Stadt Schlieren

Budget 2027

Ablieferung an Stadtrat	16. Oktober 2026
Abnahmebeschluss Stadtrat	21. Oktober 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21. Oktober 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	xx.12.2026
Abnahmebeschluss Gemeindeparlament	xx.12.2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Stadtrates	4 - 17
2	Anträge und Beschlüsse	18 - 22
	Budget - Übersicht	
3	Steuerertrag und Steuerfuss	23
4	Finanzierung	24 - 25
5	Haushaltsgleichgewicht	26 - 28
6	Erfolgsrechnung	29
7	Investitionsrechnungen	30 - 31
	Budget - Details	
8	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	32 - 91
9	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	92 - 114
10	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	115 - 161
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	162 - 177
12	Anlagegeschäfte Finanzvermögen	178 -183
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	184 - 188
14	Finanzkennzahlen	189 - 191

Kontakt

Ressort Finanzen und Liegenschaften

Freiestrasse 6

8952 Schlieren

Ressortvorsteher	Dominic Schläpfer
Abteilungsleiter Finanzen und Liegenschaften	Louis Mouwen
Telefon	044 738 15 18
E-Mail	louis.mouwen@schlieren.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrates zum Budget 2027

Wirtschaftliches Umfeld

Die Schweizer Wirtschaft hat sich im bisherigen Jahresverlauf 2026 deutlich dynamischer entwickelt als noch zur Jahresmitte erwartet. Die Expertengruppe Konjunkturprognosen des Bundes rechnet gemäss ihrer Prognose vom 17. September 2026 für das laufende Jahr mit einem Wachstum des sporteventbereinigten Bruttoinlandprodukts (BIP) von 1.7 %. Im Juni war noch von einem Wachstum von 0.9 % ausgegangen worden. Für 2027 wird weiterhin ein Wachstum von 1.6 % erwartet.

Das kräftige Wachstum im zweiten Quartal 2026 war breit abgestützt, wurde jedoch überdurchschnittlich stark von der chemisch-pharmazeutischen Industrie und den Exporten getragen. Für die zweite Jahreshälfte rechnet die Expertengruppe deshalb mit einer gewissen Gegenbewegung. Für 2027 wird eine weitere Belebung der Weltnachfrage erwartet. Der private Konsum dürfte um 1.4 % und die Ausrüstungsinvestitionen um 2.2 % wachsen.

Auch die Lage auf dem Arbeitsmarkt bleibt insgesamt stabil. Für 2026 wird mit einer durchschnittlichen Arbeitslosenquote von 3.1 % und für 2027 mit 3.0 % gerechnet. Gleichzeitig bleibt der Preisdruck gering. Der Landesindex der Konsumentenpreise dürfte sowohl 2026 als auch 2027 um 0.6 % steigen. Die konjunkturellen Aussichten sind jedoch weiterhin mit erheblichen Unsicherheiten verbunden. Insbesondere geopolitische Konflikte, hohe Energiepreise und die anhaltende handelspolitische Unsicherheit stellen Risiken für die weitere Entwicklung dar.

Für den Wirtschaftsstandort Schlieren ist die konjunkturelle Entwicklung von besonderer Bedeutung. Die Stadt verfügt über rund 20'000 Arbeitsplätze und eine breit aufgestellte Unternehmenslandschaft mit einem ausgeprägten Dienstleistungs-, Forschungs- und Technologiesektor sowie starken Clustern insbesondere im Bereich Biotech, Medtech und Healthtech. Entsprechend wirken sich die Entwicklung der Unternehmensgewinne, der Investitionstätigkeit und des internationalen wirtschaftlichen Umfelds auch auf die Steuererträge der Stadt aus.

Tabelle 4: Konjunkturprognosen Schweiz, September 2026[33]

Ohne gegenteilige Angabe Veränderungen in %, Beiträge in Prozentpunkten, BIP und Komponenten: real, saisonbereinigt

	2024	2025	2026 *		2027 *	
Bruttoinlandprodukt (BIP) und Komponenten, Sportevent-bereinigt**						
BIP	1.3	1.8	1.7	(0.9)	1.6	(1.6)
Privater Konsum	2.1	1.7	1.3	(1.2)	1.4	(1.4)
Staatskonsum	2.0	-0.6	2.0	(1.2)	0.8	(0.5)
Bauinvestitionen	-1.4	2.9	2.4	(1.4)	1.9	(1.7)
Ausrüstungsinvestitionen	0.6	3.7	0.5	(0.3)	2.2	(2.0)
Warenexporte	3.2	3.0	1.5	(-0.7)	2.6	(3.5)
Dienstleistungsexporte	3.6	4.1	2.7	(1.8)	3.2	(2.5)
Warenimporte	4.2	9.8	0.0	(-0.3)	2.6	(2.4)
Dienstleistungsimporte	2.3	0.8	1.7	(1.5)	3.3	(3.5)
Beiträge zum BIP-Wachstum, Sportevent-bereinigt**						
Inländische Endnachfrage	1.2	1.6	1.1	(0.9)	1.3	(1.2)
Aussenhandel	0.3	-0.8	0.8	(-0.2)	0.2	(0.5)
Arbeitsmarkt und Preise						
Vollzeitäquivalente Beschäftigung	1.8	1.1	1.7	(0.5)	1.3	(0.7)
Arbeitslosenquote in %	2.4	2.8	3.1	(3.1)	3.0	(3.0)
Landesindex der Konsumentenpreise	1.1	0.2	0.6	(0.6)	0.6	(0.6)
BIP, nicht Sportevent-bereinigt	1.5	1.6	2.1	(1.2)	1.2	(1.3)

* Prognosen der Expertengruppe Konjunkturprognosen des Bundes vom 17.09.2026. Prognosen vom 18.06.2026 in Klammern.
** Von Sportevent-Effekten betroffen sind: BIP, Dienstleistungsexporte, Dienstleistungsimporte, Aussenhandel.
Quellen: BFS, SECO

Prognose 2026

Erfolgsrechnung

Für das Rechnungsjahr 2026 zeichnet sich gegenüber dem Budget eine deutliche Verbesserung ab. Während das Budget 2026 einen Aufwandüberschuss von 4.2 Mio. Franken vorsah, wird gemäss aktueller Prognose mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet.

Der Gesamtaufwand wird mit 212.0 Mio. Franken prognostiziert und liegt damit rund 4.8 Mio. Franken unter dem Budget 2026. Die Entlastung ist insbesondere auf tiefere Kosten für den Gaseinkauf sowie geringere Aufwendungen bei der wirtschaftlichen Hilfe und den Zusatzleistungen zur IV zurückzuführen. Teilweise werden diese Minderaufwendungen durch höhere Ausgaben in anderen Bereichen kompensiert.

