ursprünglich geplant, weshalb die Kosten bereits im Jahr 2025 anfielen.
2400.5010.010	*Sanierung Grossholzerstrasse		30'000.00	-30'000.00	Mit den Planungsarbeiten wird erst im Jahr 2026 begonnen.
2400.5010.012	*Im Feld, Sanierung Strasse		20'000.00	-20'000.00	Mit diesen Planungsarbeiten wird ebenfalls erst im Jahr 2026 begonnen.
2400.5010.013	Litzistrasse, Teilsanierung	90'497.37		90'497.37	Diese Strassensanierung wurde im Kto 2400.5010.032 budgetiert und ist abgeschlossen.
2400.5010.015	Instandstellung Stigelistrasse, Erlenweg, Wilgibelweg	99'305.73		99'305.73	Die Instandstellungsarbeiten konnten erst im Jahr 2025 abgeschlossen werden, weshalb dafür nichts mehr im Budget stand.
2400.5010.016	Unterhalt, Ertüchtigung Brücken (2025)	81'841.75	100'000.00	-18'158.25	Diverse Brücken mussten saniert werden. Diese konnten günstiger ausgeführt werden als budgetiert.
2400.5010.021	*Aufwertung Kreiselgestaltung Bahnhofplatz		50'000.00	-50'000.00	Die Aufwertung der beiden Kreisel beim Bahnhofplatz wurde durch den Werkhof ausgeführt. Dies führte zu deutlich tieferen Kosten und wurde deshalb in der Erfolgsrechnung im Kto 2400.3141.40 verbucht.
2400.5010.022	Brücke Giessenstrasse, Sanierung oder Ersatz	2'341.30		2'341.30	Im Jahr 2025 entstanden erste Kosten für Abklärungen.
2400.5010.025	Strassenbeleuchtung (2025)	98'788.45	100'000.00	-1'211.55	Die Erneuerung von Strassenbeleuchtungen sind dem Budget entsprechend erfolgt.
2400.5010.032	*Strassenerneuerungsprogramm		80'000.00	-80'000.00	Siehe Kto 2400.5010.013.
2400.5010.086	Sanierung Sonnenbergstrasse (unten)	19'611.15	25'000.00	-5'388.85	Die Projektierungsetappe 2025 ist etwas günstiger ausgefallen als budgetiert.
2400.5010.088	Sanierung Butzenstrasse	581.45		581.45	Die Sanierung der Butzenstrasse ist abgeschlossen und es war noch eine letzte Rechnung zu begleichen.
2400.5010.090	Sanierung Wohlhausenstrasse, 2. Etappe	65'203.25		65'203.25	Die Sanierung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden und es entstanden noch Restkosten.
2400.5060.003	Kommunalfahrzeug mit Schneepflug	192'498.45	200'000.00	-7'501.55	Das neue Allrad-Kommunalfahrzeug wurde Anfang 2025 ausgeliefert.
2400.5060.004	Werkhof, Elektro-Transporter	79'500.00	80'000.00	-500.00	Für den neuen Elektro-Transporter musste eine Rückstellung gebildet werden, da es zu weiteren Lieferverzögerungen gekommen ist.

2400.5060.005	*Werkhof, Schneepflug und Salzstreuer		50'000.00	-50'000.00	Die Anschaffung eines neuen Schneepfluges mit Salzstreuer wurde ins Jahr 2026 verschoben.
2600	Abwasserbeseitigung				
2600.5030.002	Regenrückhaltebecken Mettenholz	432'054.65	200'000.00	232'054.65	Das Regenrückhaltebecken ist zwischenzeitlich fertig erstellt. Infolge Ausführungsverzögerungen wurde das Budget 2024 nicht ausgeschöpft und im Jahr 2025 war das Budget folglich zu tief.
2600.5030.004	*Diverse Kanalsanierungen		100'000.00	-100'000.00	Siehe Kto 2600.5030.013.
2600.5030.006	Kanalisation Alte Obfelderstrasse (1. Etappe)		40'000.00	-40'000.00	Die Projektierungsarbeiten mussten in Abhängigkeit des Fahrplans Dritter ins Jahr 2026 verschoben werden.
2600.5030.008	Kanalisation Zeughausstrasse	15'320.08	50'000.00	-34'679.92	Die Projektierung konnte noch nicht abgeschlossen werden und wird sich ins Jahr 2026 verschieben.
2600.5030.010	Meteorwasserleitung Gebiet Giessen	27'770.44		27'770.44	Projektierungskosten für die neue Meteorwasserleitung im Gebiet Giessen, welche ausserhalb des Budgets bewilligt wurden.
2600.5030.013	Rohrinnensanierung, Etappe 2025	80'154.02		80'154.02	Es wurden diverse Leitungen im Rahmen des Budgets (Kto 2600.5030.004) saniert.
2600.5030.092	Kanalisation Sonnenbergstrasse unten	26'073.08	25'000.00	1'073.08	Die Projektierungsetappe 2025 ist etwas teurer ausgefallen als budgetiert.
2600.5290.001	Planungen GEP, 2. Etappe	37'108.89		37'108.89	Die Planungsarbeiten für den Generellen Entwässerungsplan (GEP) für die 2. und 3. Etappe sind im Kto 2600.5290.023 budgetiert.
2600.5290.002	Planungen GEP, 3. Etappe	12'166.65		12'166.65	
2600.5290.023	Planungen GEP, Zustandsuntersuch + 1. Etappe	61'167.86	100'000.00	-38'832.14	Die Planungsarbeiten GEP 1. und 2. Etappe sind abgeschlossen.
2600.5620.025	Investitionskostenanteil Kläranlage Zwillikon (2025)	25'395.85	179'000.00	-153'604.15	Kostenanteil aus Kto 2610.5030.126.
2600.5620.126	Investitionsbeitrag Um- Ausbau zu neuer Kläranlage	174'095.86	305'000.00	-130'904.14	Kostenanteil aus Kto 2610.5030.103.
2600.6370.022	Anschlussgebühren (2025)	-306'766.40	-30'000.00	-276'766.40	Aufgrund eines grossen Bauvorhabens im noch nicht erschlossenen Gebiet wurden Anschlussgebühren fällig.
2610	Kläranlage				
2610.5030.103	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Projektierung	290'741.31	110'000.00	180'741.31	Wegen Verzögerungen entstanden im Jahr 2025 Projektierungskosten, die bereits in den Vorjahren budgetiert waren.
2610.5030.126	Kläranlage, Werterhalt (2025)	42'411.20	300'000.00	-257'588.80	Das Blockheizkraftwerk in der Kläranlage muss ersetzt werden. Im Jahr 2025 sind nur die Projektierungskosten dazu angefallen, budgetiert war eine Anzahlung, welche sich verschoben hat und im Jahr 2026 anfallen wird.

2610.5030.127	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Realisierung		400'000.00	-400'000.00	Mit der Realisierung der neuen Kläranlage konnte noch nicht begonnen werden.
2610.6320.001	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-333'152.51	-810'000.00	476'847.49	Die Nettoinvestitionen für die Kläranlage werden auf die angeschlossenen Gemeinden aufgeteilt. Verzögerungen bei den budgetierten Projekten führten zu tieferen Nettoinvestitionen.
2700	Gewässerverbauungen				
2700.5020.001	*Ausbau Linden-/Grossholzerbach (Hochwasserschutz)		50'000.00	-50'000.00	Mit der Projektierung dieser beiden Vorhaben konnte noch nicht begonnen werden. Planungsstart ist im Jahr 2026.
2700.5020.002	*Ausbau alter Lindenbach (Hochwasserschutz)		20'000.00	-20'000.00	
2700.5020.046	Hochwasserschutz Essbach/Haselbach/Allmendbach	6'632.15	100'000.00	-93'367.85	Da das AWEL/BAFU noch keine Bewilligung zum Projekt erteilt hat, konnte die Projektierung nicht weitergeführt werden.
2710	Arten- und Landschaftsschutz				
2710.5030.002	Stadtpark Brauiweiher, Neugestaltung	-69'281.00		-69'281.00	An die Erstellungskosten des Stadtparks Brauiweiher wurde im Nachhinein noch ein Staatsbeitrag für Naturschutzleistungen ausgerichtet.

3

Abteilung Bildung

Kurz und bündig

In der Abteilung Bildung entstanden Nettoinvestitionen von Fr. 59'363.80 für den Ersatz von Mobiliar in vier Schulzimmern. Für ICT sind keine Investition getätigt worden.

		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Kommentar
3010	Primarschule				
3010.5060.004	Butzen/Semper, Ersatz Mobiliar 4 Schulzimmer	59'363.80	60'000.00	-636.20	Der Ersatz von Mobiliar in vier Schulzimmern in der Schulanlage Butzen/Semper wurde wie budgetiert ausgeführt.
3010.5060.025	Anschaffung ICT Primarschule (2025)		100'000.00	-100'000.00	Die für das Jahr 2025 budgetierten ICT-Anschaffungen wurden nicht getätigt.

4

Abteilung Finanzen

Kurz und bündig

In der Abteilung Finanzen wird der Buchgewinn eines verkauften Feuerwehranhängers ausgewiesen.

		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Kommentar
4120	Buchgewinne und Buchverluste, Wertberichtigungen Finanzvermögen				
4120.7760.000	Übertrag von realisierten Gewinnen aus Mobilien in ER	950.00		950.00	Der Verkauf eines Arbeitsanhängers der Feuerwehr ergab einen Buchgewinn, was über die Abteilung Finanzen verbucht werden muss.
4120.8060.010	Verkauf Fahrzeuge Feuerwehr	-950.00		-950.00	

5

Abteilung Immobilien

Kurz und bündig

In der Abteilung Immobilien sind Nettoinvestitionen von Fr. 5'544'933.46 getätigt worden. Dies sind Fr. 2'250'066.54 weniger als die mit Fr. 7'795'000.-- budgetierten Investitionen. Bei den Verwaltungsliegenschaften wurden Fr. 22'926.95 investiert für Büroräumlichkeiten. Für Schulliegenschaften wurden Nettoinvestitionen von Fr. 5'384'587.96 getätigt. Die Fertigstellung des Schulgebäudes an der Breitenstrasse und die Projektierung des neuen Primarschulhauses Wolhusen machen den grössten Anteil aus. Für die Sportanlage im Moos sind Restkosten von Fr. 12'906.30 für die Projektierung entstanden. Im Pflegeheim Seewadel sind Nettoinvestitionen von Fr. 84'514.15 erfolgt. Es mussten neue Maschinen und Geräte angeschafft werden, das Kassensystem wurde ersetzt und es entstanden Kosten für die Vorbereitung des Submissionsverfahren für den ICT-Ersatz. Für den Unterhalt der Immobilien wurde zudem ein eTransporter angeschafft.

		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Kommentar
5030	Diverse Verwaltungsliegenschaften				
5030.5060.002	Stadtverwaltung, höhenverstellbare Arbeitstische		30'000.00	-30'000.00	Die Anschaffung von höhenverstellbaren Arbeitstischen wurde im Jahr 2024 abgeschlossen, weshalb die Tranche im Jahr 2025 nicht beansprucht werden musste.
5030.5060.004	Bergstrasse 9 - Einrichtung Büroräumlichkeiten Soziales	22'926.95		22'926.95	Für die Einrichtung von Verwaltungsbüroräumlichkeiten in der Liegenschaft Bergstrasse 9 mussten ausserhalb des Budgets Büromöbel angeschafft werden.
5200	Schulliegenschaften				
5200.5040.002	Ersatzneubauten Breiten: Kindergarten, Hort und Schulverwaltung	3'217'564.43	1'961'000.00	1'256'564.43	Das Schulgebäude an der Breitenstrasse ist fertig erstellt. Da das Budget zeitlich nicht mit dem Baufortschritt übereinstimmt, entstand diese Abweichung.
5200.5040.006	Neues Primarschulhaus Wolhusen, Projektierung	1'594'504.13	1'500'000.00	94'504.13	Projektierungskosten im Rahmen des am 24. November 2024 bewilligten Projektierungskredit von 3.05 Mio. Franken.

5200.5040.011	Ersatz Schliessanlagen Schulhäuser und Kindergärten	133'796.70	200'000.00	-66'203.30	Der Ersatz der elektronischen und mechanischen Schliessanlagen der Schulhäuser und Kindergärten konnte günstiger abgeschlossen werden als budgetiert.
5200.5040.013	Elektronische Schliessanlage SH Butzen, Stigeli, Semper und Chlefeld	6'226.80		6'226.80	Restkosten der im Jahr 2024 ersetzten elektronischen Schliessanlagen.
5200.5040.015	*Neues Primarschulhaus, Studie Gesamtlösung Umgebung/Parkierung		200'000.00	-200'000.00	Die Kosten für das Umgebungs- und Parkierungskonzept sind im Kto 5200.5290.001 verbucht, da es sich um eine projektübergreifende Studie handelt.
5200.5040.017	Schulhaus Stigeli, Ersatz Aufzug	68'991.80	80'000.00	-11'008.20	Für den Ersatz des Aufzuges im Schulhaus Stigeli entstanden tiefere Kosten als budgetiert.
5200.5040.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung	11'345.85		11'345.85	Es entstanden weitere Restkosten.
5200.5060.003	Schulhaus Stigeli, Ersatz Audio-Anlage in Turnhalle	3'372.70	80'000.00	-76'627.30	Der Ersatz der Audio-Anlage verzögert sich und erfolgt im Jahr 2026.
5200.5060.004	Schulhiesenschaften, Anschaffung Strassenkehrmaschine	79'580.15	100'000.00	-20'419.85	Die Wischmaschine konnte günstiger angeschafft werden als budgetiert.
5200.5060.005	Neubau Breiten, Ausstattung / Möblierung	228'142.85	645'000.00	-416'857.15	Der Anteil Ausstattung und Möblierung im neuen Schulgebäude Breitenstrasse fiel tiefer aus als budgetiert.
5200.5290.001	Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept	41'062.55		41'062.55	Siehe Kto 5200.5040.015.
5310	Sportanlagen				
5310.5030.003	*Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn und Erweiterung Sportanlage		500'000.00	-500'000.00	Wegen zeitlichen Verzögerungen und hängigem Rechtsverfahren gegen den Abstimmungsentscheid sind die budgetierten Investitionen nicht getätigt worden.
5310.5040.001	Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn + Neubau Garderobengebäude inkl. Gastro, Bedürfnisabklärung und Projektierung	12'906.30		12'906.30	Restliche Projektierungskosten für das an der Urnenabstimmung vom 28. September 2025 genehmigte Projekt.
5310.5040.003	*Sportanlage im Moos, Neubau Sportgebäude inkl. Gastro, Realisierung		2'000'000.00	-2'000'000.00	Wegen zeitlichen Verzögerungen und hängigem Rechtsverfahren gegen den Abstimmungsentscheid sind die budgetierten Investitionen nicht getätigt worden.
5400	Pflegeheim Seewadel				
5400.5060.007	*Seewadel, ICT Change Server - Hardware		70'000.00	-70'000.00	Infolge Verzögerung des ICT-Ersatzes sind weder der Server noch Hardware ersetzt worden.
5400.5060.010	*Seewadel, Mahlzeitendienst Transportboxen		20'000.00	-20'000.00	Die Anschaffung fällt nicht unter die Aktivierungsgrenze von Massengütern und ist daher nicht realisiert worden.
5400.5060.012	*Seewadel, Abräumwagen und Tableau		20'000.00	-20'000.00	Diese Anschaffung ist nicht erfolgt.
5400.5060.013	Seewadel, Küche Bodenreinigungsmaschine	6'835.75	7'000.00	-164.25	Die Bodenreinigungsmaschine wurde gemäss Budget angeschafft.
5400.5060.014	Seewadel, Gewerbswaschmaschine	16'712.30	18'000.00	-1'287.70	Die Waschmaschine und der Tumbler konnten günstiger angeschafft werden als budgetiert.
5400.5060.015	Seewadel, Gewerbstrockner	18'214.70	24'000.00	-5'785.30	

5400.5200.002	Seewadel, Gastro POS Kassensystem	6'213.60	10'000.00	-3'786.40	Der Ersatz des Kassensystems konnte günstiger erfolgen als budgetiert.
5400.5200.003	Seewadel, ICT Change Server - Software	36'537.80	280'000.00	-243'462.20	Für den Ersatz der ICT sind erst Kosten für das Submissionsverfahren (Ausarbeitung der Unterlagen) entstanden.
5900	Verwaltung Abteilung Immobilien				
5900.5060.001	Fahrzeug Unterhalt Immobilien (Elektro-Transporter)	39'998.10	50'000.00	-10'001.90	Das neue Fahrzeug für den Haustechnikdienst konnte günstiger gekauft werden als budgetiert.

6

Abteilung Sicherheit

Kurz und bündig

Bei der Abteilung Sicherheit entstanden Investitionskosten von Fr. 38'870.60 für den Einbau einer Alarmierungsanlage in der Stadtverwaltung. Im budgetierten Gesamtbetrag von Fr. 185'000.-- war auch eine neue Brandschutzbekleidung für die Feuerwehr vorgesehen, welche erst 2027 angeschafft wird.