Der Gesamtertrag wird mit ebenfalls rund 212.0 Mio. Franken erwartet und fällt damit rund 0.6 Mio. Franken tiefer aus als budgetiert. Innerhalb der Erträge zeigen sich unterschiedliche Entwicklungen. Insbesondere der Ressourcenzuschuss aus dem kantonalen Finanzausgleich fällt mit voraussichtlich 15.2 Mio. Franken rund 2.9 Mio. Franken höher aus als budgetiert. Dem stehen Mindererträge in anderen Bereichen gegenüber.

Im steuerfinanzierten Haushalt bewegt sich der Personalaufwand insgesamt praktisch auf Budgetniveau. Fluktuationen und Vakanzen führen zwar weiterhin zu Minderaufwendungen, werden jedoch insbesondere durch die neu bewilligten Stellen in der Abteilung Bau und Planung teilweise kompensiert. Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand wird mit Mehraufwendungen von rund 0.9 Mio. Franken gerechnet. Demgegenüber fällt der Transferaufwand voraussichtlich rund 1.5 Mio. Franken tiefer aus. Dazu tragen insbesondere tiefere Aufwendungen bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe und den Zusatzleistungen zur IV bei.

Auf der Ertragsseite des Steuerhaushalts werden rund 1.0 Mio. Franken höhere Fiskalerträge erwartet. Wesentlich zur Verbesserung trägt zudem der Ressourcenzuschuss aus dem kantonalen Finanzausgleich bei, welcher im Transferertrag abgebildet ist. Dieser wird mit 15.2 Mio. Franken prognostiziert und liegt damit rund 2.9 Mio. Franken über dem Budget.

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben ergeben sich insbesondere in der Gas- und Wasserversorgung grössere Veränderungen. Die tieferen Erträge der Gasversorgung stehen einem entsprechend geringeren Aufwand für die Gasbeschaffung gegenüber. Bei der Wasserversorgung wirken sich zudem buchhalterische Anpassungen bei der Materialbeschaffung aus. Diese Veränderungen beeinflussen die ausgewiesenen Aufwands- und Ertragspositionen des Gesamthaushalts, nicht jedoch das Jahresergebnis des Steuerhaushalts.

Investitionsrechnung und Finanzierung

Für das Jahr 2026 waren im Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen von rund 31.9 Mio. Franken budgetiert. Gemäss aktueller Hochrechnung werden voraussichtlich 22.8 Mio. Franken realisiert. Dies entspricht einer Realisierungsquote von rund 71 %.

Aufgrund der tieferen Investitionstätigkeit und der gegenüber dem Budget verbesserten Erfolgsrechnung erhöht sich der Selbstfinanzierungsgrad. Dieser wird aktuell mit rund 55 % prognostiziert, gegenüber rund 32 % im Budget 2026. Damit kann ein grösserer Anteil der realisierten Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden als ursprünglich erwartet. Der verbleibende Finanzierungsbedarf fällt entsprechend tiefer aus.

Budget 2027

Haushaltsgleichgewicht - Ausgleich des Budgets

Ausgeglichene Erfolgsrechnung
Die Erfolgsrechnung muss grundsätzlich jährlich ausgeglichen sein. Der Bezug zu § 92 Abs. 1 des Gemeindegesetzes (GG) ist zwar nicht zwingend formuliert, jedoch ist aufgrund des Haushaltsgleichgewichts ein wiederholtes hohes Defizit zu vermeiden. Das Budget 2027 weist einen Ertragsüberschuss von 3.1 Mio. Franken aus. Damit ist der Haushaltsausgleich gewährleistet.

Steuerbedarf
Der Steuerbedarf beträgt im Budget 2027 rund 68.3 Mio. Franken und liegt damit rund 1.0 Mio. Franken tiefer als im Budget 2026.
Der mutmassliche einfache Gemeindesteuerertrag (100 %) wird mit 64.3 Mio. Franken veranschlagt und liegt damit 5.7 Mio. Franken über dem Vorjahresbudget von 58.6 Mio. Franken. Bei einem unveränderten Steuerfuss von 111 % ergibt sich für das Rechnungsjahr ein Steuerertrag von rund 71.4 Mio. Franken.
Der Steuerertrag übersteigt den Steuerbedarf um rund 3.1 Mio. Franken. Entsprechend wird beantragt, den Steuerfuss für das Jahr 2027 unverändert bei 111 % festzusetzen.

Maximal zulässiger Aufwandüberschuss
Gemäss § 92 Abs. 2 des Gemeindegesetzes (GG) beträgt der maximal zulässige Aufwandüberschuss für das Budget 2027 rund 11.5 Mio. Franken. Mit dem budgetierten Ertragsüberschuss von 3.1 Mio. Franken wird diese gesetzliche Vorgabe deutlich eingehalten. Der Stadtrat orientiert sich bei der finanziellen Steuerung jedoch nicht allein an dieser gesetzlichen Obergrenze, sondern insbesondere an den Zielwerten der Finanzstrategie 2035.

Finanzstrategie 2035

Mit SRB 41 vom 6. März 2024 hat der Stadtrat die Finanzstrategie 2035 genehmigt. Sie definiert die finanzpolitischen Grundsätze, finanziellen Zielwerte und Steuerungsgrössen sowie die Massnahmen zur Weiterentwicklung der finanziellen Führung.
Die Beurteilung der finanziellen Zielwerte und allfälliger Massnahmen erfolgt auf Grundlage der Jahresrechnung 2025. Die Kennzahlen zeigen, dass aktuell keine zusätzlichen Massnahmen gemäss Finanzstrategie 2035 erforderlich sind Aufgrund der hohen Investitionstätigkeit nimmt die Verschuldung in den kommenden Jahren jedoch deutlich zu. Die Entwicklung der Verschuldung und der Zinsbelastung ist deshalb weiterhin eng zu überwachen.

Finanzielle Ziele – Massnahmen zur Stärkung der finanziellen Widerstandsfähigkeit

Zinsbelastungsquote Gesamthaushalt < 5 %		Tragbare Schulden sicherstellen
Jahr	JR 2025	Budget 2027
Kennzahl	2.60%	
Steuerungsziele	< 3.00%	
Massnahmen (t+2)		Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Laufende Überwachung sicherstellen.

Nettoschulden pro Einwohner/in Allgemeiner Haushalt < Fr. 5'000.00		Nettoschulden begrenzen
Jahr	JR 2025	Budget 2027
Kennzahl in Fr.	1'003	
Steuerungsziele	< 2'000	
Massnahmen (t+2)		Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Laufende Überwachung sicherstellen.

Eigenkapitalquote Gesamthaushalt Ø 4 Jahre > 40 %		Zweckfreies Eigenkapital erhalten
Jahr	JR 2025	Budget 2027
Kennzahl Ø 2021-24	43.2%	
Steuerungsziele	> 40.0%	
Massnahmen (t+2)		Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Laufende Überwachung sicherstellen.

Die Beurteilung und die daraus abgeleiteten Massnahmen für das Budget 2027 basieren gemäss Finanzstrategie 2035 auf den Kennzahlen des Rechnungsjahres 2025 (t+2).

Eigenwirtschaftsbetriebe

Minimaler Fondsbestand der Spezial-finanzierungen und Gemeindebetriebe sicherstellen

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben ist die Entwicklung der Anlagedeckungsgrade weiterhin zu beobachten. Für 2027 werden Anlagedeckungsgrade von 28.68 % bei der Wasserversorgung, 294.45 % bei der Gasversorgung, 70.56 % bei der Abwasserentsorgung und 59.83 % bei der Abfallwirtschaft erwartet. Die Werte liegen damit teilweise ausserhalb des in der Finanzstrategie vorgesehenen Zielbereichs. Die Entwicklung der Spezialfinanzierungen und der Gebühren ist deshalb im Rahmen der Finanzplanung weiterhin zu überprüfen.

Erfolgsrechnung

Das Budget 2027 sieht einen Gesamtaufwand von 216.3 Mio. Franken und einen Gesamtertrag von 219.4 Mio. Franken vor. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von 3.1 Mio. Franken. Gegenüber dem Budget 2026, das einen Aufwandüberschuss von 4.2 Mio. Franken vorsah, verbessert sich das Ergebnis um 7.3 Mio. Franken. Für die Berechnung der einwohnerabhängigen Kennzahlen wird mit 21'700 Einwohnerinnen und Einwohnern gerechnet.

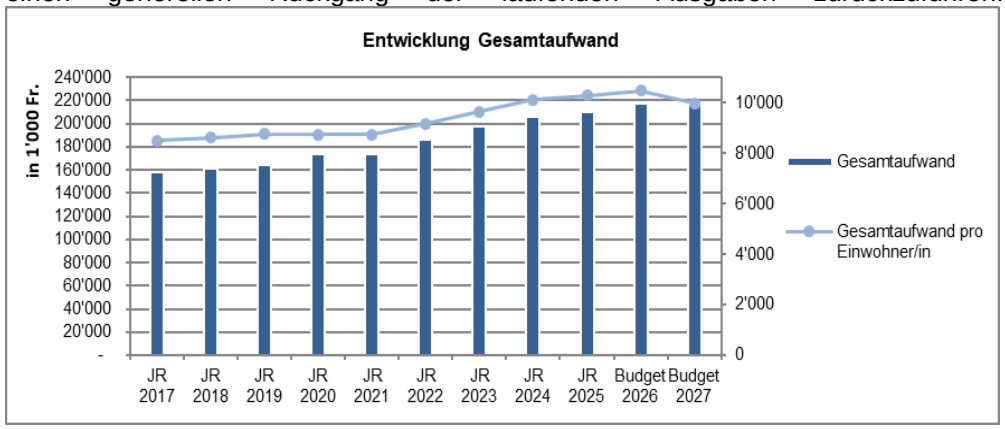
Gestufter Erfolgsausweis

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit verbessert sich gegenüber dem Budget 2026 insbesondere aufgrund der höheren Steuererträge. Der betriebliche Aufwand bleibt mit 197.8 Mio. Franken praktisch unverändert, während auf der Ertragsseite eine deutliche Zunahme erwartet wird.
Die höheren Fiskalerträge tragen wesentlich zum positiven Gesamtergebnis bei. Gleichzeitig bleiben die finanziellen Belastungen durch die laufende Aufgabenerfüllung sowie die zunehmenden Abschreibungen und Finanzierungskosten bestehen.

Gesamtaufwand

Der Gesamtaufwand beträgt im Budget 2027 rund 216.3 Mio. Franken und liegt damit um rund 0.5 Mio. Franken unter dem Budget 2026. Der betriebliche Aufwand bleibt insgesamt nahezu unverändert. Innerhalb der einzelnen Aufwandarten zeigen sich jedoch unterschiedliche Entwicklungen.
Der Personalaufwand steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um rund 1.7 Mio. Franken. Demgegenüber fällt der Sach- und übrige Betriebsaufwand um rund 0.9 Mio. Franken tiefer aus. Der Transferaufwand nimmt um rund 1.0 Mio. Franken zu, während die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen deutlich zurückgehen.

Die Entwicklung zeigt, dass der Gesamtaufwand trotz zusätzlicher Aufgaben und steigender Personalkosten insgesamt stabil gehalten werden kann. Die Verbesserung des Budgetergebnisses ist damit hauptsächlich auf die höheren Erträge und nicht auf einen generellen Rückgang der laufenden Ausgaben zurückzuführen.