		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Kommentar
6110	Feuerwehr				
6110.5060.002	*Feuerwehr, Brandschutzbekleidung		125'000.00	-125'000.00	Die Brandschutzbekleidung wird erst 2027 beschafft.
6900	Verwaltung Abteilung Sicherheit				
6900.5200.001	Alarmierung Amok etc. Stadtverwaltung	38'870.60	60'000.00	-21'129.40	Für den Einbau einer Alarmierungsanlage in der Stadtverwaltung entstanden erste Kosten.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales Nettoergebnis	174'113.76	174'113.76	300'000	300'000	71'154.60	71'154.60
2	Abteilung Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	2'975'826.79	759'199.91 2'216'626.88	3'534'000	840'000 2'694'000	3'395'175.66	1'557'112.56 1'838'063.10
3	Abteilung Bildung Nettoergebnis	59'363.80	59'363.80	160'000	160'000	80'606.65	80'606.65
5	Abteilung Immobilien Nettoergebnis	5'555'430.26	10'496.80 5'544'933.46	7'795'000	7'795'000	5'669'288.69	72'258.77 5'597'029.92
6	Abteilung Sicherheit Nettoergebnis	38'870.60	38'870.60	310'000	125'000 185'000	257'821.55	257'821.55
Total Ausgaben / Einnahmen		8'803'605.21	769'696.71	12'099'000	965'000	9'474'047.15	1'629'371.33
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			8'033'908.50		11'134'000		7'844'675.82
Total		8'803'605.21	8'803'605.21	12'099'000	12'099'000	9'474'047.15	9'474'047.15

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales	174'113.76		300'000		71'154.60	
	Nettoergebnis		174'113.76		300'000		71'154.60
12	Bevölkerung	60'332.75		200'000		70'506.00	
	Nettoergebnis		60'332.75		200'000		70'506.00
1240	Bestattungsamt	60'332.75		200'000		70'506.00	
	Nettoergebnis		60'332.75		200'000		70'506.00
1240.5060.001	Friedhof, Kühlanlage Katafalk	38'366.90		40'000			
1240.5060.002	*Friedhof, eRasenmäher inkl. Walbox			50'000			
1240.5290.001	Entwicklungsplanung Friedhof	21'965.85		110'000		70'506.00	
19	Verwaltung	113'781.01		100'000		648.60	
	Nettoergebnis		113'781.01		100'000		648.60
1910	ICT	113'781.01		100'000		648.60	
	Nettoergebnis		113'781.01		100'000		648.60
1910.5200.001	Ablösung Gever Dialog	113'781.01		100'000			
1910.5200.003	Redesign Homepage (i-web)					648.60	
2	Abteilung Bau und Infrastruktur	2'975'826.79	759'199.91	3'534'000	840'000	3'395'175.66	1'557'112.56
	Nettoergebnis		2'216'626.88		2'694'000		1'838'063.10
23	Öffentlicher Verkehr					308'415.10	235'974.10
	Nettoergebnis						72'441.00
2301	Infrastruktur öffentlicher Verkehr					308'415.10	235'974.10
	Nettoergebnis						72'441.00
2301.5010.121	Busbahnhof, Behindertengerechte Anpassungen					308'415.10	235'974.10

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
24	Strassen und Wege	1'744'734.75	50'000.00	1'555'000		943'578.18	
	Nettoergebnis		1'694'734.75		1'555'000		943'578.18
2400	Gemeindestrassen	1'744'734.75	50'000.00	1'555'000		943'578.18	
	Nettoergebnis		1'694'734.75		1'555'000		943'578.18
2400.5010.004	Sanierung Heimpelstrasse (oben)	851'193.00		770'000		66'706.52	
2400.5010.007	Gehwegüberfahrt Hüttenweg in Zwillikon			50'000			
2400.5010.009	Sanierung Betpurstrasse	163'372.85	50'000.00				
2400.5010.010	*Sanierung Grossholzerstrasse			30'000			
2400.5010.012	*Im Feld, Sanierung Strasse			20'000			
2400.5010.013	Litzistrasse, Teilsanierung	90'497.37					
2400.5010.015	Instandstellung Stigelistrasse, Erlenweg, Wilgibelweg	99'305.73				113'742.65	
2400.5010.016	Unterhalt, Ertüchtigung Brücken (2025)	81'841.75		100'000			
2400.5010.018	Teilsanierung Dachlisserweg					50'580.61	
2400.5010.021	*Aufwertung Kreiselgestaltung Bahnhofplatz			50'000			
2400.5010.022	Brücke Giessenstrasse, Sanierung oder Ersatz	2'341.30					
2400.5010.025	Strassenbeleuchtung (2025)	98'788.45		100'000			
2400.5010.032	*Strassenerneuerungsprogramm			80'000			
2400.5010.086	Sanierung Sonnenbergstrasse (unten)	19'611.15		25'000		3'818.35	
2400.5010.088	Sanierung Butzenstrasse	581.45				346'905.50	
2400.5010.090	Sanierung Wohlhausenstrasse, 2. Etappe	65'203.25				320'052.80	
2400.5010.092	Sanierung Breitenstrasse					19'530.15	
2400.5060.003	Kommunalfahrzeug mit Schneepflug	192'498.45		200'000		22'241.60	
2400.5060.004	Werkhof, Elektro-Transporter	79'500.00		80'000			
2400.5060.005	*Werkhof, Schneepflug und Salzstreuer			50'000			
26	Entsorgung (Gebührenhaushalte)	1'224'459.89	639'918.91	1'809'000	840'000	2'080'197.67	1'321'138.46
	Nettoergebnis		584'540.98		969'000		759'059.21
2600	Abwasserbeseitigung	891'307.38	306'766.40	999'000	30'000	1'163'379.21	404'320.00
	Nettoergebnis		584'540.98		969'000		759'059.21
2600.5030.002	Regenrückhaltebecken Mettenholz	432'054.65		200'000		247'704.56	
2600.5030.004	*Diverse Kanalsanierungen			100'000			

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2600.5030.006	Kanalisation Alte Obfelderstrasse (1. Etappe)			40'000			
2600.5030.008	Kanalisation Zeughausstrasse	15'320.08		50'000			
2600.5030.009	Gebiet Stockmatt, Rohrrinnensanierung					95'702.64	
2600.5030.010	Meteorwasserleitung Gebiet Giessen	27'770.44					
2600.5030.013	Rohrrinnensanierung, Etappe 2025	80'154.02					
2600.5030.092	Kanalisation Sonnenbergstrasse unten	26'073.08		25'000		804.95	
2600.5290.001	Planungen GEP, 2. Etappe	37'108.89				82'531.13	
2600.5290.002	Planungen GEP, 3. Etappe	12'166.65					
2600.5290.023	Planungen GEP, Zustandsuntersuch + 1. Etappe	61'167.86		100'000		187'644.97	
2600.5620.025	Investitionskostenanteil Kläranlage Zwillikon (2025)	25'395.85		179'000			
2600.5620.126	Investitionsbeitrag Um- Ausbau zu neuer Kläranlage	174'095.86		305'000		548'990.96	
2600.6370.022	Anschlussgebühren (2025)		306'766.40		30'000		
2600.6370.024	Kanalisationsanschlussgebühren (2023)						404'320.00
2610	Kläranlage	333'152.51	333'152.51	810'000	810'000	916'818.46	916'818.46
2610.5030.103	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Projektierung	290'741.31		110'000		916'818.46	
2610.5030.126	Kläranlage, Werterhalt (2025)	42'411.20		300'000			
2610.5030.127	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Realisierung			400'000			
2610.6320.001	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		333'152.51		810'000		916'818.46
27	Natur und Umwelt	6'632.15	69'281.00	170'000		62'984.71	
	Nettoergebnis	62'648.85			170'000		62'984.71
2700	Gewässerverbauungen	6'632.15		170'000		41'072.06	
	Nettoergebnis		6'632.15		170'000		41'072.06
2700.5020.001	*Ausbau Linden-/Grossholzerbach (Hochwasserschutz)			50'000			
2700.5020.002	*Ausbau alter Lindbach (Hochwasserschutz)			20'000			
2700.5020.046	Hochwasserschutz Essbach/Haselbach/Allmendbach	6'632.15		100'000		41'072.06	
2710	Arten- und Landschaftsschutz		69'281.00			21'912.65	
	Nettoergebnis	69'281.00					21'912.65
2710.5030.002	Stadtpark Brauiweiher, Neugestaltung		69'281.00			21'912.65	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Abteilung Bildung	59'363.80		160'000		80'606.65	
	Nettoergebnis		59'363.80		160'000		80'606.65
30	Schulbetrieb	59'363.80		160'000			
	Nettoergebnis		59'363.80		160'000		
3010	Primarschule	59'363.80		160'000			
	Nettoergebnis		59'363.80		160'000		
3010.5060.004	Butzen/Semper, Ersatz Mobiliar 4 Schulzimmer	59'363.80		60'000			
3010.5060.025	Anschaffung ICT Primarschule (2025)			100'000			
39	Behörde und Verwaltung					80'606.65	
	Nettoergebnis						80'606.65
3920	Schulverwaltung und SL-Assistenz					80'606.65	
	Nettoergebnis						80'606.65
3920.5200.002	Schulverwaltungssoftware Sclaris					80'606.65	
5	Abteilung Immobilien	5'555'430.26	10'496.80	7'795'000		5'669'288.69	72'258.77
	Nettoergebnis		5'544'933.46		7'795'000		5'597'029.92
50	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	22'926.95		30'000		130'426.43	3'640.87
	Nettoergebnis		22'926.95		30'000		126'785.56
5030	Diverse Verwaltungsliegenschaften	22'926.95		30'000		130'426.43	3'640.87
	Nettoergebnis		22'926.95		30'000		126'785.56
5030.5040.009	Stadthaus, Erweiterungsbau					52'151.63	
5030.5060.002	Stadtverwaltung, höhenverstellbare Arbeitstische			30'000		78'274.80	
5030.5060.004	Bergstrasse 9 - Einrichtung Büroräumlichkeiten Soziales	22'926.95					
5030.6000.000	Übertragung von Grundstücken ins FV						3'540.97
5030.6310.002	Stadthaus, Montage PV-Anlage, Fördergelder						99.90

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
52	Schulliegenschaften	5'393'084.76	8'496.80	4'766'000		5'121'068.12	67'636.00
	Nettoergebnis		5'384'587.96		4'766'000		5'053'432.12
5200	Schulliegenschaften	5'393'084.76	8'496.80	4'766'000		5'121'068.12	67'636.00
	Nettoergebnis		5'384'587.96		4'766'000		5'053'432.12
5200.5040.002	Ersatzneubauten Breiten: Kindergarten, Hort und Schulverwaltung	3'226'061.23	8'496.80	1'961'000		4'848'334.45	
5200.5040.004	Kindergarten Breiten (Breitenstrasse 17), Anschluss an HEA AG						8'307.00
5200.5040.005	Neues Primarschulhaus GP - Ausschreibung oder Architekturwettbewerb					216'989.52	
5200.5040.006	Neues Primarschulhaus Wolhusen, Projektierung	1'594'504.13		1'500'000			
5200.5040.011	Ersatz Schliessanlagen Schulhäuser und Kindergärten	133'796.70		200'000			
5200.5040.013	Elektronische Schliessanlage SH Butzen, Stigeli, Semper und Chilefeld	6'226.80				62'498.20	
5200.5040.015	*Neues Primarschulhaus, Studie Gesamtlösung Umgebung/Parkierung			200'000			
5200.5040.017	Schulhaus Stigeli, Ersatz Aufzug	68'991.80		80'000			
5200.5040.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung	11'345.85				-6'754.05	
5200.5060.003	Schulhaus Stigeli, Ersatz Audio-Anlage in Turnhalle	3'372.70		80'000			
5200.5060.004	Schulliegenschaften, Anschaffung Strassenkehrmaschine	79'580.15		100'000			
5200.5060.005	Neubau Breiten, Ausstattung / Möblierung	228'142.85		645'000			
5200.5290.001	Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept	41'062.55					
5200.6310.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung						59'329.00
53	Freizeit und Sport	12'906.30		2'500'000		403'880.30	981.90
	Nettoergebnis		12'906.30		2'500'000		402'898.40
5300	Schwimmbad Stigeli					48'504.05	981.90
	Nettoergebnis						47'522.15
5300.5010.084	Parkplatz Stigeli, Neugestaltung inf. Umbau Mühlebergstrasse					-13'635.00	
5300.5040.001	Freibad Stigeli, Montage PV-Anlage und Installation Wärmepumpe für Wassererwärmung					990.01	981.90

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5300.5040.002	Freibad Stigeli, Solarabsorberanlage Wassererwärmung					61'149.04	
5310	Sportanlagen	12'906.30		2'500'000		355'376.25	
	Nettoergebnis		12'906.30		2'500'000		355'376.25
5310.5030.003	*Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn und Erweiterung Sportanlage			500'000			
5310.5040.001	Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn + Neubau Garderobengebäude inkl. Gastro, Bedürfnisabklärung und Projektierung	12'906.30				206'511.00	
5310.5040.003	*Sportanlage im Moos, Neubau Sportgebäude inkl. Gastro, Realisierung			2'000'000			
5310.5060.002	Sportanlage im Moos, Anschaffung neuer Spindelmäher					102'773.45	
5310.5060.003	Sportanlage im Moos, Anschaffung Mähroboter					46'091.80	
54	Seewadel	86'514.15	2'000.00	449'000		13'913.84	
	Nettoergebnis		84'514.15		449'000		13'913.84
5400	Pflegeheim Seewadel	86'514.15	2'000.00	449'000		-10'386.16	
	Nettoergebnis		84'514.15		449'000	10'386.16	
5400.5040.080	Haus zum Seewadel, Ersatzneubau					13'399.59	
5400.5060.005	Seewadel, Anteil Ausstattung / BKP 3, 9 aus Ersatzneubau					-23'785.75	
5400.5060.007	*Seewadel, ICT Change Server - Hardware			70'000			
5400.5060.010	*Seewadel, Mahlzeitendienst Transportboxen			20'000			
5400.5060.012	*Seewadel, Abräumwagen und Tableau			20'000			
5400.5060.013	Seewadel, Küche Bodenreinigungsmaschine	6'835.75		7'000			
5400.5060.014	Seewadel, Gewerbswaschmaschine	16'712.30		18'000			
5400.5060.015	Seewadel, Gewerbstrockner	20'214.70	2'000.00	24'000			
5400.5200.002	Seewadel, Gastro POS Kassensystem	6'213.60		10'000			
5400.5200.003	Seewadel, ICT Change Server - Software	36'537.80		280'000			
5410	Spitex Seewadel					24'300.00	
	Nettoergebnis						24'300.00
5410.5060.002	Spitex, Fahrzeug (2024)					24'300.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
59	Verwaltung	39'998.10		50'000			
	Nettoergebnis		39'998.10		50'000		
5900	Verwaltung Abteilung Immobilien	39'998.10		50'000			
	Nettoergebnis		39'998.10		50'000		
5900.5060.001	Fahrzeug Unterhalt Immobilien (Elektro-Transporter)	39'998.10		50'000			
6	Abteilung Sicherheit	38'870.60		310'000	125'000	257'821.55	
	Nettoergebnis		38'870.60		185'000		257'821.55
61	Bevölkerungsschutz			250'000	125'000	257'821.55	
	Nettoergebnis				125'000		257'821.55
6100	Stadtpolizei					257'821.55	
	Nettoergebnis						257'821.55
6100.5060.001	Ersatz Einsatzfahrzeuge Stadtpolizei					226'342.55	
6100.5060.002	Transportfahrzeug Stadtpolizei					31'479.00	
6110	Feuerwehr			250'000	125'000		
	Nettoergebnis				125'000		
6110.5060.002	*Feuerwehr, Brandschutzbekleidung			250'000	125'000		
69	Verwaltung	38'870.60		60'000			
	Nettoergebnis		38'870.60		60'000		
6900	Verwaltung Abteilung Sicherheit	38'870.60		60'000			
	Nettoergebnis		38'870.60		60'000		
6900.5200.001	Alarmierung Amok etc. Stadtverwaltung	38'870.60		60'000			
9	Abschluss	428'047.40	8'461'955.90	965'000	12'099'000	711'570.97	8'556'246.79
	Nettoergebnis	8'033'908.50		11'134'000		7'844'675.82	

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Abschluss	428'047.40	8'461'955.90	965'000	12'099'000	711'570.97	8'556'246.79
	Nettoergebnis	8'033'908.50		11'134'000		7'844'675.82	
9999	Abschluss	428'047.40	8'461'955.90	965'000	12'099'000	711'570.97	8'556'246.79
	Nettoergebnis	8'033'908.50		11'134'000		7'844'675.82	
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	428'047.40		965'000		711'570.97	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		8'461'955.90		12'099'000		8'556'246.79

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Jahresrechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	Abteilung Finanzen	950.00	950.00			21'000.00	21'000.00
41	Finanzen	950.00	950.00			21'000.00	21'000.00
4120	Buchgewinne und Buchverluste, Wertberichtigungen Finanzvermögen	950.00	950.00			21'000.00	21'000.00
4120.7760.000	Übertrag von realisierten Gewinnen aus Mobilien in ER	950.00				21'000.00	
4120.8060.010	Verkauf Fahrzeuge Feuerwehr		950.00				21'000.00
5	Abteilung Immobilien					220'457.07	176'191.30
	Nettoergebnis						44'265.77
51	Liegenschaften Finanzvermögen					220'457.07	176'191.30
	Nettoergebnis						44'265.77
5100	Liegenschaften des Finanzvermögens					220'457.07	176'191.30
	Nettoergebnis						44'265.77
5100.7240.000	Kaufs- und Verkaufsnebenkosten FV					188.15	
5100.7500.000	Übertragung Grundstück vom VV ins FV					3'540.97	
5100.7700.000	Übertragung realisierter Gewinn aus Grundstücken in die ER					167'462.18	
5100.8000.000	Verkauf von Grundstücken						171'191.30
5110.7040.001	Obere Bahnhofstrasse 13, Anschluss an HEA AG					49'265.77	5'000.00
9	Abschluss					5'000.00	49'265.77
	Nettoergebnis					44'265.77	
99	Abschluss					5'000.00	49'265.77
	Nettoergebnis					44'265.77	
9999	Abschluss					5'000.00	49'265.77
	Nettoergebnis					44'265.77	
9999.7990.000	Abgang Sachanlagen FV					5'000.00	
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV						49'265.77