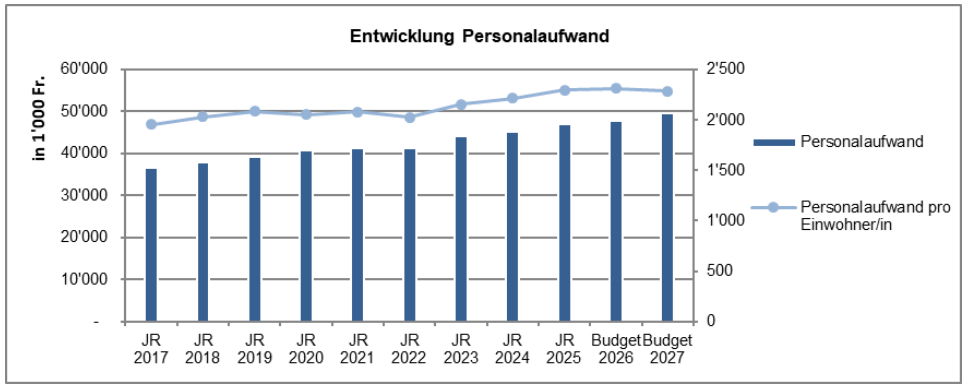


Artengliederung		Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Abweichung Betrag	Abweichung %
3	**Aufwand**	**216'341'400.00**		**216'873'600.00**		**-532'200.00**	**-0.25**
30	Personalaufwand	49'575'200.00		47'833'100.00		1'742'100.00	3.64
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	38'783'700.00		39'690'300.00		-906'600.00	-2.28
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'480'300.00		10'416'600.00		63'700.00	0.61
34	Finanzaufwand	4'289'200.00		4'355'000.00		-65'800.00	-1.51
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	2'291'100.00		4'158'100.00		-1'867'000.00	-44.90
36	Transferaufwand	96'629'400.00		95'662'700.00		966'700.00	1.01
39	Interne Verrechnungen	14'292'500.00		14'757'800.00		-465'300.00	-3.15
4	**Ertrag**		**219'430'600.00**		**212'640'900.00**	**6'789'700.00**	**3.19**
40	Fiskalertrag		105'758'000.00		96'756'000.00	9'002'000.00	9.30
41	Regalien und Konzessionen		25'000.00		25'000.00		
42	Entgelte		42'122'400.00		46'142'900.00	-4'020'500.00	-8.71
43	Übrige Erträge		790'500.00		851'700.00	-61'200.00	-7.19
44	Finanzertrag		6'138'600.00		6'509'000.00	-370'400.00	-5.69
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		83'800.00		253'300.00	-169'500.00	-66.92
46	Transferertrag		50'219'800.00		47'345'200.00	2'874'600.00	6.07
49	Interne Verrechnungen		14'292'500.00		14'757'800.00	-465'300.00	-3.15
		216'341'400.00	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**212'640'900.00**		
	Gesamtergebnis	**3'089'200.00**	Ertragsübersch	Aufwandübersch.	**4'232'700.00**	**7'321'900.00**	**-172.98**

30 Personalaufwand

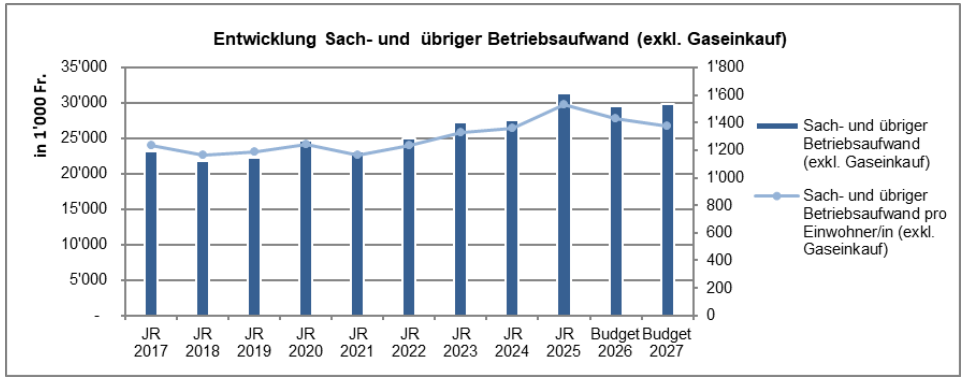
Der Personalaufwand steigt gegenüber dem Budget 2026 um rund 1.7 Mio. Franken beziehungsweise 3.6 %. Die Zunahme ist insbesondere auf zur Leistungserbringung notwendige Stellenplananpassungen sowie die allgemeine Lohnentwicklung zurückzuführen.

Mit SRB Nr. 86 vom 15. April 2026 hat der Stadtrat den Stellenplan der Abteilung Bau und Planung per 1. Mai 2026 um 280 Stellenprozente erhöht. Die zusätzlichen personellen Ressourcen dienen insbesondere der Bewältigung der gestiegenen Anforderungen im Baubewilligungsverfahren, bei den Baukontrollen und in der Administration. Da die Stellenplanerhöhung im Budget 2026 noch nicht berücksichtigt war, wirkt sie sich im Budget 2027 erstmals ganzjährig aus.



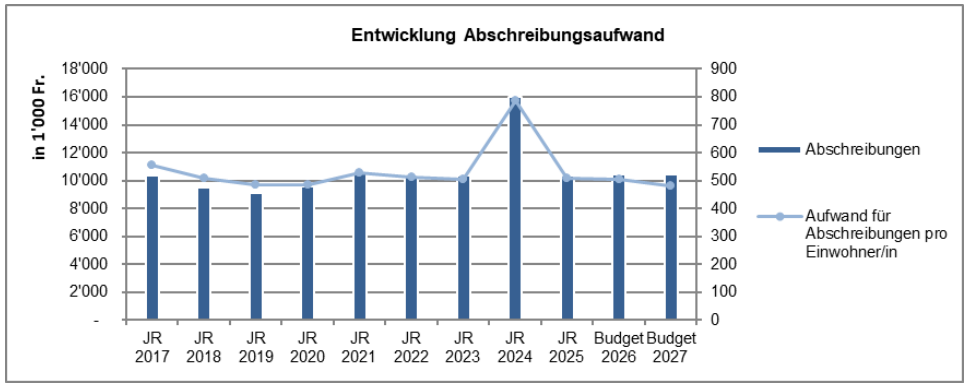
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand wird gegenüber dem Budget 2026 um rund 0.9 Mio. Franken tiefer veranschlagt. Die Entwicklung ist insbesondere durch Veränderungen bei den budgetierten Aufwendungen für den Betrieb, den Unterhalt sowie die Dienstleistungen Dritter geprägt.

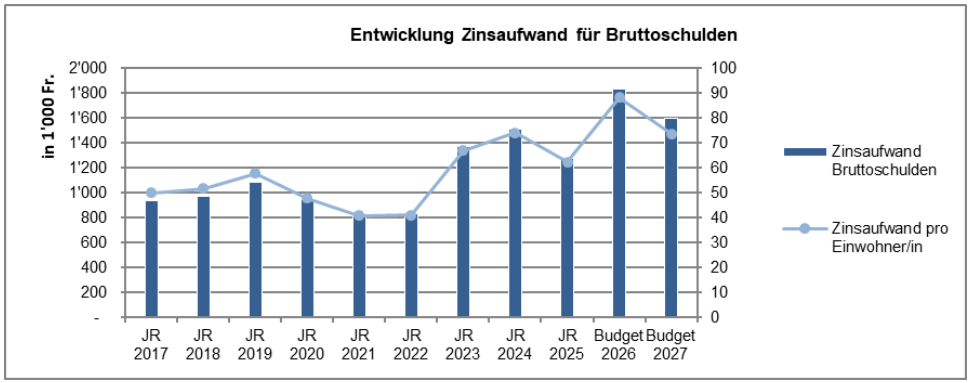


33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen bleiben gegenüber dem Budget 2026 mit rund 10.5 Mio. Franken nahezu unverändert. Aufgrund der hohen geplanten Investitionen ist in den Folgejahren jedoch mit einer deutlichen Zunahme zu rechnen. Gemäss Finanzplanung steigen die Abschreibungen und Wertberichtigungen bis 2030 auf rund 18.2 Mio. Franken. Dies führt zu einer zunehmenden Belastung der Erfolgsrechnung und schränkt den finanziellen Handlungsspielraum der Stadt längerfristig ein.



34 Finanzaufwand
Der Finanzaufwand vermindert sich gegenüber dem Budget 2026 nur leicht. Der Zinsbelastungsanteil liegt mit 0.6 % weiterhin auf einem tiefen Niveau wie im Budget 2026.



35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen
Die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen fallen gegenüber dem Budget 2026 um rund 1.9 Mio. Franken tiefer aus. Bei der Gasversorgung reduziert sich die budgetierte Einlage aufgrund der tieferen Erträge aus dem Gasgeschäft von 2.7 Mio. auf 1.3 Mio. Franken. Gleichzeitig fallen auch die Beschaffungskosten tiefer aus. Bei der Wasserversorgung sinkt die Einlage von 0.7 Mio. auf 0.1 Mio. Franken. Ausschlaggebend sind insbesondere die tiefen budgetierten Erträge aus Dienstleistungen am Leitungsnetz und für Dritte, denen geringere Betriebs- und Unterhaltsaufwendungen gegenüberstehen. Die Einlage der Abwasserentsorgung steigt leicht auf 0.8 Mio. Franken.

36 Transferaufwand (Entschädigungen für die Erfüllung eigener Aufgaben sowie Beiträge an Dritte)
Der Transferaufwand steigt gegenüber dem Budget 2026 um rund 1.0 Mio. Franken. Bei den Ergänzungsleistungen zur AHV werden rund 0.4 Mio. Franken höhere Aufwendungen erwartet, während die Ergänzungsleistungen zur IV um rund 0.4 Mio. Franken tiefer budgetiert sind.

Im Bildungsbereich erhöhen sich die Beiträge an den Kanton für Sonderschulen um rund 0.3 Mio. Franken. Demgegenüber fallen die Beiträge an private Unternehmen für Sonderschulung um rund 0.2 Mio. Franken tiefer aus. Bei der familienergänzenden Kinderbetreuung werden rund 0.2 Mio. Franken höhere Beiträge an private Haushalte erwartet. Die Aufwendungen für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe bleiben weitgehend stabil.

Ertrag

Gesamtertrag
Der Gesamtertrag steigt gegenüber dem Budget 2026 um rund 6.8 Mio. Franken auf 219.4 Mio. Franken. Die Zunahme ist hauptsächlich auf die höheren Fiskalerträge zurückzuführen. Bei den übrigen Ertragsarten zeigen sich unterschiedliche Entwicklungen.

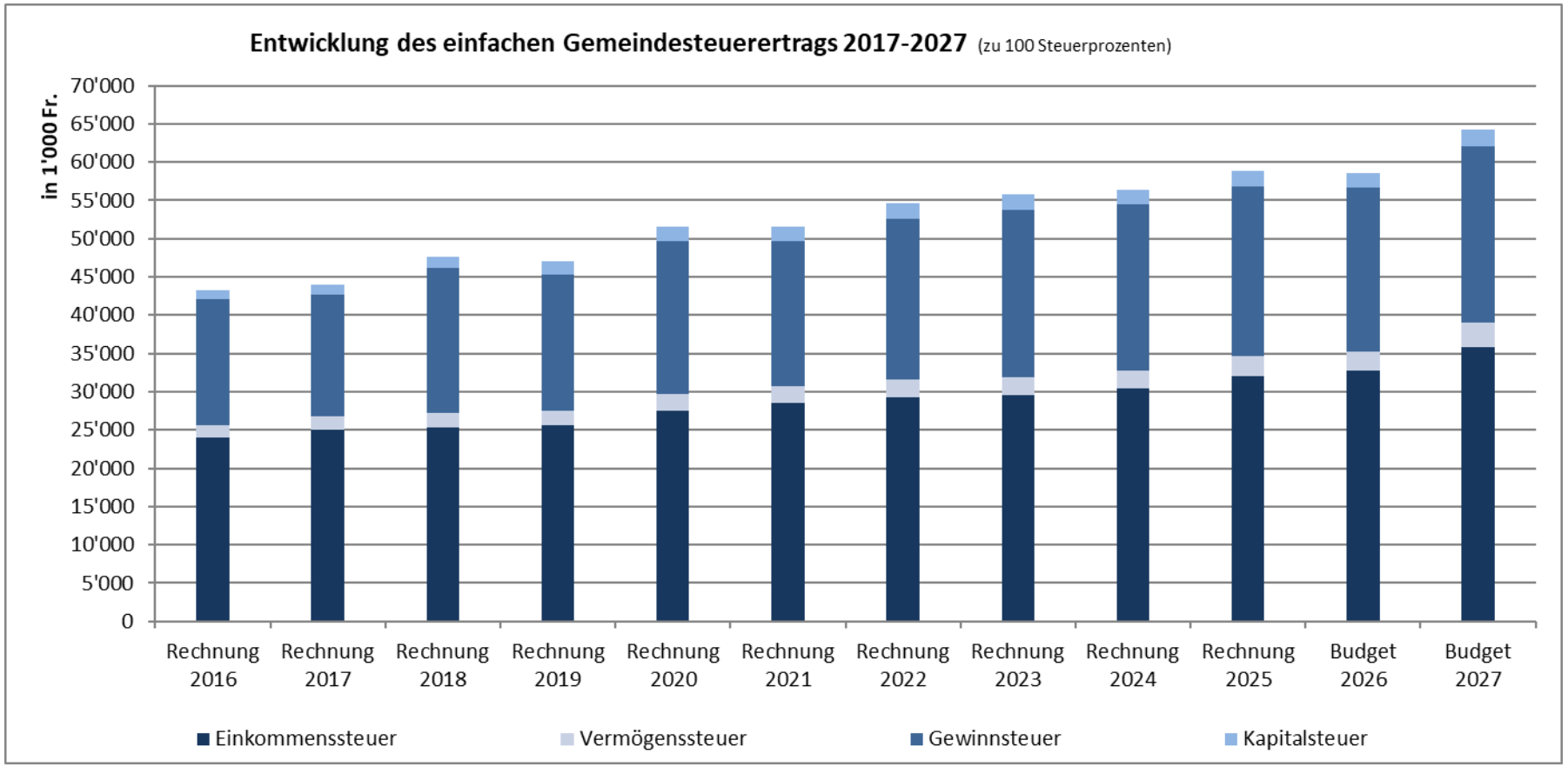
40 Fiskalerträge (Steuerertrag)
Der Fiskalertrag wird für das Budget 2027 mit rund 105.8 Mio. Franken veranschlagt und liegt damit um rund 9.0 Mio. Franken über dem Budget 2026.