Bilanz

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
1	AKTIVEN	169'403'514.94	171'265'497.65
10	Finanzvermögen (FV)	70'263'880.37	69'478'805.33
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'437'743.93	20'840'875.90
1000	Kasse	48'697.35	43'001.60
1000.00	Hauptkasse	30'946.70	19'673.30
1000.01	Kasse Pflegeheim Seewadel	13'026.65	12'697.35
1000.10	Kasse Einwohneramt	1'145.20	964.00
1000.12	Kasse Betreibungsamt	2'778.80	4'653.05
1000.14	Kasse Regionalbibliothek		4'213.90
1000.16	Kasse Cafe Seewadel	800.00	800.00
1001	Post	4'883'499.97	14'094'904.15
1001.00	Postkonto 80-6635-4 Stadtkasse	3'974'754.40	13'145'871.75
1001.01	Postkonto 80-26267-5 Pflegeheim Seewadel	68'413.62	300'131.94
1001.02	Postkonto Betreibungsamt	813'040.33	592'300.47
1001.03	Postkonto Friedensrichter	21'891.93	5'344.59
1001.04	Postkonto 15-579251-9 Sozialhilfe Finanzen	5'399.69	51'255.40
1002	Bank	3'504'372.61	6'701'893.15
1002.00	Zürcher Kantonalbank, Kreditlimite 14 Mio., Konto 1121-0018.001	20'577.28	79'816.64
1002.01	Zürcher Kantonalbank, Konto 1100-05309060, Pflegeheim Seewadel	2'091'658.30	1'552'328.96
1002.02	Zürcher Kantonalbank Betreibungsamt	750'821.83	387'557.39
1002.03	UBS AG, keine Kreditlimite, Konto 927.011.B2U	5'739.05	134.60
1002.06	Zürcher Kantonalbank, Kto 1148-2912.526, Spitex Seewadel	621'789.11	668'196.90
1002.07	Raiffeisenbank, IBAN CH81 8080 8002 5161 6768 5	172.99	112.99
1002.08	Raiffeisenbank, Firmen Sparkonto 31, IBAN CH65 8080 8007 7564 4514 5	13'614.05	4'013'745.67
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	8'000'000.00	
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen	8'000'000.00	
1009	Übrige flüssige Mittel	1'174.00	1'077.00
1009.01	Gutscheine wirtschaftliche Sozialhilfe	870.00	830.00
1009.02	Kehricht-Sperrgutmarken	304.00	247.00

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
101	Forderungen	24'122'720.16	18'652'848.43
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	12'454'949.63	6'954'831.56
1010.00	Forderungen Sammelkonto	9'982'493.05	4'164'877.17
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	180'635.55	187'112.91
1010.02	Zusatzleistungen Debitoren	347'017.65	381'820.70
1010.03	Tutoris Debitoren	45'965.85	51'172.35
1010.04	Betreibungsamt Debitoren	19'379.50	17'074.50
1010.05	Friedensrichter Debitoren	2'120.00	3'208.35
1010.06	Ordnungsbussen-Fakturierung	42'209.95	5'455.00
1010.07	Pflegeheim Seewadel Debitoren	1'394'968.60	1'681'631.30
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	19'105.73	5'837.53
1010.13	Nachtparking - Debitoren	12'600.00	8'015.00
1010.15	Debitoren aus Altsystem	18'947.05	8'856.30
1010.16	Spitex Seewadel Debitoren	389'506.70	439'770.45
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'776'856.06	1'855'890.31
1011.02	Primarschule mit Schulzweckverband	80'587.77	
1011.03	Sekundarschulgemeinde Affoltern am Albis / Aeugst am Albis	933'743.19	578'442.27
1011.10	Sicherheitszweckverband	8'606.80	
1011.11	Planungsgruppe Knonauseramt		32'455.90
1011.12	Schulzweckverband	753'918.30	1'244'992.14
1012	Steuerforderungen	4'786'952.10	4'475'267.07
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	4'525'937.35	4'250'373.76
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	66'285.40	109'715.66
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	194'729.35	115'177.65
1014	Transferforderungen	3'499'098.75	3'882'033.68
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	3'478'610.75	21'734.65
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	20'488.00	3'860'299.03
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	492'099.50	525'027.77
1015.30	Verrechnungskonto DK Kasse - Tutoris	174.00	
1015.31	Verrechnungskonto - Tutoris	491'925.50	521'141.72
1015.32	DK diverse Zahlungseingänge - Tutoris		3'886.05
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	923'150.11	806'148.55
1016.01	Barauszahlungen Berufsbeistandschaft		400.00

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
1016.02	Vorschuss Kontingent Stelleninserate (jobs.ch, Publicjobs.ch)	12'056.49	23'109.07
1016.03	Bargeldkasse Regionalbibliothek	2'053.85	
1016.04	Vorschuss Hort	705.00	
1016.05	Vorschuss Mittagstisch	158.75	
1016.06	Vorschuss Haustechnik - für Kasinosaal	500.00	
1016.07	Bargeldkasse Schulverwaltung	1'945.95	
1016.08	Permament-Vorschuss AOZ	400'000.00	325'000.00
1016.09	Vorschuss AOZ - IAZH	154'000.00	205'000.00
1016.10	Zusatzleistungen Vorschüsse	351'730.07	252'639.48
1019	Übrige Forderungen	189'614.01	153'649.49
1019.00	Depots Wirtschaftliche Hilfe	660.00	7'560.00
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	19'000.00	19'000.00
1019.02	Depot Schlüssel, Badge Raststätte MyStop_StaPo	50.00	50.00
1019.35	Ausgleichskonto MWST	169'904.01	127'039.49
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	971'700.60	1'211'679.64
1040	Aktive RA Personalaufwand	1'847.80	261.70
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	1'847.80	261.70
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'514.05	22'859.10
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'611.50	451.50
1041.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Pflegeheim Seewadel	12'902.55	22'407.60
1041.02	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Spitex Seewadel	3'000.00	
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	178'762.49	413'132.12
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	178'762.49	413'132.12
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	9'395.15	
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	9'395.15	
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	758'181.11	775'426.72
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	758'181.11	775'426.72
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	5'000.00	
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	5'000.00	

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	298'758.87	340'444.55
1061	Roh- und Hilfsmaterial	35'774.27	15'611.64
1061.00	Pflegeheim Seewadel Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	35'774.27	15'611.64
1062	Halb- und Fertigfabrikate	40'866.40	24'938.16
1062.00	Pflegeheim Seewadel Vorräte Halb- und Fertigfabrikate	40'866.40	24'938.16
1063	Angefangene Arbeiten	222'118.20	299'894.75
1063.00	Vorschuss Spitzenstein	55'000.00	55'000.00
1063.06	Quartierplan Industrie Moosbach	167'118.20	244'894.75
107	Langfristige Finanzanlagen	8'500.00	8'500.00
1070	Aktien und Anteilscheine	8'500.00	8'500.00
1070.20	Anteilscheine Gemeinnützige Baugenossenschaft	3'500.00	3'500.00
1070.22	Anteilscheine BAWA Baugenossenschaft Alterswohnungen	5'000.00	5'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	28'424'456.81	28'424'456.81
1080	Grundstücke FV	17'339'256.81	17'339'256.81
1080.00	Grundstücke FV	12'882'256.81	12'882'256.81
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	4'457'000.00	4'457'000.00
1084	Gebäude FV	11'085'200.00	11'085'200.00
1084.00	Gebäude FV	9'154'300.00	9'154'300.00
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	1'930'900.00	1'930'900.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	99'139'634.57	101'786'692.32
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	85'368'865.58	87'723'028.08
1400	Grundstücke VV	286'633.91	286'633.91
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	286'633.91	286'633.91
1401	Strassen und Verkehrswege	6'631'168.63	7'700'366.86
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	24'068'409.60	25'549'901.72
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-17'437'240.97	-17'849'534.86

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
1402	Wasserbau	1'487'011.21	1'445'746.66
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	3'978'130.15	3'978'130.15
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-2'491'118.94	-2'532'383.49
1403	Übrige Tiefbauten	7'290'450.27	6'952'399.46
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	17'913'788.04	17'844'507.04
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-13'917'403.68	-14'402'617.51
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	20'136'796.88	20'514'228.20
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-16'842'730.97	-17'003'718.27
1404	Hochbauten	57'165'105.47	65'219'131.49
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	128'167'951.13	139'524'966.56
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-71'002'845.66	-74'305'835.07
1406	Möbilien VV	3'308'665.33	3'400'448.91
1406.00	Möbilien allgemeiner Haushalt	13'074'991.64	13'605'066.74
1406.09	WB Möbeln allgemeiner Haushalt	-9'766'326.31	-10'204'617.83
1407	Anlagen im Bau VV	9'175'663.27	2'703'009.35
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	8'891'044.24	2'633'040.80
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	284'619.03	69'968.55
1409	Übrige Sachanlagen	24'167.49	15'291.44
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	810'517.50	810'517.50
1409.09	WB Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-786'350.01	-795'226.06
142	Immaterielle Anlagen	826'369.87	934'204.17
1420	Software	368'311.40	294'233.41
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	907'751.70	1'027'746.31
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-539'440.30	-733'512.90
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	153'037.13	128'637.60
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	70'506.00	116'470.95
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Eigenwirtschaftsbetriebe	82'531.13	12'166.65
1429	Übrige immaterielle Anlagen	305'021.34	511'333.16
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'103'405.86	1'195'877.71
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'094'868.14	-1'110'133.00

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetrieb	931'707.22	1'112'515.10
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetrieb	-635'223.60	-686'926.65
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	10'435'185.49	10'435'185.49
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	47'334.43	47'334.43
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	47'334.43	47'334.43
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	8'756'391.06	8'756'391.06
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	8'756'391.06	8'756'391.06
1455	Beteiligungen an private Unternehmen	1'631'460.00	1'631'460.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'631'460.00	1'631'460.00
146	Investitionsbeiträge	2'509'213.63	2'694'274.58
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton	288'188.16	275'934.71
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	909'617.55	909'617.55
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-621'429.39	-633'682.84
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'221'511.84	1'225'260.02
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	5'604'595.63	5'716'420.66
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-4'383'083.79	-4'491'160.64
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmen	27'162.44	21'236.95
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	834'381.70	834'381.70
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private unternehmungen allgemeiner Haushalt	-807'219.26	-813'144.75
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	972'351.19	1'171'842.90
1469.10	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	972'351.19	1'171'842.90

Bilanz

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
2	PASSIVEN	169'403'514.94	171'265'497.65
20	Fremdkapital	106'208'052.04	100'853'185.85
200	Laufende Verbindlichkeiten	41'428'224.23	34'480'349.23
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	13'093'770.80	12'155'513.68
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	12'407'080.32	11'374'766.66
2000.02	Kreditorensammelkonto Pflegeheim Seewadel	591'101.93	743'191.97
2000.05	Kreditorensammelkonto Spitex Seewadel	90'460.40	35'901.10
2000.13	Quellensteuerabzüge	5'128.15	1'653.95
2001	Kontokorrente mit Dritten	259'918.34	272'101.44
2001.02	Primarschule mit Schuldzweckverband		42'482.69
2001.08	Betreibungsamt KK Betreuungskreis	256'931.04	229'310.09
2001.32	Zürcher Planungsgruppe Knonaueramt	2'987.30	
2001.33	Sicherheitszweckverband Albis		308.66
2002	Steuern	1'070'537.50	887'247.61
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	1'059'469.05	887'247.61
2002.04	Verpflichtungen aus NV Kanton	11'068.45	
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		149'000.00
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		149'000.00
2004	Transferverbindlichkeiten	1'902'430.10	1'951'269.20
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	1'902'430.10	1'951'269.20
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	8'800'484.90	2'833'316.37
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	616.80	474.15
2005.37	OP Debitoren - Tutoris	8'783'482.35	2'792'273.12
2005.43	Durchlaufkonto Rückzahlungen Zusatzleistungen	200.00	29'600.00
2005.49	Ausgleichskonto Steuern	8'323.55	
2005.62	Vorauszahlungen ESR-Eingänge	7'862.20	10'969.10

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
2006	Depotgelder und Kautionen	16'292'733.74	16'217'639.13
2006.00	Schrebergarten-Depot	21'450.45	21'557.85
2006.01	Depotgelder Pflegeheim Seewadel	492'500.00	521'000.00
2006.03	Betreibungsamt SK Einkommenspfändungen	398'509.85	477'680.27
2006.04	Betreibungsamt SK Verwertungen	574'367.60	
2006.06	Betreibungsamt KV Gemeindeammannamt		2'000.00
2006.07	Betreibungsamt SK Betreibungen	356'211.97	292'536.05
2006.08	Gutscheine Cafe Seewadel	8'595.35	10'262.00
2006.10	Depotgelder Grundstückgewinnsteuern	14'171'357.00	14'504'082.20
2006.30	Baudepositen	269'741.52	388'520.76
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	8'348.85	14'261.80
2009.22	Sozialhilfe Rifferswil (Tutoris)	25.95	14'086.70
2009.23	Sozialhilfe Kappel am Albis (Tutoris)	6'935.40	175.10
2009.32	AOZ Rifferswil	1'387.50	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	5'000'000.00	
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	5'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	454'314.84	678'203.91
2040	Passive RA Personalaufwand		4'699.75
2040.00	Passive RA Personalaufwand		4'699.75
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	72'588.05	228'125.34
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'165.75	199'704.30
2041.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Pflegeheim Seewadel	53'359.05	23'413.79
2041.02	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Spitex Seewadel	1'063.25	5'007.25
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	48'827.79	24'500.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	48'827.79	24'500.00
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	332'899.00	341'378.82
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	332'899.00	341'378.82
2046	Passive RA Investitionsrechnung		79'500.00
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung		79'500.00

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
205	Kurzfristige Rückstellungen	531'632.29	499'486.23
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	419'036.44	321'598.68
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	224'486.21	208'358.89
2050.01	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Pflegeheim Seewadel	167'288.98	62'938.59
2050.02	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Spitex Seewadel	27'261.25	50'301.20
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personal	112'595.85	120'963.15
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	112'595.85	120'963.15
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung		56'924.40
2059.01	Rückstellungen Grundstückgewinnsteuern		56'924.40
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	55'000'000.00	59'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	55'000'000.00	59'000'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	55'000'000.00	59'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	2'947'805.75	5'347'805.75
2083	Langfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	2'947'805.75	5'347'805.75
2083.00	Langfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	2'947'805.75	5'347'805.75
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	846'074.93	847'340.73
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	639'743.90	639'743.90
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	639'743.90	639'743.90
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	206'331.03	207'596.83
2092.00	Fonds für Heimatmuseum	158'649.60	159'046.20
2092.01	Unterstützungsfonds	40'379.70	40'480.65
2092.02	Pflegeheim Seewadel Fonds	1'167.43	1'920.33
2092.04	Fonds Projekte Abteilung Soziales und Gesellschaft	6'134.30	6'149.65
29	Eigenkapital	63'195'462.90	70'412'311.80
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	8'188'619.48	8'980'042.74
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	8'188'619.48	8'980'042.74
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	8'082'494.58	8'884'638.40
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	106'124.90	95'404.34

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
291	Fonds im Eigenkapital	1'818'984.90	1'828'984.90
2910	Fonds im Eigenkapital	1'818'984.90	1'828'984.90
2910.00	Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	1'050'024.90	1'060'024.90
2910.02	Mehrwertausgleichsfonds	768'960.00	768'960.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	53'187'858.52	59'603'284.16
2990	Jahresergebnis	10'692'585.70	6'415'425.64
2990.00	Jahresergebnis	10'692'585.70	6'415'425.64
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	42'495'272.82	53'187'858.52
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	42'495'272.82	53'187'858.52