Bei den natürlichen Personen werden für das Rechnungsjahr 2027 Einkommenssteuern von 39.7 Mio. Franken und Vermögenssteuern von 3.6 Mio. Franken erwartet. Gegenüber dem Vorjahresbudget entspricht dies einer Zunahme von insgesamt rund 4.1 Mio. Franken. Zusätzlich werden höhere Steuererträge aus früheren Rechnungsjahren budgetiert.

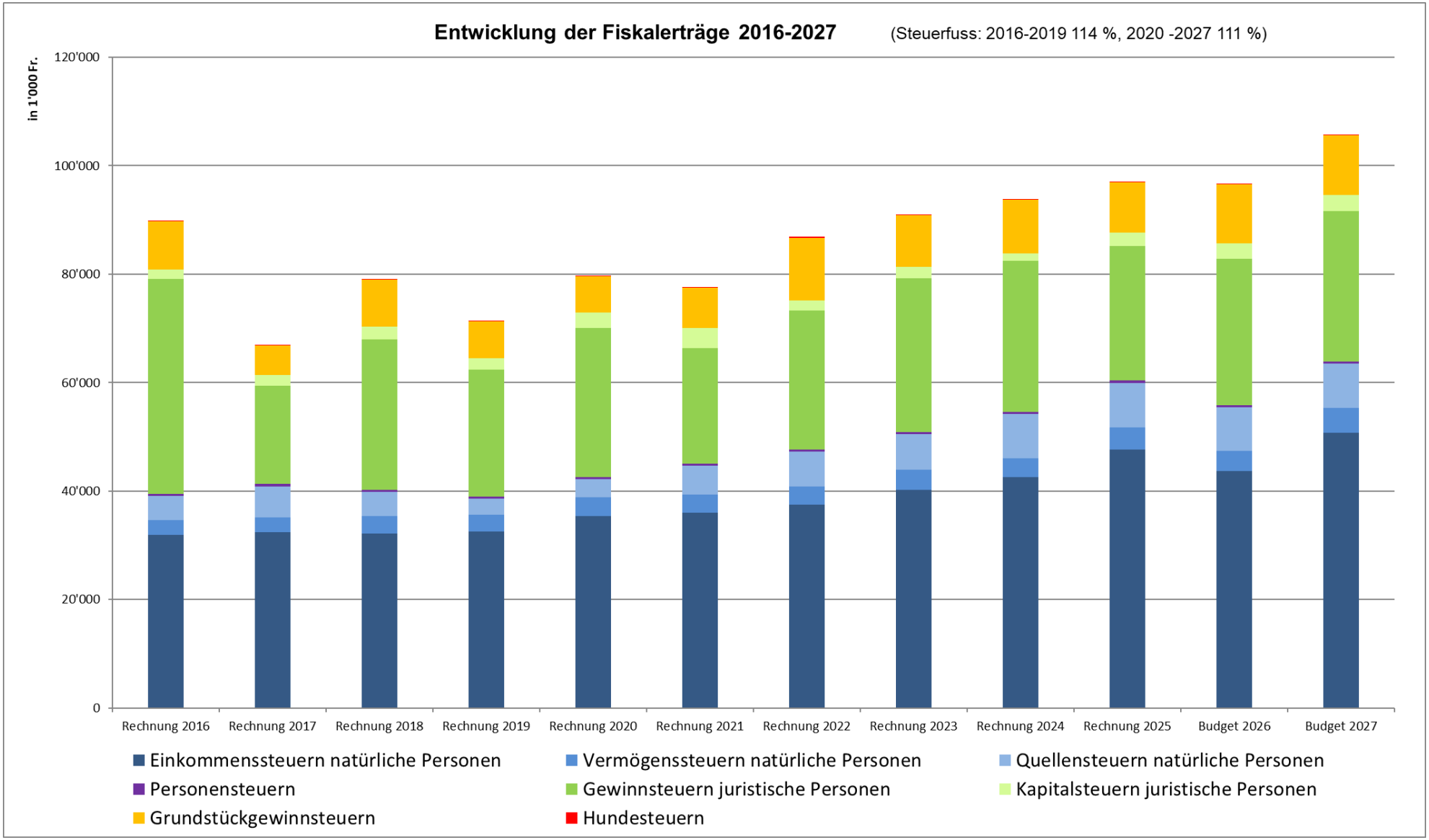
Bei den juristischen Personen werden Gewinnsteuern des Rechnungsjahres von 25.6 Mio. Franken und Kapitalsteuern von 2.4 Mio. Franken erwartet. Dies entspricht gegenüber dem Budget 2026 einer Zunahme von rund 2.2 Mio. Franken. Die übrigen Steuererträge juristischer Personen, insbesondere aus früheren Rechnungsjahren und Steuerausscheidungen, entwickeln sich unterschiedlich.

Die Grundstückgewinnsteuern werden unverändert mit 11.0 Mio. Franken budgetiert. Ein erwarteter ausserordentlicher Steuerertrag wurde aufgrund der Unsicherheiten hinsichtlich des Zeitpunkts der Veranlagung und der definitiven Höhe nach dem Vorsichtsprinzip nicht im Budget 2027 berücksichtigt. In der Finanzplanung ist dieser Sondereffekt in den Folgejahren hingegen enthalten.

Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 111 %.



100% Gemeindesteuerertrag Rechnungsjahr	Rechnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
Einkommenssteuer	23'957'212	25'102'110	25'348'396	25'546'814	27'535'240	28'495'919	29'270'561	29'551'585	30'363'348	31'984'869	32'800'000	35'800'000
Vermögenssteuer	1'697'586	1'749'121	1'868'341	1'943'719	2'165'038	2'177'964	2'281'325	2'389'258	2'326'269	2'648'482	2'500'000	3'200'000
Gewinnsteuer	16'410'935	15'873'031	18'925'242	17'820'343	19'901'754	18'986'098	21'053'422	21'848'197	21'818'404	22'236'433	21'400'000	23'100'000
Kapitalsteuer	1'187'232	1'300'763	1'557'855	1'775'649	1'925'053	1'953'676	2'018'376	1'960'327	1'933'191	1'969'016	1'900'000	2'200'000
Total	**43'252'965**	**44'025'025**	**47'699'834**	**47'086'525**	**51'527'085**	**51'613'658**	**54'623'684**	**55'749'367**	**56'441'212**	**58'838'800**	**58'600'000**	**64'300'000**


Entwicklung der Fiskalerträge 2016-2027
(Steuerfuss: 2016-2019 114 %, 2020 -2027 111 %)
in 1'000 Fr.
120'000
100'000
80'000
60'000
40'000
20'000
0
Rechnung 2016
Rechnung 2017
Rechnung 2018
Rechnung 2019
Rechnung 2020
Rechnung 2021
Rechnung 2022
Rechnung 2023
Rechnung 2024
Rechnung 2025
Budget 2026
Budget 2027
Einkommenssteuern natürliche Personen
Vermögenssteuern natürliche Personen
Quellensteuern natürliche Personen
Personensteuern
Gewinnsteuern juristische Personen
Kapitalsteuern juristische Personen
Grundstückgewinnsteuern
Hundesteuern

Artengliederung		Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Ertrag	Abweichung Betrag	in %	Rechnung 2025 Ertrag
4	**Ertrag**	**105'758'000.00**	**96'756'000.00**	**9'002'000.00**	**9.30**	**97'059'458.23**
40	**Fiskalertrag**	**105'758'000.00**	**96'756'000.00**	**9'002'000.00**	**9.30**	**97'059'458.23**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**	**63'905'000.00**	**55'863'000.00**	**8'042'000.00**	**14.40**	**60'359'821.93**
4000	**Einkommenssteuern natürliche Personen**	**50'723'000.00**	**43'728'000.00**	**6'995'000.00**	**16.00**	**47'708'553.87**
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	39'738'000.00	36'408'000.00	3'330'000.00	9.15	35'503'204.86
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	10'000'000.00	6'500'000.00	3'500'000.00	53.85	11'108'487.46
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	80'000.00	50'000.00	30'000.00	60.00	138'797.55
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	1'700'000.00	1'600'000.00	100'000.00	6.25	1'762'836.35
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-760'000.00	-800'000.00	40'000.00	-5.00	-767'806.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	-35'000.00	-30'000.00	-5'000.00	16.67	-36'965.90
4001	**Vermögenssteuern natürliche Personen**	**4'662'000.00**	**3'725'000.00**	**937'000.00**	**25.15**	**4'059'037.78**
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	3'552'000.00	2'775'000.00	777'000.00	28.00	2'939'814.59
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	800'000.00	700'000.00	100'000.00	14.29	795'872.29
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	30'234.45
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	500'000.00	450'000.00	50'000.00	11.11	502'337.40
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-210'000.00	-220'000.00	10'000.00	-4.55	-209'220.95
4002	**Quellensteuern natürliche Personen**	**8'100'000.00**	**8'000'000.00**	**100'000.00**	**1.25**	**8'173'164.94**
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	8'100'000.00	8'000'000.00	100'000.00	1.25	8'173'164.94
4008	**Personensteuern**	**420'000.00**	**410'000.00**	**10'000.00**	**2.44**	**419'065.34**
4008.00	Personensteuern	420'000.00	410'000.00	10'000.00	2.44	419'065.34
401	**Direkte Steuern juristische Personen**	**30'723'000.00**	**29'763'000.00**	**960'000.00**	**3.23**	**27'355'827.50**
4010	**Gewinnsteuern juristische Personen**	**27'781'000.00**	**26'974'000.00**	**807'000.00**	**2.99**	**24'796'039.90**
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	25'641'000.00	23'754'000.00	1'887'000.00	7.94	24'682'440.68
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	3'000'000.00	2'500'000.00	500'000.00	20.00	420'406.47
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	10'000.00	0.00	10'000.00		136'877.35
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	2'030'000.00	1'400'000.00	630'000.00	45.00	2'786'968.20
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-2'500'000.00	-480'000.00	-2'020'000.00	420.83	-2'850'900.75
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen	-400'000.00	-200'000.00	-200'000.00	100.00	-379'752.05
4011	**Kapitalsteuern juristische Personen**	**2'942'000.00**	**2'789'000.00**	**153'000.00**	**5.49**	**2'559'787.60**
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	2'442'000.00	2'109'000.00	333'000.00	15.79	2'185'607.52
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	300'000.00	500'000.00	-200'000.00	-40.00	137'391.68
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	0.00	0.00		-430.05
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	220'000.00	200'000.00	20'000.00	10.00	262'681.25
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-20'000.00	-20'000.00	0.00	0.00	-25'462.80
402	**Übrige direkte Steuern**	**11'000'000.00**	**11'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**9'219'283.80**
4022	**Vermögensgewinnsteuern**	**11'000'000.00**	**11'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**9'219'283.80**
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	11'000'000.00	11'000'000.00	0.00	0.00	9'219'283.80
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**	**130'000.00**	**130'000.00**	**0.00**	**0.00**	**124'525.00**
4033	**Hundesteuern**	**130'000.00**	**130'000.00**	**0.00**	**0.00**	**124'525.00**
4033.00	Hundesteuern	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00	124'525.00
	Gesamtergebnis	**105'758'000.00**	**96'756'000.00**	**9'002'000.00**	**9.30**	**97'059'458.23**

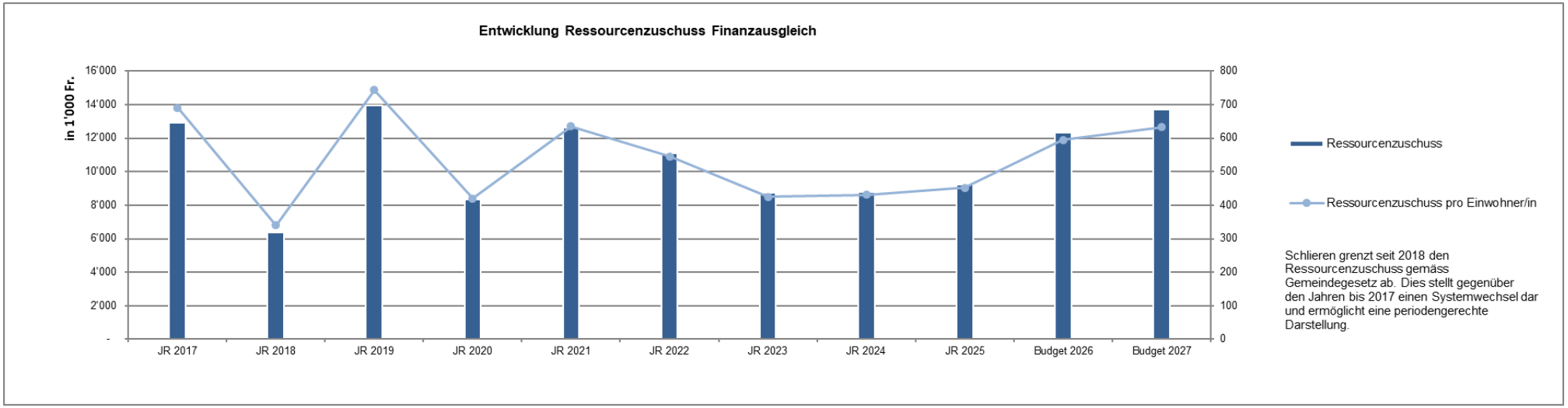
42 Entgelte (Ersatzabgaben, Gebühren, Taxen, Schulgelder, Dienstleistungen, Rückerstattungen, Bussen, Eingänge abgeschriebene Forderungen)
Die Entgelte fallen gegenüber dem Budget 2026 insbesondere aufgrund tieferer Erträge bei der Wasserversorgung geringer aus. Dies aufgrund buchhalterischer Anpassungen. Die Einnahmen aus Dienstleistungen am Leitungsnetz und für Dritte werden mit 0.5 Mio. Franken budgetiert, gegenüber 1.9 Mio. Franken im Vorjahr. Demgegenüber werden bei den Wasserverkäufen leicht höhere Einnahmen erwartet.