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	11'980'762.70	4'925'871.93 7'054'890.77	12'176'000	4'921'400 7'254'600	11'324'185.33	4'879'556.15 6'444'629.18
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	6'661'639.11	3'346'835.28 3'314'803.83	6'809'400	3'326'700 3'482'700	6'666'078.77	3'275'768.18 3'390'310.59
2	Bildung Nettoergebnis	25'741'231.88	1'821'712.43 23'919'519.45	24'629'500	1'702'500 22'927'000	23'553'553.48	1'696'617.91 21'856'935.57
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	2'417'627.05	656'842.37 1'760'784.68	2'474'100	671'700 1'802'400	2'280'069.93	578'749.55 1'701'320.38
4	Gesundheit Nettoergebnis	25'425'413.02	16'177'262.87 9'248'150.15	24'220'000	17'057'300 7'162'700	24'676'716.26	15'207'310.99 9'469'405.27
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	25'679'738.77	19'920'517.14 5'759'221.63	22'284'000	12'264'400 10'019'600	23'204'768.93	12'612'744.12 10'592'024.81
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	4'558'388.22	1'089'044.99 3'469'343.23	4'713'500	1'100'600 3'612'900	4'360'483.85	1'097'275.85 3'263'208.00
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	8'515'818.51	5'362'182.58 3'153'635.93	6'882'400	5'567'200 1'315'200	6'054'146.75	5'304'171.41 749'975.34
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	36'216.70 1'570'120.95	1'606'337.65	47'300 1'582'200	1'629'500	57'438.75 1'550'149.80	1'607'588.55
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	4'435'916.02 62'525'654.36	66'961'570.38	4'254'400 58'050'400	62'304'800	4'336'746.25 66'610'245.04	70'946'991.29
Total Aufwand / Ertrag		115'452'751.98	121'868'177.62	108'490'600	110'546'100	106'514'188.30	117'206'774.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	
Total		121'868'177.62	121'868'177.62	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	121'868'177.62	121'868'177.62	110'546'100	110'546'100	117'206'774.00	117'206'774.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	11'980'762.70	4'925'871.93	12'176'000	4'921'400	11'324'185.33	4'879'556.15
	Nettoergebnis		7'054'890.77		7'254'600		6'444'629.18
01	Legislative und Exekutive	820'075.45	28'139.95	845'300	14'800	779'689.33	7'755.00
	Nettoergebnis		791'935.50		830'500		771'934.33
0110	Legislative	149'942.03	28'139.95	148'200	14'800	157'542.73	7'755.00
	Nettoergebnis		121'802.08		133'400		149'787.73
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	44'215.85		46'200		45'194.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'421.35		2'000		2'523.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.45		100		18.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	387.00		400		403.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		24.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	335.10		1'000		496.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'212.68		38'800		44'599.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'740.50		2'000		1'400.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	26'513.30		29'200		27'374.68	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	2'567.50		3'600		5'817.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'523.10		22'000		29'549.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	839.70		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	166.50		1'200		140.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'139.95		14'800		7'755.00
0120	Exekutive	670'133.42		697'100		622'146.60	
	Nettoergebnis		670'133.42		697'100		622'146.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	413'676.10		414'800		410'159.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'094.55		25'000		25'097.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'109.20		52'000		53'716.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	674.25		700		674.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'944.20		4'200		4'059.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000		1'000.00	
3130.02	Internetauftritt/CD	45'336.30		63'200		26'229.95	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	19'876.05		29'000		14'831.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	46'225.10		32'000		28'149.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000		476.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'484.27		10'000		4'650.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	53'713.40		60'200		53'101.80	
02	Allgemeine Dienste	11'160'687.25	4'897'731.98	11'330'700	4'906'600	10'544'496.00	4'871'801.15
	Nettoergebnis		6'262'955.27		6'424'100		5'672'694.85
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'782'401.22	2'094'676.13	2'956'800	2'020'800	2'661'614.27	1'934'925.79
	Nettoergebnis		687'725.09		936'000		726'688.48
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'760.00		2'400		2'850.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'119'236.70		1'336'700		1'117'873.80	
3010.01	Stundenlöhner	4'102.80					
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'078.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'085.45		84'900		71'887.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'171.20		151'600		129'603.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'569.20		8'200		6'807.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'537.85		13'800		11'475.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			11'300		9'380.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'235.00		6'800		1'100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'608.17		40'000		41'965.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	805.31		500		478.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'998.15		45'100		48'326.28	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten					17'981.27	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			4'000		810.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200		180.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2.97				1.12	
3181.01	Abschreibungen	-14'328.04				3'336.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	11.33				18.29	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	80'148.73		61'300		70'732.76	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'181'456.40		1'190'000		1'127'885.14	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'691.60		11'000		9'482.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		507.10		200		314.15
4260.02	Rückerstattungen Betreibungskosten		39'814.45		28'000		29'819.30
4499.00	Übrige Finanzerträge		46.73				57.45
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		499'931.00		500'000		490'103.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'465'535.25		1'400'000		1'357'384.09
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge		69'150.00		70'600		36'765.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000.00		11'000		11'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	4'210'994.02	742'609.55	4'322'400	836'200	3'886'946.44	663'935.25
	Nettoergebnis		3'468'384.47		3'486'200		3'223'011.19
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'197.50		8'000		5'817.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'012'483.10		1'960'900		1'590'161.70	
3010.80	Mehrleistungen des Personals (Rückstellung)	-16'127.32				19'499.46	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'058.45				-2'980.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	127'980.35		125'100		101'718.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	239'213.20		240'800		185'818.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'296.75		11'000		9'251.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'711.35		20'200		16'358.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			16'500		13'357.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'741.95		30'000		10'696.35	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals > 5 Tage	86'789.05		140'100		46'668.15	
3091.00	Personalwerbung	28'966.57		48'600		107'065.72	
3099.00	Übriger Personalaufwand	96'590.22		107'700		93'617.34	
3100.00	Büromaterial	33'859.68		35'000		27'657.23	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	143.65		500		57.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'380.00		1'700		1'380.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'428.40		2'600		2'803.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	140.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	14'513.80		7'700		8'065.42	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	188'056.62		291'000		136'809.66	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	321.05		1'500		294.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	129'577.45		92'300		241'701.60	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	137'859.31		137'100		145'154.27	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	183'374.70		198'800		189'313.73	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	673'057.75		629'400		727'625.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'778.10		14'000		13'847.25	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			1'000		1'285.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	578.35		1'000		1'582.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'703.70		6'200		3'057.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'481.50		15'000		9'136.50	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	20'269.14		20'000		22'948.51	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'921.60		3'500		1'887.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					280.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'056.40		1'200		1'056.40	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	176'708.55		153'800		153'952.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		359'314.85		448'000		305'909.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500.00		4'500		4'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		56'476.70		70'000		48'487.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		99'093.00		91'800		96'435.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'300.00				-750.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		205'000.00		205'000		205'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		13'925.00		16'900		4'353.30
0290	Verwaltungsliegenschaften, Übrige	4'167'292.01	2'060'446.30	4'051'500	2'049'600	3'995'935.29	2'272'940.11
	Nettoergebnis		2'106'845.71		2'001'900		1'722'995.18
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					285.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'127'993.15		961'800		865'441.75	
3010.01	Stundenlöhner	11'846.95		10'300		10'296.50	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'702.50					
3049.00	Übrige Zulagen	18'754.65		15'000		15'426.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'130.35		61'900		55'989.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'814.80		131'500		103'603.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'468.25		5'700		5'308.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'623.15		10'000		8'942.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8'000		7'098.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'597.80		6'300		826.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17.90					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'646.22		42'600		33'635.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		6'500		2'318.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	68.65		300		757.15	
3105.00	Lebensmittel	6'767.30		8'500		6'576.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'553.91		10'000		13'187.36	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'841.35		38'300		11'246.34	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	935.30		1'500		963.75	
3113.00	Anschaffung Hardware					8'162.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					3'652.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	263'793.76		275'700		276'572.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	214'859.90		217'800		137'748.06	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	6'879.50		7'000		6'609.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	475.30					
3134.00	Sachversicherungsprämien	40'527.35		38'600		39'227.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	588.00		900		767.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'823.57					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'560.65		33'300		23'995.99	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	237'891.62		260'000		414'873.26	
3144.01	Vandalismus	3'294.50		6'500		10'792.85	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'540.63		2'500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	170.55		1'000		525.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'172.35		13'000		6'074.44	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	936.35		4'500		8'472.80	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	7'914.92		8'000		7'912.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'449.60		3'500		2'638.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'909.65		6'900		6'909.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'809'559.33		1'809'100		1'809'757.23	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42'187.25		45'000		37'187.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen					52'151.63	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'196.50		45'000		185'607.25
4250.00	Verkäufe		2'710.90		5'500		3'912.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'336.15		104'600		135'816.10
4260.01	Einspeisevergütung Photovoltaikanlage				2'500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'821'095.69		1'760'000		1'839'283.89
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		83'804.00		128'500		104'139.50
4479.01	Einspeisevergütung Energie		803.06				681.17
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'500.00		3'500		3'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	6'661'639.11	3'346'835.28	6'809'400	3'326'700	6'666'078.77	3'275'768.18
	Nettoergebnis		3'314'803.83		3'482'700		3'390'310.59
11	Öffentliche Sicherheit	2'137'261.47	1'403'765.99	2'171'400	1'391'000	1'978'255.76	1'270'928.61
	Nettoergebnis		733'495.48		780'400		707'327.15
1110	Polizei	2'137'261.47	1'403'765.99	2'171'400	1'391'000	1'978'255.76	1'270'928.61
	Nettoergebnis		733'495.48		780'400		707'327.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'373'723.60		1'444'100		1'229'350.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'075.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'606.25		91'400		78'790.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	166'454.45		186'000		151'668.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'292.05		8'800		7'411.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'060.50		14'800		12'601.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-26.80		12'200		10'326.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'571.30		27'500		30'818.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'828.40		1'000			
3100.00	Büromaterial	899.91		2'000		171.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'559.53		13'000		17'403.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'323.90		4'000		1'187.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500		502.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'040.30		29'000		41'927.39	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	9'619.71		7'400		25'799.57	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	492.95					
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	5'889.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'710.25		15'000		17'228.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'116.80		2'400		10'532.09	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	8'624.11		9'000		7'776.24	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'443.70					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	9'991.48		5'000		32'645.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'754.95		6'500		4'787.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	44.20				100.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	217.80					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'131.35		16'200		25'602.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	95.40				2'123.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	124'018.55		113'600		110'137.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	55'766.40		54'000		53'407.70	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	2'427.78		3'000		2'413.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'347.10		2'500		2'001.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'518.55		53'500		54'518.55	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	948.80					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'018.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'000.00		40'000		42'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'701.75		3'100		668.75	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	9'125.00		4'900		4'353.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'540.00		10'000		7'470.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'620.00		9'500		13'950.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'200.00		7'000		13'013.75
4270.00	Bussen		431'294.34		380'000		299'084.16
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		905'411.65		941'500		863'410.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'700.00		43'000		74'000.00
12	Rechtssprechung	100'623.69	11'838.35	102'200	15'000	100'288.00	11'170.00
	Nettoergebnis		88'785.34		87'200		89'118.00
1200	Rechtssprechung	100'623.69	11'838.35	102'200	15'000	100'288.00	11'170.00
	Nettoergebnis		88'785.34		87'200		89'118.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'173.05		70'800		70'398.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'892.95		2'900		2'851.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					2'218.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	551.20		500		429.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	557.15		600		549.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600		591.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			800		710.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	382.00		1'500		547.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'111.64		2'000		2'080.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'383.70		1'700		149.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'152.00		15'100		15'084.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000		3'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'620.00		1'000		300.00	
3181.01	Abschreibungen	800.00		500		950.00	
3181.02	Abschreibungen unentgelt. Rechtsbeistand			1'000		427.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'838.35		15'000		11'170.00
14	Allgemeines Rechtswesen	2'926'509.03	1'507'467.34	2'947'000	1'396'300	2'894'858.46	1'533'037.97
	Nettoergebnis		1'419'041.69		1'550'700		1'361'820.49
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'927'471.99	508'430.30	2'000'800	450'100	1'864'750.03	502'929.54
	Nettoergebnis		1'419'041.69		1'550'700		1'361'820.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'666.55		470'500		334'638.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'995.05		30'000		21'429.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'881.65		52'000		29'248.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'452.35		2'800		2'007.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'640.65		4'900		3'430.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'000		2'810.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'685.00		7'700		4'917.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800			
3100.00	Büromaterial					52.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'829.30		22'900		22'180.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'490.36		8'800		6'662.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		502.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'275.60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	257'334.75		15'500		269'491.50	
3130.08	Einbürgerungen	3'740.00		8'000		4'900.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	741.40					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	857.23		900		857.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	726.30		1'000		375.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'035.00		500		472.50	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			12'000			
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	114'708.20		120'000		122'895.60	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (ID-Karten)	15'562.00		18'000		16'290.30	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	1'999.00		2'000		1'830.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			500		302.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'561.60		45'700		52'353.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	877'590.00		1'109'800		893'100.00	
3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt			17'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'700.00		43'000		74'000.00	
4120.00	Konzessionen		32'784.90		38'000		24'271.65
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		146'914.39		164'000		138'937.77
4210.03	Ausländerausweise		153'822.80		160'000		174'619.30
4210.04	Gebühren Bürgerrechtswesen		71'415.00		42'200		26'775.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'047.75		30'000		36'052.50
4250.00	Verkäufe		2'482.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'217.44		2'900		2'672.99
4270.00	Bussen		2'200.00		3'000		1'980.00
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden		52'546.02				85'620.33
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'000.00		10'000		12'000.00
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	999'037.04	999'037.04	946'200	946'200	1'030'108.43	1'030'108.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	531'170.40		564'400		542'028.00	
3010.01	Stundenlöhner	48'141.40					
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'191.30				-148.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'657.75		36'100		34'750.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'256.40		53'500		48'895.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'277.75		3'400		3'265.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'780.05		5'800		5'556.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'800		4'537.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'975.00		5'000		3'924.00	
3100.00	Büromaterial	2'763.79		3'000		3'487.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'846.80		5'000		4'933.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'180.40		1'500		1'500.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'346.70		2'500		2'607.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'160.55		30'000		30'682.11	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	67'273.47		68'000		73'149.57	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'633.10		26'000		22'359.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'750.00		19'200		19'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	92'160.00		93'000		91'665.30	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'579.11		2'000		1'953.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'347.20		8'000		7'723.00	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	78'128.47				126'038.93	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000		2'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'800.00		12'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		999'037.04		920'000		1'030'108.43
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				9'200		
4690.00	Übriger Transferertrag				17'000		
15	Feuerwehr	1'232'195.98	372'474.65	1'311'600	470'800	1'393'431.48	402'621.40
	Nettoergebnis		859'721.33		840'800		990'810.08
1500	Feuerwehr	1'232'195.98	372'474.65	1'311'600	470'800	1'393'431.48	402'621.40
	Nettoergebnis		859'721.33		840'800		990'810.08
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'164.00		27'500		29'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	328'918.45		329'400		224'635.75	
3010.03	Sold Feuerwehrrübungen und -einsätze	397'055.84		374'100		451'908.40	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'377.40				-1'800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'845.40		21'200		24'250.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'805.80		39'800		158'875.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'902.00		3'400		3'111.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'604.25		3'400		3'871.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'800		1'486.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	313.50		3'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'181.95		9'400		3'422.55	
3100.00	Büromaterial	256.25		1'400		991.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'717.06		35'000		41'530.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'180.71		5'100		4'466.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'109.00		1'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'342.80					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'803.45		11'000		48'740.91	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	27'330.85		37'000		47'287.85	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	4'487.85		900			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11.65					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'761.67		137'400		55'256.04	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	8'096.38		11'400		9'979.00	
3130.02	Internetauftritt/CD	27.00		5'500		5'454.80	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	15'660.99		22'000		33'958.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	87'322.40		65'000		72'333.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'928.05		6'500		5'909.25	
3137.00	Steuern und Abgaben			500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'208.25		2'000		7'044.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'517.90		50'700		51'319.97	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			300			
3159.01	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	3'530.05		3'000		4'351.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'200.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	6'931.20		5'000		3'662.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'217.20		10'500		11'466.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					250.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00					
3192.00	Abgeltung von Rechten					483.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'038.98		52'200		29'038.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					27'112.27	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	32'102.50		32'000		32'030.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		82'405.00		97'700		55'082.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		99'346.20		183'000		156'532.20
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		190'723.45		190'100		191'006.70
16	Verteidigung	265'048.94	51'288.95	277'200	53'600	299'245.07	58'010.20
	Nettoergebnis		213'759.99		223'600		241'234.87
1610	Militärische Verteidigung	41'030.68	4'388.95	48'900	6'000	78'094.50	5'875.15
	Nettoergebnis		36'641.73		42'900		72'219.35
3010.01	Stundenlöhner	5'390.20		5'900		5'689.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22.55					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24.75				9.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.60					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'553.60		1'000		668.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	466.80					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'351.55		5'000		5'250.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'062.55		3'000		700.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	797.00		600		589.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	964.80		1'000		1'064.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000		40'932.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'343.00		5'000		8'861.90	
3144.01	Vandalismus			2'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	155.90		1'000		432.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'013.98		8'000		8'014.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'880.40		5'900		5'880.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'038.95				955.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'350.00		6'000		4'920.00
1620	Zivilschutz	215'635.91	46'900.00	219'900	47'600	214'581.97	52'135.05
	Nettoergebnis		168'735.91		172'300		162'446.92
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'478.60		20'000		12'384.32	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	160'157.31		159'900		154'862.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte					4'135.05	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	40'000.00		40'000		43'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'100.00		7'000		4'400.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						4'135.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00		600		400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		40'000.00		40'000		43'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	8'382.35		8'400		6'568.60	
	Nettoergebnis		8'382.35		8'400		6'568.60
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'382.35		8'400		6'568.60	
2	BILDUNG	25'741'231.88	1'821'712.43	24'629'500	1'702'500	23'553'553.48	1'696'617.91
	Nettoergebnis		23'919'519.45		22'927'000		21'856'935.57
21	Obligatorische Schule	22'749'325.74	1'777'970.80	22'035'800	1'651'800	20'936'971.00	1'649'604.71
	Nettoergebnis		20'971'354.94		20'384'000		19'287'366.29
2110	Primarstufe 1 - 2 (Kindergarten)	3'369'004.95		3'100'500	60'000	3'041'506.02	
	Nettoergebnis		3'369'004.95		3'040'500		3'041'506.02
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	7'807.15		80'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	59'472.40		52'000		53'367.00	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	424'555.75		398'600		374'222.55	
3020.10	Integrierte Sonderschulung	414'864.05		169'800		350'712.30	
3020.15	Besoldung QUIMS	1'564.15					
3020.20	Besoldung Vikariate	17'118.35		10'000		12'330.60	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-1'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	4'353.35		6'500		4'153.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'038.15		39'000		50'195.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'204.30		77'000		88'592.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'067.45		4'000		4'637.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'464.85		6'000		8'013.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			20'500		17'994.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'016.00		24'100		4'420.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'304.20		7'200		800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	Lehrmittel	16'100.19		32'100		16'208.00	
3104.02	Schulmaterial	45'083.77		51'100		71'110.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					2'628.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'158.00		800		16'139.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'238.10		15'100			
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'491.43		4'200		2'481.10	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	9'335.57		11'600		9'961.55	
3130.14	Externe Therapien			10'000			
3130.15	Schülertransport			500			
3130.21	ISR Externe Leistungserbringer			5'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'235.00		3'300		2'616.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'746.96		6'600		4'008.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'779.06		13'800		13'779.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'136'006.72		2'046'700		1'933'133.79	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				60'000		
2120	Primarstufe 3 - 8	10'723'237.40	133'196.00	10'421'100	144'800	10'059'336.87	86'649.30
	Nettoergebnis		10'590'041.40		10'276'300		9'972'687.57
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	330'206.05		290'900		308'853.00	
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	460'606.60		522'500		421'045.50	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	867'616.85		896'500		832'983.90	
3020.10	Integrierte Sonderschulung	463'423.80		478'500		465'723.70	
3020.20	Besoldung Vikariate	63'929.30		50'000		78'179.35	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-8'289.25		-20'000		-15'359.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	15'601.35		10'000		15'067.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	138'781.05		140'000		131'484.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	269'157.90		280'500		256'959.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'423.40		14'000		11'437.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'237.90		22'500		21'026.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			68'000		56'940.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'654.55		53'400		65'335.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	1'607.60		6'000		809.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'554.69		16'300		15'545.01	
3100.00	Büromaterial	378.15					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'003.33		10'900		12'175.85	
3104.01	Lehrmittel	100'013.51		110'000		105'547.85	
3104.02	Schulmaterial	142'830.80		176'200		157'793.25	
3104.03	Schulmaterial und Lehrmittel	348.20				884.15	
3104.05	Lehrmittel - Kopierpapier	11'923.45		10'000		6'856.35	
3104.06	Lehrmittel - Software	14'800.08		16'100		4'294.15	
3104.08	Lehrmittel - Handarbeit					353.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	430.10		5'000		13'566.27	
3109.02	Elternmitwirkung	5'423.95		7'300		4'567.46	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'339.70		30'800		54'080.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'983.33		5'000		7'060.32	
3113.00	Anschaffung Hardware	51'321.35		37'000		3'380.25	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	47'809.00		41'200		37'918.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'256.70		17'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'863.90		400		3'920.25	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'949.02		5'600		1'769.12	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	11'474.31		22'100		9'371.81	
3130.14	Externe Therapien	2'349.10		18'000		13'440.00	
3130.15	Schülertransport			500			
3130.21	ISR Externe Leistungserbringer	12'483.40		10'000		19'131.80	
3130.22	Sportanlässe	21'000.35		8'800		15'722.59	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	275.40				179.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'621.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		351.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'504.40		9'900		5'976.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'034.25		20'800		11'851.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'475.00		1'100		1'855.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien			9'600		7.50	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'412.50		14'000		13'375.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'864.15		7'600		3'606.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	52'187.50		58'600		42'677.43	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino					1'588.00	
3171.02	Klassenlager	42'984.05		31'900		37'304.51	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	117'279.04		160'600		112'615.56	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'285'799.64		6'744'400		6'678'756.62	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'907.95				9'706.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'020.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				4'429.95
4260.04	Elternbeiträge		17'425.00		24'800		18'462.35
4390.00	Übriger Ertrag		1'200.00				500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		109'571.00		120'000		63'257.00
2140	Musikschulen	322'554.10		330'000		262'573.55	
	Nettoergebnis		322'554.10		330'000		262'573.55
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	322'554.10		330'000		262'573.55	
2170	Schulliegenschaften	3'510'614.03	376'605.36	3'850'200	331'500	3'083'790.05	336'850.54
	Nettoergebnis		3'134'008.67		3'518'700		2'746'939.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	642'061.10		615'400		566'663.65	
3010.01	Stundenlöhner	367'479.55		396'100		334'618.15	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30'086.75				-30'184.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'085.60		62'100		53'052.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'634.50		143'000		94'660.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'496.55		4'700		5'344.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'612.30		10'400		8'469.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7'700		6'582.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	605.36				1'210.72	
3100.00	Büromaterial	79.55					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	94'721.26		96'500		90'326.84	
3101.01	Chemikalien			5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					41.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'285.05		9'500		16'900.83	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	1'850.45		3'000		2'079.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'102.90					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	390'091.41		369'500		393'003.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'487.71		3'200		7'703.03	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'986.75		4'300		6'139.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					80.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	43'915.85		46'700		42'948.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	265.00		400		305.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	893.00				8'891.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'632.25		8'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	228'465.62		421'300		269'209.21	
3144.01	Vandalismus					1'772.72	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'747.30		19'500		23'928.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	860.20		2'000		871.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'638.64		32'600		38'621.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'429'986.48		1'479'400		1'085'542.53	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42'716.40		107'400		4'251.05	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen					1'748.32	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen					49'007.52	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40.00				80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'089.05		19'100		20'765.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		295'239.25		276'100		276'648.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		21'505.00		28'800		27'675.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		9'732.06		7'500		11'681.49
2180	Tagesbetreuung	1'674'234.26	1'137'417.25	1'417'500	1'002'000	1'618'875.28	1'128'371.65
	Nettoergebnis		536'817.01		415'500		490'503.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'087.45		71'200		70'529.30	
3010.01	Stundenlöhner	82'907.70		37'000		49'921.50	
3010.05	Besoldungen Klassenassistenten	14'373.15					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					78'281.60	
3020.04	Besoldung Betreuung	788'238.75		711'000		716'173.40	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-155.35				-95.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'145.70		47'300		58'363.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'932.05		86'600		86'789.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'348.85		4'700		5'365.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'649.95		7'700		9'316.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'900		7'193.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'991.25		8'400		4'903.85	
3091.00	Personalwerbung	705.30		1'500		852.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	486.20		3'000		1'744.00	
3100.00	Büromaterial	326.65		700		397.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'942.49		8'300		8'125.05	
3105.00	Lebensmittel	26'817.57		29'000		28'961.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					5'450.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			400		249.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	188.30		700		2'130.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'407.00		1'500		989.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'448.89		23'800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'554.05		200		67.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	258'620.40		259'600		279'064.05	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'736.36		2'900		3'869.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'510.30		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	162.15		3'000		7'491.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	89'925.30		87'600		84'540.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'712.90		12'100		3'474.25	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino					44.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					935.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	83'170.90				103'746.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'137'417.25		1'002'000		1'128'371.65
2190	Schulleitung	811'653.92		744'900		817'280.44	
	Nettoergebnis		811'653.92		744'900		817'280.44
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	105'570.20		110'500		104'431.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'595.50		7'000		5'505.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.20				1.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	909.75		1'000		897.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'000		9'167.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'009.50		8'500		11'552.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23.85		3'300		280.00	
3100.00	Büromaterial	935.21		1'500		598.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	295.66		1'800		720.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					69.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	201.60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'141.55		6'300		128'760.05	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'111.11		3'500		2'171.50	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	22'569.25		25'000		22'853.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'743.60		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			800			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	613'544.94		559'700		530'270.49	
2191	Schulverwaltung	1'149'950.88	515.15	1'204'200	500	1'130'965.25	405.00
	Nettoergebnis		1'149'435.73		1'203'700		1'130'560.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	635'977.10		687'200		556'828.30	
3010.07	Besoldung SL-Assistenz	118'956.35		127'900		123'226.65	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'263.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	120.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'507.35		52'000		42'739.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'706.10		104'000		84'135.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'698.45		5'000		4'145.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'619.20		8'500		6'834.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'500		5'716.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'624.50		8'100		3'595.60	
3091.00	Personalwerbung	12'019.25		10'000		15'187.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'974.25		7'300		3'600.95	
3100.00	Büromaterial	556.55		1'500		4'400.11	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	39.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	55.45					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'228.59				485.37	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'140.00					
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen			10'000		11'579.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'091.00		3'400		165'532.55	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'074.50		1'000		1'409.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'940.91		60'000		2'436.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'631.95					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	81.08					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	29'895.40		23'700		11'600.65	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	50'609.50		52'000		44'983.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		1'100		1'165.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	16'121.35		10'000		16'121.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'446.00		25'000		22'440.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		110.00		500		405.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		405.15				
2192	Volksschule Sonstiges	1'188'076.20	130'237.04	967'400	113'000	922'643.54	97'328.22
	Nettoergebnis		1'057'839.16		854'400		825'315.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'725.10		24'500		24'871.45	
3010.05	Besoldungen Klassenassistenzen	280'082.05		60'000		55'899.55	
3020.09	Besoldungen Deutschunterricht	-4'026.45					
3020.13	Besoldungen Aufgabenhilfe	22'897.15		24'500		21'931.40	
3020.14	Besoldung Schulsport	40'891.30		29'500		43'916.65	
3020.15	Besoldung QUIMS	15'600.00		30'000		30'591.10	
3020.16	Besoldung Dolmetscher	2'901.35		5'000		3'067.75	
3020.20	Besoldung Vikariate	393.85		15'000			
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'101.00				-1'263.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	338.05		400		267.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'563.55		8'700		11'230.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'830.25		14'000		11'541.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'434.55		1'300		684.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'762.80		2'000		1'792.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'300		737.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	310.00		400		140.00	
3099.03	Übriger Personalaufwand - QUIMS	36'472.90		32'800		15'956.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'810.87		2'700		1'681.07	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'512.81		11'200		13'492.19	
3104.02	Schulmaterial					133.40	
3109.03	Übriger Material- und Warenaufwand - QUIMS	11'493.22		16'200		18'328.83	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	666.80					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'046.90		5'800		7'478.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'603.20		11'700		10'670.85	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	977.05		6'500		4'144.00	
3130.15	Schülertransport	110'525.95		134'000		122'577.80	
3130.17	Anlässe Lehrpersonal	13'049.45		15'200		10'826.45	
3130.18	Verkehrserziehung	14'460.00		13'000		14'001.00	
3130.19	Schulsozialarbeit	204'100.00		204'100		204'100.00	
3130.20	Prävention	12'719.02		16'800		14'888.22	
3130.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	95.65					
3134.00	Sachversicherungsprämien			6'000		6'579.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'696.65					
3170.00	Reisekosten und Spesen	448.05		500		1'117.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	298'795.13		274'300		271'261.28	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'837.04		29'000		39'468.22
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		88'400.00		84'000		57'860.00
22	Sonderschulen	2'879'824.33	43'741.63	2'478'000	50'700	2'524'902.80	46'263.20
	Nettoergebnis		2'836'082.70		2'427'300		2'478'639.60
2200	Sonderschulen	2'879'824.33	43'741.63	2'478'000	50'700	2'524'902.80	46'263.20
	Nettoergebnis		2'836'082.70		2'427'300		2'478'639.60
3130.15	Schülertransport	252'910.65		200'000		202'015.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	472'126.98		430'400		348'900.70	
3631.03	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	2'005'576.70		1'847'600		1'968'886.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	149'210.00				5'100.00	
4230.00	Schulgelder		25'125.00		30'000		26'270.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		18'616.63		20'700		19'993.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	112'081.81		115'700		91'679.68	750.00
	Nettoergebnis		112'081.81		115'700		90'929.68
2300	Berufliche Gundbildung	112'081.81		115'700		91'679.68	750.00
	Nettoergebnis		112'081.81		115'700		90'929.68
3010.02	Löhne Lernende	75'862.35		74'800		58'825.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'768.55				1'460.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	678.75				409.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	282.40				233.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					493.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'150.45		34'000		24'038.90	
3091.00	Personalwerbung	1'560.96		2'300		2'468.03	
3099.00	Übriger Personalaufwand	512.75		3'300		2'672.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	630.00				132.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	591.60					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'044.00		1'300		945.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						750.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'417'627.05	656'842.37	2'474'100	671'700	2'280'069.93	578'749.55
	Nettoergebnis		1'760'784.68		1'802'400		1'701'320.38
31	Kulturerbe	21'000.00		21'000		21'000.00	
	Nettoergebnis		21'000.00		21'000		21'000.00
3110	Museen und bildende Kunst	21'000.00		21'000		21'000.00	
	Nettoergebnis		21'000.00		21'000		21'000.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	21'000.00		21'000		21'000.00	
32	Kultur, übrige	967'489.11	377'904.52	965'100	369'700	882'539.52	342'921.35
	Nettoergebnis		589'584.59		595'400		539'618.17
3210	Bibliotheken und Literatur	869'881.61	377'904.52	864'800	369'700	783'303.02	342'921.35
	Nettoergebnis		491'977.09		495'100		440'381.67

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	478'796.50		472'600		407'056.30	
3010.01	Stundenlöhner	16'359.70		12'900		14'324.50	
3049.00	Übrige Zulagen	6'892.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'712.95		29'800		26'951.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'281.60		61'900		49'495.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'848.20		3'000		2'549.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'012.10		4'900		4'301.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'100		3'493.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'453.29		4'000		2'549.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100		251.85	
3100.00	Büromaterial	19'355.48		20'000		18'880.11	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'578.45		2'000		1'886.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	389.83		1'500		1'186.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	53'683.64		55'000		56'267.87	
3103.01	Anschaffungen Nonbooks	17'533.10		18'500		19'230.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'333.80		5'000		4'466.75	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	773.15					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'710.65		7'500		4'631.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'914.19		13'500		12'115.74	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'072.90		2'500		2'455.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'677.90		1'700		1'685.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'028.02				3'169.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'938.00		23'800		23'715.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	10'189.94		10'000		11'272.16	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	109'941.55		109'000		109'986.30	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'181.47		1'200		1'208.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen	172.95		300		172.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.25					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		77'152.55		74'000		76'818.15
4250.00	Verkäufe		16'647.52		14'500		17'427.20
4390.00	Übriger Ertrag		2'250.00		1'500		1'567.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		69'514.50		67'000		66'449.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		212'339.95		212'700		180'660.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Konzert und Theater	22'607.50		25'200		24'176.50	
	Nettoergebnis		22'607.50		25'200		24'176.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'607.50		25'200		24'176.50	
3290	Kultur, übriges	75'000.00		75'100		75'060.00	
	Nettoergebnis		75'000.00		75'100		75'060.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	60'000.00		60'000		60'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'100		15'060.00	
33	Medien	152'692.35		154'700		152'347.50	
	Nettoergebnis		152'692.35		154'700		152'347.50
3320	Massenmedien	152'692.35		154'700		152'347.50	
	Nettoergebnis		152'692.35		154'700		152'347.50
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	152'692.35		154'700		152'347.50	
34	Sport und Freizeit	1'276'445.59	278'937.85	1'333'300	302'000	1'224'182.91	235'828.20
	Nettoergebnis		997'507.74		1'031'300		988'354.71
3410	Sport	1'244'242.56	266'937.85	1'285'700	288'500	1'183'969.83	223'828.20
	Nettoergebnis		977'304.71		997'200		960'141.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	190'771.45		271'500		174'780.70	
3010.01	Stundenlöhner	126'656.30		135'100		97'672.45	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'069.50	
3049.00	Übrige Zulagen	7'221.15		5'500		5'606.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'332.05		23'200		17'274.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'815.30		29'800		23'443.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'946.00		7'100		4'763.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'255.60		4'100		2'768.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			3'100		2'164.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'755.00		3'000		790.00	
3091.00	Personalwerbung					350.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'285.54		18'500		23'469.75	
3101.01	Chemikalien	11'769.65		16'000		17'073.47	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02	Veranstaltungen			4'500		879.94	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	22.70					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	69.98		1'000		493.34	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					50.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'402.44		7'700		40'718.87	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	67.81		1'200		1'175.02	
3113.00	Anschaffung Hardware	11'131.92		10'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	544.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100'426.17		90'000		105'272.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'042.23		7'500		6'425.56	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'274.79		1'000		765.96	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	39'292.10				61'464.68	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'461.70		3'900		3'641.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	402.00		300		417.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	34'606.33		1'000		3'752.07	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	49'500.72		46'000		33'403.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'886.08		44'500		42'530.50	
3144.01	Vandalismus	998.10		4'500			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'376.27		37'500		19'640.37	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'300.09		36'200		21'519.38	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'179.86				960.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	161.60		200			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	393'678.74		393'700		401'663.72	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'967.90		14'100		15'967.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'780.24		47'200		40'780.25	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'460.75		2'500		2'460.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'400.00		13'800		10'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		238'184.60		260'000		200'971.40
4250.00	Verkäufe		1'260.00		2'500		1'873.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'059.10		4'500		52.95
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'318.80		8'000		9'300.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'187.70		13'500		10'850.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		927.65				780.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	32'203.03	12'000.00	47'600	13'500	40'213.08	12'000.00
	Nettoergebnis		20'203.03		34'100		28'213.08
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'223.95		5'000		1'969.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	480.00		6'000		10'992.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					680.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.65		200		200.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'218.43		18'000		15'016.58	
3144.01	Vandalismus			2'000			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			5'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'840.00		10'000		9'954.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		1'400		1'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000.00		12'000		12'000.00
4	GESUNDHEIT	25'425'413.02	16'177'262.87	24'220'000	17'057'300	24'676'716.26	15'207'310.99
	Nettoergebnis		9'248'150.15		7'162'700		9'469'405.27
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	19'615'670.90	13'707'231.60	18'741'000	14'042'800	19'290'443.16	12'535'219.84
	Nettoergebnis		5'908'439.30		4'698'200		6'755'223.32
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	15'183'183.48	13'707'231.60	15'831'000	14'042'800	15'628'758.48	12'535'219.84
	Nettoergebnis		1'475'951.88		1'788'200		3'093'538.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'307'188.01		9'603'200		8'163'358.53	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-179'910.50		-24'000		-282'014.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	591'886.65		614'000		499'398.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	913'009.95		884'200		763'531.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	75'420.30		93'400		75'697.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94'802.40		103'400		86'924.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			78'800		67'243.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	89'726.93		124'000		69'430.13	
3091.00	Personalwerbung	20'023.93		18'000		94'238.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	85'718.20		105'000		67'059.50	
3100.00	Büromaterial	21'915.38		15'400		15'132.34	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	135'951.03		139'800		122'727.68	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'116.15		18'000		62'460.73	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'547.80		3'000		3'015.15	
3105.00	Lebensmittel	641'064.55		617'200		571'211.36	
3106.00	Medizinisches Material	164'631.53		111'700		151'654.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'075.60		9'000		895.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'529.44		6'000		28'190.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	3'916.48		12'300		6'769.77	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'941.10		9'000		9'650.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	237'830.55		259'600		256'591.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	556'792.15		356'100		2'414'463.01	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	54'225.95		37'600		42'640.22	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	55'605.40		54'000		43'399.32	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	56'367.71		270'000		9'837.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'321.75		7'600		6'296.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'032.55		3'800		6'083.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	142'975.83		192'300		152'611.76	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'814.25		13'800		11'079.48	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'157.30		50'500		60'257.03	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	315'301.71		276'000		285'750.12	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'318'838.74		1'318'900		1'318'838.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'496.85		3'600		1'512.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'089.00		21'600			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'394.80		2'400		13'666.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	129'449.35		169'800		241'908.65	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	1'242.70		72'500		8'251.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					3'994.39	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'691.96		4'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	175'000.00		175'000		175'000.00	
4220.01	Steuern und Kostgelder (Pensionsgelder)		7'110'495.00		7'040'100		6'624'040.50
4220.02	Steuern und Kostgelder (Pflegezuschläge)		2'426'479.50		2'551'100		2'211'188.20
4250.01	Getränke- und Menuverkäufe		510'769.10		520'900		456'453.95
4250.02	Pflegematerial-Verkäufe		96'846.10		72'000		84'813.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'014.80		10'200		12'852.55
4290.00	Übrige Entgelte		58'154.35		48'700		57'025.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'041.65		81'000		82'706.14
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'028'131.10		3'340'500		2'627'839.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		378'300.00		378'300		378'300.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	4'432'487.42		2'910'000		3'661'684.68	
	Nettoergebnis		4'432'487.42		2'910'000		3'661'684.68
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV)	896'339.65		800'000		749'362.05	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmen (ohne LV) für Akut- und Übergangspflege	25'942.40		10'000		5'473.60	
3634.48	Beiträge an Pflegeheim Seewadel	1'192'779.90		1'000'000		944'596.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	20'670.10					
3635.40	Beiträge an private Unternehmen (als beauftragte L-erbringende) für L. der Langzeitpflege	1'261'840.15		600'000		1'166'317.70	
3635.46	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV)	1'034'915.22		500'000		795'934.63	
42	Ambulante Krankenpflege	5'587'193.53	2'463'417.37	5'249'400	3'009'000	5'197'180.19	2'665'763.65
	Nettoergebnis		3'123'776.16		2'240'400		2'531'416.54
4210	Ambulante Krankenpflege	3'018'284.00	2'463'417.37	3'020'300	3'009'000	3'073'540.15	2'665'763.65
	Nettoergebnis		554'866.63		11'300		407'776.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'872'968.70		1'970'400		1'486'399.79	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-60'578.85		-20'000		-83'614.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115'881.85		126'200		91'787.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	195'427.75		212'800		164'066.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'304.45		19'900		13'590.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'288.65		21'300		15'437.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			15'800		12'007.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-1'219.05		13'700		14'655.00	
3091.00	Personalwerbung	7'593.53		24'000		32'430.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'540.59		2'100		3'157.17	
3100.00	Büromaterial			2'000		257.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	367.15		4'000		2'880.40	
3106.00	Medizinisches Material	928.20		4'800		5'559.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	305'725.55		60'100		808'866.75	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	7'936.50		7'200		7'385.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	51'417.40		30'000		14'673.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'137.55		3'600		3'757.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	894.70		400		543.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'359.11		12'000		3'133.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'198.90		6'000		4'583.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'272.35		42'000		14'710.32	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'000.00		54'000		54'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'464.80		12'400		8'219.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'799.96					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'571.11		3'000		2'887.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'703.10		10'300		13'865.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	378'300.00		378'300		378'300.00	
4240.01	Entgelte Haus- und Krankenpflege		1'134'211.75		1'408'600		1'251'781.32
4290.00	Übrige Entgelte		9'421.18		5'600		6'963.50
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'319'784.44		1'594'800		1'407'018.83
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	2'543'227.53		2'203'100		2'098'016.04	
	Nettoergebnis		2'543'227.53		2'203'100		2'098'016.04
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'491.60		1'000		1'517.90	
3632.50	Beiträge an Spitex Seewadel, ambulante Pflege	1'300'132.78		1'482'100		1'293'412.55	
3632.54	Beiträge an Spitex Seewadel, nichtpflegerische Leistungen	129'130.97		100'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	242'955.85		300'000		256'439.71	
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (ohne LV) für ambulante Krankenpflege	865'516.33		320'000		546'645.88	
4220	Rettungsdienste	25'682.00		26'000		25'624.00	
	Nettoergebnis		25'682.00		26'000		25'624.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'682.00		26'000		25'624.00	
43	Gesundheitsprävention	193'342.40	6'613.90	198'800	5'500	158'252.81	5'327.50
	Nettoergebnis		186'728.50		193'300		152'925.31

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Alkohol- und Drogenprävention	88'164.35		69'000		58'964.80	
	Nettoergebnis		88'164.35		69'000		58'964.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'254.05		35'000		25'192.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'910.30		34'000		33'771.90	
4330	Schulgesundheitsdienst	98'236.25		124'300		94'071.81	
	Nettoergebnis		98'236.25		124'300		94'071.81
3010.08	Besoldung Schulzahnpflege	12'134.20		10'000		13'393.80	
3010.09	Besoldungen für Haarreinigung	608.60		2'000		1'547.40	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	802.55				-1'734.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	818.40		500		959.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25.20		100		21.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	130.60		100		153.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			400		690.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'410.10		2'000		1'280.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138.80		100		90.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	76'920.40		97'700		71'899.90	
3136.01	Schulärztl. Dienst	4'867.80		9'900		5'251.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					48.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	379.60		1'500		470.90	
4340	Lebensmittelkontrolle	6'941.80	6'613.90	5'500	5'500	5'216.20	5'327.50
	Nettoergebnis		327.90			111.30	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'083.15		5'000		5'027.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.75				8.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'701.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26.90		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		300		180.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		6'613.90		5'500		5'327.50
49	Gesundheitswesen, Übriges	29'206.19		30'800		30'840.10	1'000.00
	Nettoergebnis		29'206.19		30'800		29'840.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, Übriges	29'206.19		30'800		30'840.10	1'000.00
	Nettoergebnis		29'206.19		30'800		29'840.10
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	24'398.45		26'000		26'032.40	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	4'807.74		4'800		4'807.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	25'679'738.77	19'920'517.14	22'284'000	12'264'400	23'204'768.93	12'612'744.12
	Nettoergebnis		5'759'221.63		10'019'600		10'592'024.81
51	Krankheit und Unfall	1'033'646.50	1'043'807.25	930'000	930'000	1'071'155.15	1'075'712.85
	Nettoergebnis	10'160.75				4'557.70	
5120	Prämienverbilligungen	1'033'646.50	1'043'807.25	930'000	930'000	1'071'155.15	1'075'712.85
	Nettoergebnis	10'160.75				4'557.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	287'917.40		180'000		245'065.30	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	745'729.10		750'000		826'089.85	
4290.00	Übrige Entgelte		20'321.50				9'115.40
4630.00	Beiträge vom Bund		-10'160.75				-4'557.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		623'426.15		624'000		610'666.05
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		8'652.00				33'009.55
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		365'979.90		300'000		398'090.15
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)						1'246.50
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		32'794.80		6'000		28'142.90
4690.00	Übriger Transferertrag		2'793.65				
52	Invalidität	5'102'081.80	3'635'462.45	4'386'300	3'129'000	4'510'000.45	3'197'143.95
	Nettoergebnis		1'466'619.35		1'257'300		1'312'856.50
5220	Ergänzungsleistungen IV	5'086'981.80	3'635'462.45	4'372'200	3'129'000	4'497'900.45	3'197'143.95
	Nettoergebnis		1'451'519.35		1'243'200		1'300'756.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen			4'000			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	1'096.00					
	Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'780'714.00		4'038'000		4'226'269.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	305'171.80		330'200		271'631.45	
4290.20	NZ abgeschr. Rückerstatt.-ford. KVG-Prämien v. EL-Beziehenden (zu Unrecht bezogene Leistungen)		33'030.19				
4290.22	NZ abgeschr. Rückerstatt.-ford. v. EL-Krank.-Beh.-Kosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'211.81				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'386'877.00		2'900'900		3'035'098.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		205'935.00		217'100		146'554.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		8'408.45		11'000		15'491.95
5240	Leistungen an Invalide	15'100.00		14'100		12'100.00	
	Nettoergebnis		15'100.00		14'100		12'100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'100.00		14'100		12'100.00	
53	Alter und Hinterlassene	5'809'533.59	4'071'672.05	4'904'200	3'451'200	5'104'767.74	3'618'621.75
	Nettoergebnis		1'737'861.54		1'453'000		1'486'145.99
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	26'163.55	7'921.00	20'000	8'000	16'298.00	15'015.50
	Nettoergebnis		18'242.55		12'000		1'282.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'954.75		17'400		14'420.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'474.40		1'100		925.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'322.20		1'100		594.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	177.30		100		88.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	234.90		200		147.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		121.25	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		7'921.00		8'000		15'015.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	5'705'980.94	4'063'751.05	4'861'900	3'443'200	5'038'353.39	3'603'606.25
	Nettoergebnis		1'642'229.89		1'418'700		1'434'747.14

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen			1'000			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	490.75				98'115.40	
	Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	5'317'667.00		4'437'900		4'581'797.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	387'823.19		423'000		358'440.99	
4290.20	NZ abgeschr. Rückerstatt.-ford. KVG-Prämien v. EL-Beziehenden (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'561.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'835'508.00		3'310'300		3'347'747.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		153'669.00		82'900		137'223.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		68'651.00		50'000		114'957.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'595.60				3'679.25
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachl.)		1'766.45				
5330	Leistungen an Pensionierte	53'071.20				25'798.50	
	Nettoergebnis		53'071.20				25'798.50
3064.00	Überbrückungsrenten	53'071.20				25'798.50	
5350	Leistungen an das Alter	24'317.90		22'300		24'317.85	
	Nettoergebnis		24'317.90		22'300		24'317.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'017.90				2'017.85	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	20'000.00		20'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'300		22'300.00	
54	Familie und Jugend	4'255'943.48	7'096'207.37	3'884'700	595'700	4'016'469.30	871'850.65
	Nettoergebnis	2'840'263.89			3'289'000		3'144'618.65
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	321'056.00	268'845.35	275'000	100'000	303'519.55	84'507.40
	Nettoergebnis		52'210.65		175'000		219'012.15
3637.00	Beiträge an private Haushalte	321'056.00		275'000		303'519.55	
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		268'845.35		100'000		84'507.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz	2'070'147.03	6'020'522.53	1'940'300	1'500	2'211'043.20	
	Nettoergebnis	3'950'375.50		1'938'800			2'211'043.20
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'810.30					
3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen)	589'590.33		575'300		599'545.90	
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'473'746.40		1'365'000		1'611'497.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'020'522.53				
5450	Leistungen an Familien	1'731'216.90	804'820.99	1'502'900	492'200	1'357'559.30	787'343.25
	Nettoergebnis		926'395.91	1'010'700			570'216.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	881'750.70		727'000		641'656.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'619.80		46'700		41'201.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'326.35		89'800		77'646.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'829.25		4'500		3'911.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'038.10		7'500		6'577.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6'100		5'389.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-1'691.20		8'000		2'700.00	
3100.00	Büromaterial	126.70					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	170.00		400		170.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	86'939.20		51'800		39'377.70	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'137.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'222.90		5'000		70.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'287.85		3'000		3'363.20	
3190.00	Schadenersatzleistungen					23'834.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	158'283.55		110'000		85'247.80	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	418'985.50		435'000		414'855.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'191.20		8'100		11'558.50	
4200.00	Ersatzabgaben		2'840.95				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		218'935.94		215'000		574'896.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		565'132.35		262'200		198'606.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'911.75		15'000		13'840.05
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	133'523.55	2'018.50	166'500	2'000	144'347.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		131'505.05		164'500		144'347.25
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	851.30		11'500		1'621.55	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	132'672.25		155'000		142'725.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		2'000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		518.50				
55	Arbeitslosigkeit	600.15	600.15			55'888.00	55'888.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	600.15	600.15			55'888.00	55'888.00
3637.60	Überbrückungsleistungen					55'888.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	600.15					
4630.00	Beiträge vom Bund		600.15				55'888.00
56	Sozialer Wohnungsbau	1'727.45	8'000.00	1'000	4'000	711.95	5'100.00
	Nettoergebnis	6'272.55		3'000		4'388.05	
5600	Sozialer Wohnungsbau	1'727.45	8'000.00	1'000	4'000	711.95	5'100.00
	Nettoergebnis	6'272.55		3'000		4'388.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					27.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					515.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					168.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'727.45					
4220.03	Steuern und Kostgelder (Betreuung)		8'000.00		4'000		5'100.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	9'476'205.80	4'064'767.87	8'177'800	4'154'500	8'445'776.34	3'788'426.92
	Nettoergebnis		5'411'437.93		4'023'300		4'657'349.42
5710	Beihilfen / Zuschüsse	678'025.00	501'041.90	528'100	375'700	602'574.10	430'725.60
	Nettoergebnis		176'983.10		152'400		171'848.50
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	144.00				5'182.10	
3637.24	Beihilfen	595'700.00		499'300		542'400.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	82'181.00		28'800		54'992.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		412'965.00		354'200		400'978.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		88'076.90		20'400		29'228.60
4637.25	Rückerstattung kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				1'100		519.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'809'238.37	2'363'830.33	4'477'700	2'377'500	4'650'390.21	2'366'643.61
	Nettoergebnis		2'445'408.04		2'100'200		2'283'746.60
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'340'252.06		2'337'700		2'457'443.82	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'499'023.16		1'100'000		1'211'665.89	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	969'963.15		1'040'000		981'280.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		101'892.00		87'500		95'156.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		835'415.35		920'000		745'665.45
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		724'540.94		1'000'000		954'035.91
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		567'434.24		250'000		336'171.20
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		134'547.80		120'000		235'615.05
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe			1'000			
	Nettoergebnis				1'000		
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000			
5730	Asylwesen	1'450'396.61	1'111'681.29	1'482'700	1'235'500	1'200'177.58	728'456.41
	Nettoergebnis		338'715.32		247'200		471'721.17
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	792.50				587.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'652.18		10'000		17'071.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'020.30		3'000		8'137.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	354'490.08		232'000		249'893.33	
3130.23	Integrationsagenda IA, bis 7Jahre	32'123.30				98'275.65	
3130.24	Integrationsagenda IA, ab 7. Jahre	4'525.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	124'788.75		85'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'035.30				12'888.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	402'589.95		315'000		328'650.20	
3611.23	Integrationsagenda IA, bis 7 Jahre	3'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			20'000			
3612.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	1'466.65					
3614.01	Entschädigungen öffentliche Unternehmen, IA			174'200			
3614.25	Integrationsagenda IA, Schutzstatus S	8'380.00		38'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			200'000			
3637.01	Beiträge an VA Flüchtlinge, bis 7 Jahre	184'842.59		8'000		60'515.20	
3637.02	Beiträge an VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre	2'007.98		7'500		42'994.60	
3637.03	Beiträge an Flüchtlinge, Status S	295'533.23		350'000		347'981.00	
3637.04	Beiträge an Asylsuchende	18'148.80		40'000		33'183.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		833'835.99		855'000		745'662.56
4631.25	Staatsbeiträge Integrationsagenda IA		276'273.65		317'100		-26'652.75
4637.02	Beiträge von VA Flüchtlinge, ab 7 Jahre		1'571.65		63'400		9'446.60
5790	Fürsorge, Übriges	2'538'545.82	88'214.35	1'688'300	165'800	1'992'634.45	262'601.30
	Nettoergebnis		2'450'331.47		1'522'500		1'730'033.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'520.00				2'090.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	873'723.10		986'100		740'218.25	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-96'834.50				-38'260.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'788.75		63'200		45'771.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'130.90		110'700		84'629.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'104.60		6'000		4'342.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'113.35		10'100		7'306.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8'300		5'984.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'890.00		9'000		280.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38.00		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	714.40		1'200		713.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'411'302.50		308'300		1'019'630.30	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'520.00		6'500		2'279.00	
3130.23	Integrationsagenda IA, bis 7 Jahre	65'496.50				31'232.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'509.47		40'000		18'573.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	272.40		500		560.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					31.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	992.05		300		238.20	
3614.01	Entschädigungen öffentliche Unternehmen, IA	34'635.00		87'100		35'381.15	
3633.30	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	47'199.30		50'000		31'634.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	430.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'505.40		5'600		5'349.70
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		725.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1.20
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		480.85				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'726.70		22'200		22'001.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		59'776.40		50'900		51'547.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						66'613.35
4631.25	Staatsbeiträge Integrationsagenda IA				87'100		117'088.40
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'558'388.22	1'089'044.99	4'713'500	1'100'600	4'360'483.85	1'097'275.85
	Nettoergebnis		3'469'343.23		3'612'900		3'263'208.00
61	Strassenverkehr	3'400'973.35	972'905.06	3'545'700	997'100	3'181'052.82	992'977.55
	Nettoergebnis		2'428'068.29		2'548'600		2'188'075.27
6130	Kantonsstrassen, übrige	12'253.45		12'300		12'253.50	
	Nettoergebnis		12'253.45		12'300		12'253.50
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	12'253.45		12'300		12'253.50	
6150	Gemeindestrassen	3'279'892.58	972'905.06	3'423'000	997'100	3'031'341.37	988'946.65
	Nettoergebnis		2'306'987.52		2'425'900		2'042'394.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'272'194.35		1'388'900		1'112'061.10	
3010.01	Stundenlöhner					2'570.95	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'137.55				-27'279.90	
3049.00	Übrige Zulagen	56'250.00		34'000		33'210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'782.30		91'300		72'102.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'570.65		152'800		122'189.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'375.50		23'400		18'343.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'548.30		14'400		11'509.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.05		11'700		9'314.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'577.65		11'800		9'539.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'433.05		1'000		1'063.50	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Strassen	62'369.87		68'000		72'216.63	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hundekot	2'659.95		9'500		9'264.22	
3101.15	Streusalz, Kies für Winterdienst	20'163.51		30'000		26'516.02	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	47'468.30		40'000		30'466.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00		200		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500		98.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'097.79		25'000		20'782.98	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	17'406.10		15'000		16'975.75	
3119.11	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Hundekot	2'202.95		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	127'903.20		124'000		128'071.85	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	107'436.45		135'000		132'452.25	
3120.11	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Hundekot	7'978.83		9'600		7'529.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'181.45		58'900		49'701.10	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	4'723.47		4'500		4'112.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	93'389.05		90'000		74'760.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'146.75		18'200		18'211.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'284.15		13'300		13'014.50	
3141.02	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	66'868.50		40'000		60'486.80	
3141.15	Winterdienst	24'787.80		43'000		37'055.25	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	247'047.51		235'000		229'947.77	
3141.55	Weihnachtsbeleuchtung	12'266.48		12'000		11'218.20	
3141.60	Geringfügiger Landerwerb	5'577.20		1'500		2'162.60	
3141.91	Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)	70'350.00		70'000		46'196.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	113'897.52		104'000		112'870.31	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'808.10		8'100		5'621.25	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	500.00		1'500		1'218.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	180.80		1'000		1'805.50	
3190.00	Schadenersatzleistungen	9'886.16				1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	409'488.09		396'600		427'570.43	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	103'681.60		117'800		94'406.81	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'415.30		6'400		6'415.35	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	10'000.00				10'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	10'086.40		14'100		14'539.10	
4200.00	Ersatzabgaben		10'000.00				10'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'650.00		5'000		9'400.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'412.95		25'000		14'719.85
4240.04	Parkplatzgebühren, Parkuhren		121'361.64		92'500		106'205.13
4240.05	Nachtparkgebühren		72'560.00		95'000		67'325.00
4240.15	Winterdienst auf Privatstrassen		12'090.00		11'600		12'090.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'975.70		12'700		10'703.30
4260.91	Rückerstattungen Belagsinstandstellungen (MWST-pflichtig)		51'104.40		70'000		34'119.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		45'843.73		60'000		62'317.06
4611.15	Entschädigung von Kanton - Winterdienst		15'347.25		20'000		12'311.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		488'869.39		492'500		494'600.36
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		121'690.00		112'800		155'155.00
6190	Strassen, Übriges	108'827.32		110'400		137'457.95	
	Nettoergebnis		108'827.32		110'400		133'427.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	401.20		1'700		2'810.14	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	999.85		500		119.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'733.60		19'000		21'259.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'333.75		13'500		11'462.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'094.70		2'000		2'064.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					173.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'537.27		18'500		41'193.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20.75		500		3'668.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'800.00		13'800		13'800.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	697.50		700		697.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'208.70		40'200		40'208.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						280.90
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen						3'750.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr						
	Nettoergebnis	1'157'414.87	116'139.93	1'167'800	103'500	1'179'431.03	104'298.30
			1'041'274.94		1'064'300		1'075'132.73
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	445'070.32		447'700		442'904.38	
	Nettoergebnis		445'070.32		447'700		442'904.38
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'115.20		1'300		1'522.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'606.00		3'600		10'440.50	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	6'310.90		6'500		10'476.58	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'805.80		3'300		2'805.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'159.82		4'200		4'159.85	
3630.00	Beiträge an den Bund	10'818.60		10'800		10'818.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	416'254.00		418'000		402'681.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	637'701.00	37'573.85	655'000	35'000	676'321.00	41'229.30
	Nettoergebnis		600'127.15		620'000		635'091.70
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	637'701.00		655'000		676'321.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen		37'573.85		35'000		41'229.30
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	74'643.55	78'566.08	65'100	68'500	60'205.65	63'069.00
	Nettoergebnis	3'922.53		3'400		2'863.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	74'643.55		65'100		60'205.65	
4250.00	Verkäufe		78'566.08		68'500		63'069.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'515'818.51	5'362'182.58	6'882'400	5'567'200	6'054'146.75	5'304'171.41
	Nettoergebnis		3'153'635.93		1'315'200		749'975.34
71	Wasserversorgung	2'991.95		3'100		10'269.40	
	Nettoergebnis		2'991.95		3'100		10'269.40
7100	Wasserversorgung (allgemein)	2'991.95		3'100		10'269.40	
	Nettoergebnis		2'991.95		3'100		10'269.40
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	534.45					
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'339.75		2'000		9'151.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	1'117.75		1'100		1'117.75	
72	Abwasserbeseitigung	4'378'173.16	4'379'614.81	4'625'700	4'625'700	4'331'104.79	4'337'191.67
	Nettoergebnis	1'441.65				6'086.88	
7200	Abwasserbeseitigung	50'942.20	52'383.85	30'000	30'000	42'250.00	48'336.88
	Nettoergebnis	1'441.65				6'086.88	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'942.20		30'000		42'250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		52'383.85		30'000		48'695.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-358.12
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'417'980.35	2'417'980.35	2'455'400	2'455'400	2'470'883.05	2'470'883.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	855.00		500		665.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'184.65		169'900		143'878.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'460.90		10'800		9'268.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'774.20		23'900		20'449.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'176.30		1'000		869.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'691.45		1'700		1'481.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'400		1'208.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	585.62		1'700		594.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'375.38		1'500		1'613.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	137'029.09		62'000		27'542.28	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'045.28		900		571.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'807.72		8'000		10'055.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	132'975.91		135'000		98'757.66	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'946.35		10'000		2'743.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'878.03		2'000		940.47	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	653.69					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	80'181.10		101'000		75'116.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	51'703.05				32'942.65	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	802'143.82		827'900		1'047'437.12	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	853'928.46		963'500		821'210.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	96'894.35		95'800		92'771.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'690.00		36'900		80'767.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'407'861.15		2'453'000		2'466'818.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'906.95				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'212.25		2'400		4'064.25
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	1'909'250.61	1'909'250.61	2'140'300	2'140'300	1'817'971.74	1'817'971.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	95.00		1'000		475.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	515'695.40		508'100		463'608.25	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'539.65	
3049.00	Übrige Zulagen	11'340.00		12'200		7'830.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'787.15		32'600		30'202.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'380.75		69'700		61'679.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'058.70		8'700		8'074.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'403.30		4'300		4'822.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4'300		3'948.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'357.27		7'000		13'755.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	469.66		1'000			
3100.00	Büromaterial	295.59		1'000		907.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'359.65		46'000		38'768.74	
3101.01	Chemikalien	65'421.01		93'000		74'394.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	95.00		400		94.98	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	50.00		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'956.05		35'000		18'561.64	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'960.82		3'000		1'161.64	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'014.99		6'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130'541.16		167'000		148'926.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300.00		8'100		7'300.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'066.59		3'700		3'145.17	
3130.06	Schlammbehandlung- und Beseitigung	211'115.25		209'000		159'200.52	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'846.56		55'000		38'896.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'240.35		10'400		10'113.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	176'092.00		172'900		172'798.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	22'696.99		30'000		10'764.82	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'009.06		12'000		11'056.06	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	108'779.49		100'000		122'088.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11'000.00		11'000		11'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'252.27		12'000		1'510.73	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500		825.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	91'988.70		92'000		91'988.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	274'722.50		361'500		245'665.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'660.85		52'000		45'544.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000.00		8'000		8'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'198.50		900		2'400.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'407.00		11'000		32'525.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'524.35		20'400		11'920.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		250.00		300		250.00
4479.01	Einspeisevergütung Energie		1'502.65		2'500		2'941.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'822'905.76		2'057'100		1'727'790.59
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'660.85		41'000		34'544.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'000.00		8'000		8'000.00
73	Abfallwirtschaft	858'211.94	853'353.44	843'200	836'200	839'168.44	833'434.34
	Nettoergebnis		4'858.50		7'000		5'734.10
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'896.50	6'038.00	13'200	6'200	11'037.95	5'303.85
	Nettoergebnis		4'858.50		7'000		5'734.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'521.50		10'000		7'517.10	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	3'375.00		3'200		3'520.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'663.00		3'000		1'783.00
4240.02	Pauschalentschädigung Abfall		3'375.00		3'200		3'520.85
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	847'315.44	847'315.44	830'000	830'000	828'130.49	828'130.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'550.90		25'300		31'615.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'466.70		1'600		2'022.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'990.80		3'300		3'678.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	397.75		100		188.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	559.25		300		324.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		265.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500		980.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	175.02		4'000		3'334.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'440.61		10'500		8'567.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'337.05		10'000		9'751.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	202'887.88		205'400		202'429.60	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'742.61		200		160.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	2'737.41		4'000		1'851.67	
3130.07	Altpapiersammlungen	33'486.30		34'500		33'048.85	
3130.09	Abfuhrkosten öffentliche Abfalleimer	6'445.24		6'000		6'094.25	
3130.10	Grünabfuhr, Kompostierungsanlage	353'413.27		333'100		344'763.05	
3130.11	Übrige Separatsammlungen, Öki-Mobil	41'970.54		43'500		43'347.59	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	19'162.03		10'000			
3132.08	Haushalt-Sonderabfall	11'556.90		11'700		11'530.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	217.15		200		216.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'378.22		7'000		5'442.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	183.15					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	216.66					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			40'700		44'131.47	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00		75'900		74'387.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		828'276.65		821'100		819'950.43
4240.03	Einnahmen aus Separatsammlungen		4'677.93		5'700		4'504.21
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		10'720.56				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		265.30				155.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		3'375.00		3'200		3'520.85
74	Verbauungen	118'564.66	29'855.85	86'400	15'300	122'513.41	34'990.25
	Nettoergebnis		88'708.81		71'100		87'523.16

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	118'564.66	29'855.85	86'400	15'300	122'513.41	34'990.25
	Nettoergebnis		88'708.81		71'100		87'523.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'748.65				11'067.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'201.90				709.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'651.95				1'404.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	248.40				66.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	356.05				113.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					92.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	29'919.55		40'000		56'676.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	40'420.50		40'400		40'420.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'017.66		6'000		11'961.76	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'855.85		15'300		34'990.25
75	Arten- und Landschaftsschutz	70'489.15		74'500		65'352.60	
	Nettoergebnis		70'489.15		74'500		65'352.60
7500	Arten- und Landschaftsschutz	70'489.15		74'500		65'352.60	
	Nettoergebnis		70'489.15		74'500		65'352.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'235.00		1'800		1'805.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					449.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30.45				59.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.90				9.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		3'500		471.30	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	176.25		200			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'592.45		12'000		14'632.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'136.75		18'000		9'299.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	844.05		800		844.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'267.80		34'000		34'742.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'001.50		4'100		3'039.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'558'263.40	7'646.58	591'800	4'000	191'736.95	
	Nettoergebnis		2'550'616.82		587'800		191'736.95
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'558'263.40	7'646.58	591'800	4'000	191'736.95	
	Nettoergebnis		2'550'616.82		587'800		191'736.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'425.00		3'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'608.25		67'000		60'741.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'396.55		4'300		3'900.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'545.80		10'600		9'074.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	523.60		400		370.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	701.45		700		622.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600		510.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	180.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'102.85		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'667.25		8'500		6'809.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	59'656.70		491'000		109'001.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'400'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'455.95		600		540.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		167.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		7'646.58		4'000		
77	Übriger Umweltschutz	288'822.00	21'974.90	363'400	23'000	291'960.41	42'279.55
	Nettoergebnis		266'847.10		340'400		249'680.86
7710	Friedhof und Bestattung	288'822.00	21'974.90	363'400	23'000	291'960.41	42'279.55
	Nettoergebnis		266'847.10		340'400		249'680.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'805.45		39'800		20'419.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	952.15		2'500		709.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	921.90		4'700		553.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	155.10		300		120.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	152.50		400		113.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		92.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'500		1'265.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'344.65		68'000		60'090.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	214.00				107.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'741.00		5'000		3'016.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'710.15		32'000		24'953.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'526.40		121'000		118'550.25	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten			100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'955.80		2'000		1'939.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	37.50		100		75.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	34'658.15		35'000		34'758.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'001.40		26'000		11'410.65	
3144.01	Vandalismus			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'368.50		3'500		5'549.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'847.70		6'800		6'847.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'386.60		1'400		1'386.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'795.85		11'200			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'247.20					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'760.00				2'960.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'214.90		23'000		39'319.55
79	Raumordnung	240'302.25	69'737.00	294'300	63'000	202'040.75	56'275.60
	Nettoergebnis		170'565.25		231'300		145'765.15
7900	Raumordnung	240'302.25	69'737.00	294'300	63'000	202'040.75	56'275.60
	Nettoergebnis		170'565.25		231'300		145'765.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	180.00		200		60.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	168'679.10		230'000		145'650.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	71'443.15		64'100		56'330.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		14'647.00		8'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90.00				1'275.60
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge		55'000.00		55'000		55'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	36'216.70	1'606'337.65	47'300	1'629'500	57'438.75	1'607'588.55
	Nettoergebnis	1'570'120.95		1'582'200		1'550'149.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Landwirtschaft						
	Nettoergebnis	4'564.20	4'564.20	7'900	7'900	13'089.85	13'089.85
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'564.20	4'564.20	7'900	7'900	13'089.85	13'089.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'396.20		7'100		11'840.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500		760.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					19.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		121.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	168.00		200		348.00	
82	Forstwirtschaft	31'303.70	31'303.70	39'000	39'000	43'959.75	43'959.75
	Nettoergebnis						
8200	Forstwirtschaft Hauptbetrieb	31'303.70	31'303.70	39'000	39'000	43'959.75	43'959.75
	Nettoergebnis						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'303.70		39'000		43'959.75	
83	Jagd und Fischerei	348.80	1'282.15	400	1'500	389.15	1'449.50
	Nettoergebnis	933.35		1'100		1'060.35	
8300	Jagd und Fischerei	348.80	1'282.15	400	1'500	389.15	1'449.50
	Nettoergebnis	933.35		1'100		1'060.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	348.80		400		389.15	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'282.15		1'500		1'449.50
86	Banken und Versicherungen		1'351'590.50		1'378'000		1'360'056.05
	Nettoergebnis	1'351'590.50		1'378'000		1'360'056.05	
8600	Banken und Versicherungen		1'351'590.50		1'378'000		1'360'056.05
	Nettoergebnis	1'351'590.50		1'378'000		1'360'056.05	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		1'351'590.50		1'378'000		1'360'056.05
87	Brennstoffe und Energie		253'465.00		250'000		246'083.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	253'465.00		250'000		246'083.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		253'465.00		250'000		246'083.00
	Nettoergebnis	253'465.00		250'000		246'083.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		253'465.00		250'000		246'083.00
9	FINANZEN UND STEUERN	10'851'341.66	66'961'570.38	6'309'900	62'304'800	15'029'331.95	70'946'991.29
	Nettoergebnis	56'110'228.72		55'994'900		55'917'659.34	
91	Steuern	116'723.67	46'169'866.22	117'500	41'641'900	107'082.53	41'748'344.44
	Nettoergebnis	46'053'142.55		41'524'400		41'641'261.91	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	98'183.67	37'809'152.22	100'000	36'553'900	89'277.53	36'263'145.79
	Nettoergebnis	37'710'968.55		36'453'900		36'173'868.26	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	98'183.67		100'000		89'277.53	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		22'916'947.15		23'141'700		23'760'369.15
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		4'261'622.45		3'100'000		3'456'697.10
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		128'994.91		50'000		24'050.83
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'099'175.75		1'000'000		1'033'739.40
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-394'349.50		-170'000		-300'341.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-34'116.45		-25'000		-34'746.50
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'903'540.15		2'902'500		3'031'503.40
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		722'903.50		700'000		712'175.80
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		15'710.87		15'000		2'785.70
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		201'008.35		240'000		215'192.60
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-90'091.30		-75'000		-249'214.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'771'443.60		1'600'000		1'658'818.60
4008.00	Personalsteuern		253'630.95		250'000		251'409.96
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'640'488.60		1'495'400		1'808'984.10
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		797'100.85		1'100'000		29'099.60
4010.20	Gewinnsteuern juristische Personen Nachsteuern		5'370.33		1'000		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'318'335.25		1'000'000		612'568.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-37'261.55		-100'000		-107'480.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen				-100		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		235'711.15		235'400		250'452.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		12'381.25		25'000		24'978.55
4011.20	Kapitalsteuern juristische Personen Nachsteuern		1'208.41				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		82'431.00		80'000		90'002.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-3'033.50		-12'000		-7'899.05
9101	Sondersteuern	18'540.00	8'360'714.00	17'500	5'088'000	17'805.00	5'485'198.65
	Nettoergebnis	8'342'174.00		5'070'500		5'467'393.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00				150.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'940.00		17'500		17'655.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		8'274'689.00		5'000'000		5'395'723.65
4033.00	Hundesteuern		86'025.00		88'000		89'475.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	3'006'823.00	19'623'474.00	3'006'800	19'623'500	2'994'200.00	19'541'097.00
	Nettoergebnis	16'616'651.00		16'616'700		16'546'897.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'006'823.00	19'623'474.00	3'006'800	19'623'500	2'994'200.00	19'541'097.00
	Nettoergebnis	16'616'651.00		16'616'700		16'546'897.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'006'823.00		3'006'800		2'994'200.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		19'623'474.00		19'623'500		19'541'097.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'311'103.55	1'166'964.36	1'130'100	1'031'400	1'232'611.52	9'645'027.55
	Nettoergebnis		144'139.19		98'700	8'412'416.03	
9610	Zinsen	785'096.53	529'947.61	664'600	394'300	666'986.29	469'762.99
	Nettoergebnis		255'148.92		270'300		197'223.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'929.83		8'500		3'357.34	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	107.40					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	565'626.10		533'700		584'649.90	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	113'151.90		100'000		56'444.95	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	88'287.95		20'000		17'800.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'993.35		2'400		4'734.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		7'115.90		15'000		52'514.04
4401.01	Zinsen auf Forderungen		1'526.85		1'000		323.95
4401.02	Zinsen Kontokorrente Gemeinwesen		19'843.15		30'600		20'990.70
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		174'011.41		130'000		107'863.30
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		38'138.00				
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		167.50		200		286.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		289'144.80		217'500		287'784.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	506'777.02	636'018.80	441'300	637'100	474'059.46	660'445.27
	Nettoergebnis	129'241.78		195'800		186'385.81	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'944.40		34'300		34'955.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'770.50		2'300		2'129.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'497.10		3'300		7'512.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	334.30		300		202.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	442.40		400		339.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300		94.75	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'153.95		4'000		258.50	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	55'690.10		71'100		57'617.08	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte					744.80	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'145.75		3'500		1'707.56	
3431.30	Unterhalt Mobilien			1'500			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	4'795.28		7'000		5'156.45	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur			2'100			
3439.10	Ver- und Entsorgung	80'132.69		77'100		59'689.86	
3439.30	Sachversicherungsprämien	5'462.50		4'700		4'844.35	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	14'161.60		16'400		14'092.16	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	1.90					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	284'244.55		213'000		284'714.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'235.00
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		475'167.10		471'400		422'528.20
4430.02	Baurechtszinse Liegenschaften FV		101'951.00		99'900		156'689.15
4430.03	Pachtzinse Liegenschaften FV		9'876.65		9'400		7'068.65
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		45'054.05		55'000		65'474.27
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'870.00				450.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100.00		1'400		
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					91'265.77	8'493'819.29
	Nettoergebnis					8'402'553.52	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					91'265.77	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						167'194.18
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						6'495'811.81
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						1'830'813.30
9690	Finanzvermögen, Übriges	19'230.00	997.95	24'200		300.00	21'000.00
	Nettoergebnis		18'232.05		24'200	20'700.00	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	500.00		7'500		300.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	18'730.00		16'700			
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		950.00				21'000.00
4499.00	Übrige Finanzerträge		47.95				
97	Rückverteilungen				8'000		9'670.10
	Nettoergebnis			8'000		9'670.10	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				8'000		9'670.10
	Nettoergebnis			8'000		9'670.10	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgaben				8'000		9'670.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'416'691.44	1'265.80	2'055'500		10'695'437.90	2'852.20
	Nettoergebnis		6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'265.80	1'265.80			2'852.20	2'852.20
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'265.80				1'637.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'215.00	
4390.00	Übriger Ertrag		750.00				1'122.40
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						1'215.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		515.80				514.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss	6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	
	Nettoergebnis		6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	6'415'425.64		2'055'500		10'692'585.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	176'706.06		180'000		131'075.03	3'640.87
	Nettoergebnis		176'706.06		180'000		127'434.16
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	38'870.60		310'000	125'000	257'821.55	
	Nettoergebnis		38'870.60		185'000		257'821.55
2	Bildung	5'452'448.56	8'496.80	4'926'000		5'201'674.77	67'636.00
	Nettoergebnis		5'443'951.76		4'926'000		5'134'038.77
3	Kultur, Sport und Freizeit	12'906.30	69'281.00	2'500'000		425'792.95	981.90
	Nettoergebnis	56'374.70			2'500'000		424'811.05
4	Gesundheit	86'514.15	2'000.00	449'000		13'913.84	
	Nettoergebnis		84'514.15		449'000		13'913.84
5	Soziale Sicherheit						
	Nettoergebnis						
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'744'734.75	50'000.00	1'555'000		1'251'993.28	235'974.10
	Nettoergebnis		1'694'734.75		1'555'000		1'016'019.18
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'291'424.79	639'918.91	2'179'000	840'000	2'191'775.73	1'321'138.46
	Nettoergebnis		651'505.88		1'339'000		870'637.27
8	Volkswirtschaft						
	Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen		8'803'605.21	769'696.71	12'099'000	965'000	9'474'047.15	1'629'371.33
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			8'033'908.50		11'134'000		7'844'675.82
Total		8'803'605.21	8'803'605.21	12'099'000	12'099'000	9'474'047.15	9'474'047.15

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	176'706.06		180'000		131'075.03	3'640.87
	Nettoergebnis		176'706.06		180'000		127'434.16
02	Allgemeine Dienste	176'706.06		180'000		131'075.03	3'640.87
	Nettoergebnis		176'706.06		180'000		127'434.16
0220	Allgemeine Dienste, übrige	113'781.01		100'000		648.60	
	Nettoergebnis		113'781.01		100'000		648.60
1910.5200.001	Ablösung Gever Dialog	113'781.01		100'000			
1910.5200.003	Redesign Homepage (i-web)					648.60	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	62'925.05		80'000		130'426.43	3'640.87
	Nettoergebnis		62'925.05		80'000		126'785.56
5030.5040.009	Stadthaus, Erweiterungsbau					52'151.63	
5030.5060.002	Stadtverwaltung, höhenverstellbare Arbeitstische			30'000		78'274.80	
5030.5060.004	Bergstrasse 9 - Einrichtung Büroräumlichkeiten Soziales	22'926.95					
5030.6000.000	Übertragung von Grundstücken ins FV						3'540.97
5030.6310.002	Stadthaus, Montage PV-Anlage, Fördergelder						99.90
5900.5060.001	Fahrzeug Unterhalt Immobilien (Elektro-Transporter)	39'998.10		50'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	38'870.60		310'000	125'000	257'821.55	
	Nettoergebnis		38'870.60		185'000		257'821.55
11	Öffentliche Sicherheit					257'821.55	
	Nettoergebnis						257'821.55
1110	Polizei					257'821.55	
	Nettoergebnis						257'821.55
6100.5060.001	Ersatz Einsatzfahrzeuge Stadtpolizei					226'342.55	
6100.5060.002	Transportfahrzeug Stadtpolizei					31'479.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	38'870.60		60'000			
	Nettoergebnis		38'870.60		60'000		
1400	Allgemeines Rechtswesen	38'870.60		60'000			
	Nettoergebnis		38'870.60		60'000		
6900.5200.001	Alarmierung Amok etc. Stadtverwaltung	38'870.60		60'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	Feuerwehr			250'000	125'000		
	Nettoergebnis				125'000		
1500	Feuerwehr			250'000	125'000		
	Nettoergebnis				125'000		
6110.5060.002	*Feuerwehr, Brandschutzbekleidung			250'000	125'000		
2	BILDUNG	5'452'448.56	8'496.80	4'926'000		5'201'674.77	67'636.00
	Nettoergebnis		5'443'951.76		4'926'000		5'134'038.77
21	Obligatorische Schule	5'452'448.56	8'496.80	4'926'000		5'201'674.77	67'636.00
	Nettoergebnis		5'443'951.76		4'926'000		5'134'038.77
2120	Primarstufe 3 - 8	59'363.80		160'000			
	Nettoergebnis		59'363.80		160'000		
3010.5060.004	Butzen/Semper, Ersatz Mobiliar 4 Schulzimmer	59'363.80		60'000			
3010.5060.025	Anschaffung ICT Primarschule (2025)			100'000			
2170	Schulliegenschaften	5'393'084.76	8'496.80	4'766'000		5'121'068.12	67'636.00
	Nettoergebnis		5'384'587.96		4'766'000		5'053'432.12
5200.5040.002	Ersatzneubauten Breiten: Kindergarten, Hort und Schulverwaltung	3'226'061.23	8'496.80	1'961'000		4'848'334.45	
5200.5040.004	Kindergarten Breiten (Breitenstrasse 17), Anschluss an HEA AG						8'307.00
5200.5040.005	Neues Primarschulhaus GP - Ausschreibung oder Architekturwettbewerb					216'989.52	
5200.5040.006	Neues Primarschulhaus Wolhusen, Projektierung	1'594'504.13		1'500'000			
5200.5040.011	Ersatz Schliessanlagen Schulhäuser und Kindergärten	133'796.70		200'000			
5200.5040.013	Elektronische Schliessanlage SH Butzen, Stigeli, Semper und Chlefeld	6'226.80				62'498.20	
5200.5040.015	*Neues Primarschulhaus, Studie Gesamtlösung Umgebung/Parkierung			200'000			
5200.5040.017	Schulhaus Stigeli, Ersatz Aufzug	68'991.80		80'000			
5200.5040.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung	11'345.85				-6'754.05	
5200.5060.003	Schulhaus Stigeli, Ersatz Audio-Anlage in Turnhalle	3'372.70		80'000			
5200.5060.004	Schulliegenschaften, Anschaffung Strassenkehrmaschine	79'580.15		100'000			
5200.5060.005	Neubau Breiten, Ausstattung / Möblierung	228'142.85		645'000			
5200.5290.001	Primarschulareal, Umgebungs- und Parkierungskonzept	41'062.55					
5200.6310.081	Schulhaus Butzen, Gesamtsanierung						59'329.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2191	Schulverwaltung					80'606.65	
	Nettoergebnis						80'606.65
3920.5200.002	Schulverwaltungssoftware Sclaris					80'606.65	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	12'906.30	69'281.00	2'500'000		425'792.95	981.90
	Nettoergebnis	56'374.70			2'500'000		424'811.05
34	Sport und Freizeit	12'906.30	69'281.00	2'500'000		425'792.95	981.90
	Nettoergebnis	56'374.70			2'500'000		424'811.05
3410	Sport	12'906.30		2'500'000		403'880.30	981.90
	Nettoergebnis		12'906.30		2'500'000		402'898.40
5300.5010.084	Parkplatz Stigeli, Neugestaltung inf. Umbau Mühlebergstrasse					-13'635.00	
5300.5040.001	Freibad Stigeli, Montage PV-Anlage und Installation Wärmepumpe für Wassererwärmung					990.01	981.90
5300.5040.002	Freibad Stigeli, Solarabsorberanlage Wassererwärmung					61'149.04	
5310.5030.003	*Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn und Erweiterung Sportanlage			500'000			
5310.5040.001	Sportanlage im Moos, Sanierung Tartanbahn + Neubau Garderobengebäude inkl. Gastro, Bedürfnisabklär	12'906.30				206'511.00	
5310.5040.003	*Sportanlage im Moos, Neubau Sportgebäude inkl. Gastro, Realisierung			2'000'000			
5310.5060.002	Sportanlage im Moos, Anschaffung neuer Spindelmäher					102'773.45	
5310.5060.003	Sportanlage im Moos, Anschaffung Mähroboter					46'091.80	
3420	Freizeit		69'281.00			21'912.65	
	Nettoergebnis	69'281.00					21'912.65
2710.5030.002	Stadtpark Brauiweiher, Neugestaltung		69'281.00			21'912.65	
4	GESUNDHEIT	86'514.15	2'000.00	449'000		13'913.84	
	Nettoergebnis		84'514.15		449'000		13'913.84
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	86'514.15	2'000.00	449'000		-10'386.16	
	Nettoergebnis		84'514.15		449'000	10'386.16	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	86'514.15	2'000.00	449'000		-10'386.16	
	Nettoergebnis		84'514.15		449'000	10'386.16	
5400.5040.080	Haus zum Seewadel, Ersatzneubau					13'399.59	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5400.5060.005	Seewadel, Anteil Ausstattung / BKP 3, 9 aus Ersatzneubau					-23'785.75	
5400.5060.007	*Seewadel, ICT Change Server - Hardware			70'000			
5400.5060.010	*Seewadel, Mahlzeitendienst Transportboxen			20'000			
5400.5060.012	*Seewadel, Abräumwagen und Tableau			20'000			
5400.5060.013	Seewadel, Küche Bodenreinigungsmaschine	6'835.75		7'000			
5400.5060.014	Seewadel, Gewerbswaschmaschine	16'712.30		18'000			
5400.5060.015	Seewadel, Gewerbstrockner	20'214.70	2'000.00	24'000			
5400.5200.002	Seewadel, Gastro POS Kassensystem	6'213.60		10'000			
5400.5200.003	Seewadel, ICT Change Server - Software	36'537.80		280'000			
42	Ambulante Krankenpflege					24'300.00	
	Nettoergebnis						24'300.00
4210	Ambulante Krankenpflege					24'300.00	
	Nettoergebnis						24'300.00
5410.5060.002	Spitex, Fahrzeug (2024)					24'300.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'744'734.75	50'000.00	1'555'000		1'251'993.28	235'974.10
	Nettoergebnis		1'694'734.75		1'555'000		1'016'019.18
61	Strassenverkehr	1'744'734.75	50'000.00	1'555'000		943'578.18	
	Nettoergebnis		1'694'734.75		1'555'000		943'578.18
6150	Gemeindestrassen	1'744'734.75	50'000.00	1'555'000		943'578.18	
	Nettoergebnis		1'694'734.75		1'555'000		943'578.18
2400.5010.004	Sanierung Heimpelstrasse (oben)	851'193.00		770'000		66'706.52	
2400.5010.007	Gehwegüberfahrt Hüttenweg in Zwillikon			50'000			
2400.5010.009	Sanierung Betpurstrasse	163'372.85	50'000.00				
2400.5010.010	*Sanierung Grossholzerstrasse			30'000			
2400.5010.012	*Im Feld, Sanierung Strasse			20'000			
2400.5010.013	Litzistrasse, Teilsanierung	90'497.37					
2400.5010.015	Instandstellung Stigelistrasse, Erlenweg, Wilgibelweg	99'305.73				113'742.65	
2400.5010.016	Unterhalt, Ertüchtigung Brücken (2025)	81'841.75		100'000			
2400.5010.018	Teilsanierung Dachlisserweg					50'580.61	
2400.5010.021	*Aufwertung Kreiselgestaltung Bahnhofplatz			50'000			
2400.5010.022	Brücke Giessenstrasse, Sanierung oder Ersatz	2'341.30					
2400.5010.025	Strassenbeleuchtung (2025)	98'788.45		100'000			
2400.5010.032	*Strassenerneuerungsprogramm			80'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2400.5010.086	Sanierung Sonnenbergstrasse (unten)	19'611.15		25'000		3'818.35	
2400.5010.088	Sanierung Butzenstrasse	581.45				346'905.50	
2400.5010.090	Sanierung Wohlhausenstrasse, 2. Etappe	65'203.25				320'052.80	
2400.5010.092	Sanierung Breitenstrasse					19'530.15	
2400.5060.003	Kommunalfahrzeug mit Schneepflug	192'498.45		200'000		22'241.60	
2400.5060.004	Werkhof, Elektro-Transporter	79'500.00		80'000			
2400.5060.005	*Werkhof, Schneepflug und Salzstreuer			50'000			
62	Öffentlicher Verkehr					308'415.10	235'974.10
	Nettoergebnis						72'441.00
6210	Bahninfrastruktur					308'415.10	235'974.10
	Nettoergebnis						72'441.00
2301.5010.121	Busbahnhof, Behindertengerechte Anpassungen					308'415.10	235'974.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'291'424.79	639'918.91	2'179'000	840'000	2'191'775.73	1'321'138.46
	Nettoergebnis		651'505.88		1'339'000		870'637.27
72	Abwasserbeseitigung	1'224'459.89	639'918.91	1'809'000	840'000	2'080'197.67	1'321'138.46
	Nettoergebnis		584'540.98		969'000		759'059.21
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	891'307.38	306'766.40	999'000	30'000	1'163'379.21	404'320.00
	Nettoergebnis		584'540.98		969'000		759'059.21
2600.5030.002	Regenrückhaltebecken Mettenholz	432'054.65		200'000		247'704.56	
2600.5030.004	*Diverse Kanalsanierungen			100'000			
2600.5030.006	Kanalisation Alte Obfelderstrasse (1. Etappe)			40'000			
2600.5030.008	Kanalisation Zeughausstrasse	15'320.08		50'000			
2600.5030.009	Gebiet Stockmatt, Rohrrinnensanierung					95'702.64	
2600.5030.010	Meteorwasserleitung Gebiet Giessen	27'770.44					
2600.5030.013	Rohrrinnensanierung, Etappe 2025	80'154.02					
2600.5030.092	Kanalisation Sonnenbergstrasse unten	26'073.08		25'000		804.95	
2600.5290.001	Planungen GEP, 2. Etappe	37'108.89				82'531.13	
2600.5290.002	Planungen GEP, 3. Etappe	12'166.65					
2600.5290.023	Planungen GEP, Zustandsuntersuch + 1. Etappe	61'167.86		100'000		187'644.97	
2600.5620.025	Investitionskostenanteil Kläranlage Zwillikon (2025)	25'395.85		179'000			
2600.5620.126	Investitionsbeitrag Um- Ausbau zu neuer Kläranlage	174'095.86		305'000		548'990.96	
2600.6370.022	Anschlussgebühren (2025)		306'766.40		30'000		
2600.6370.024	Kanalisationsanschlussgebühren (2023)						404'320.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	333'152.51	333'152.51	810'000	810'000	916'818.46	916'818.46
2610.5030.103	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Projektierung	290'741.31		110'000		916'818.46	
2610.5030.126	Kläranlage, Werterhalt (2025)	42'411.20		300'000			
2610.5030.127	Um- Ausbau zu neuer Kläranlage - Realisierung			400'000			
2610.6320.001	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		333'152.51		810'000		916'818.46
74	Verbauungen	6'632.15		170'000		41'072.06	
	Nettoergebnis		6'632.15		170'000		41'072.06
7410	Gewässerverbauungen	6'632.15		170'000		41'072.06	
	Nettoergebnis		6'632.15		170'000		41'072.06
2700.5020.001	*Ausbau Linden-/Grossholzerbach (Hochwasserschutz)			50'000			
2700.5020.002	*Ausbau alter Lindenbach (Hochwasserschutz)			20'000			
2700.5020.046	Hochwasserschutz Essbach/Haselbach/Allmendbach	6'632.15		100'000		41'072.06	
77	Übriger Umweltschutz	60'332.75		200'000		70'506.00	
	Nettoergebnis		60'332.75		200'000		70'506.00
7710	Friedhof und Bestattung	60'332.75		200'000		70'506.00	
	Nettoergebnis		60'332.75		200'000		70'506.00
1240.5060.001	Friedhof, Kühlanlage Katafalk	38'366.90		40'000			
1240.5060.002	*Friedhof, eRasenmäher inkl. Walbox			50'000			
1240.5290.001	Entwicklungsplanung Friedhof	21'965.85		110'000		70'506.00	
9	FINANZEN	428'047.40	8'461'955.90	965'000	12'099'000	711'570.97	8'556'246.79
	Nettoergebnis	8'033'908.50		11'134'000		7'844'675.82	
99	Nicht aufgeteilte Posten	428'047.40	8'461'955.90	965'000	12'099'000	711'570.97	8'556'246.79
	Nettoergebnis	8'033'908.50		11'134'000		7'844'675.82	
9999	Abschluss	428'047.40	8'461'955.90	965'000	12'099'000	711'570.97	8'556'246.79
	Nettoergebnis	8'033'908.50		11'134'000		7'844'675.82	
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	428'047.40		965'000		711'570.97	
9999.6900.000	Aktiviert Ausgaben		8'461'955.90		12'099'000		8'556'246.79

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen					220'457.07	176'191.30
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	950.00	950.00			21'000.00	21'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen		950.00	950.00	0	0	241'457.07	197'191.30
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	0.00	0	0	0.00	44'265.77
Total		950.00	950.00	0	0	241'457.07	241'457.07

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	Nettoergebnis	950.00	950.00			241'457.07	197'191.30
							44'265.77
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					220'457.07	176'191.30
5100.7240.000	Kaufs- und Verkaufsnebenkosten FV					188.15	
5100.7500.000	Übertragung Grundstück vom VV ins FV					3'540.97	
5100.7700.000	Übertragung realisierter Gewinn aus Grundstücken in die ER					167'462.18	
5100.8000.000	Verkauf von Grundstücken						171'191.30
5110.7040.001	Obere Bahnhofstrasse 13, Anschluss an HEA AG					49'265.77	5'000.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	950.00	950.00			21'000.00	21'000.00
4120.7760.000	Übertrag von realisierten Gewinnen aus Mobilien in ER	950.00				21'000.00	
4120.8060.010	Verkauf Fahrzeuge Feuerwehr		950.00				21'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten					5'000.00	49'265.77
	Nettoergebnis					44'265.77	
9999	Abschluss					5'000.00	49'265.77
9999.7990.000	Abgang Sachanlagen FV					5'000.00	
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV						49'265.77