44 Finanzertrag (Zinsen, Buchgewinne, Beteiligungserträge, Pacht- /Mietzinsen)
Der Finanzertrag fällt gegenüber dem Budget 2026 um rund 0.4 Mio. Franken tiefer aus. Wesentliche Veränderungen ergeben sich durch den Wegfall der im Vorjahr budgetierten Erträge aus Grundstückverkäufen von rund 0.4 Mio. Franken sowie durch tiefere Mieteinnahmen im Sozialbereich aufgrund der geringeren Anzahl Notwohnungen. Zudem werden tiefere Beteiligungserträge und Zinseinnahmen erwartet. Demgegenüber sind im Budget 2027 erstmals Mietzinserträge von rund 0.4 Mio. Franken aus der Liegenschaft Salmen an der Uitikonerstrasse 17 berücksichtigt.

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
Die Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen fallen gegenüber dem Budget 2026 tiefer aus. Bei der Abfallentsorgung wird für 2027 eine Entnahme von rund 0.1 Mio. Franken budgetiert, gegenüber rund 0.2 Mio. Franken im Vorjahr. Die Entnahme dient dem Ausgleich des budgetierten Aufwandüberschusses der Spezialfinanzierung.

46 Transferertrag (Finanzausgleich, Anteile an Erträgen von öffentlichen Unternehmungen, Entschädigungen und Beiträge von Kantonen, Gemeinden, Zweckverbänden)
Der Transferertrag steigt gegenüber dem Budget 2026 um rund 2.9 Mio. Franken. Der Ressourcenzuschuss aus dem kantonalen Finanzausgleich wird mit 13.7 Mio. Franken budgetiert und liegt damit rund 1.4 Mio. Franken über dem Vorjahresbudget. Gegenüber der aktualisierten Prognose 2026 von 15.2 Mio. Franken fällt der budgetierte Zuschuss hingegen rund 1.5 Mio. Franken tiefer aus.

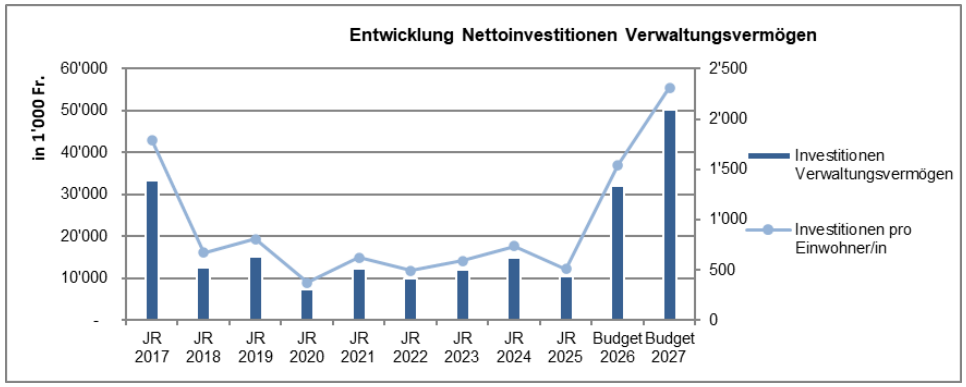
Weitere Veränderungen ergeben sich insbesondere bei den kantonalen Beiträgen an gesetzliche Sozialleistungen und im Asylbereich. Die im Budget ausgewiesenen höheren Transfererträge des Asylbereichs sind teilweise auf die Verschiebung der IAZH-Aufwendungen und -Erträge aus der Sozialberatung Intake zurückzuführen. Diese organisatorische Umgliederung führt für sich allein zu keinen zusätzlichen Erträgen im Gesamthaushalt. Daneben verändern sich die Beiträge für Sonderschulung und weitere öffentliche Aufgaben.



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
Die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen in das Verwaltungsvermögen von 50.2 Mio. Franken vor. Gegenüber dem Budget 2026 mit 31.9 Mio. Franken entspricht dies einer Zunahme von 18.3 Mio. Franken. Die Bruttoinvestitionen belaufen sich auf rund 50.4 Mio. Franken. Der Investitionsanteil beträgt 21.1 % und verdeutlicht die ausserordentlich hohe Investitionstätigkeit der Stadt Schlieren.

Die grössten Investitionen betreffen den Neubau der Alterseinrichtungen mit 18 Mio. Franken und die Sanierung der Schulanlage Kalktarren mit 11 Mio. Franken. Weitere bedeutende Vorhaben sind das Reservoir Lölimoos mit 3.5 Mio. Franken, der Neubau des Pumpwerks Zelgli mit 3 Mio. Franken sowie die Schulraumerweiterung und Tagesstrukturen der Schulanlage Zelgli mit 1.5 Mio. Franken.

Nettoinvestitionen nach Sachgruppen
Die Investitionen konzentrieren sich insbesondere auf den Hochbau sowie auf die Erneuerung und den Ausbau der Versorgungsinfrastruktur. Die Schwerpunkte liegen bei den Alterseinrichtungen, den Schulanlagen und der Wasserversorgung.



Investitionsrechnung Finanzvermögen
Im Finanzvermögen sind für 2027 Nettoinvestitionen von rund 1.7 Mio. Franken vorgesehen. Gegenüber dem Budget 2026 fällt das Investitionsvolumen deutlich tiefer aus, da der Erwerb des Gebäudekomplexes Salmen bereits im Vorjahr budgetiert war.

Die Investitionen im Finanzvermögen betreffen insbesondere die bestehenden Liegenschaften und deren baulichen Unterhalt beziehungsweise Erneuerung.

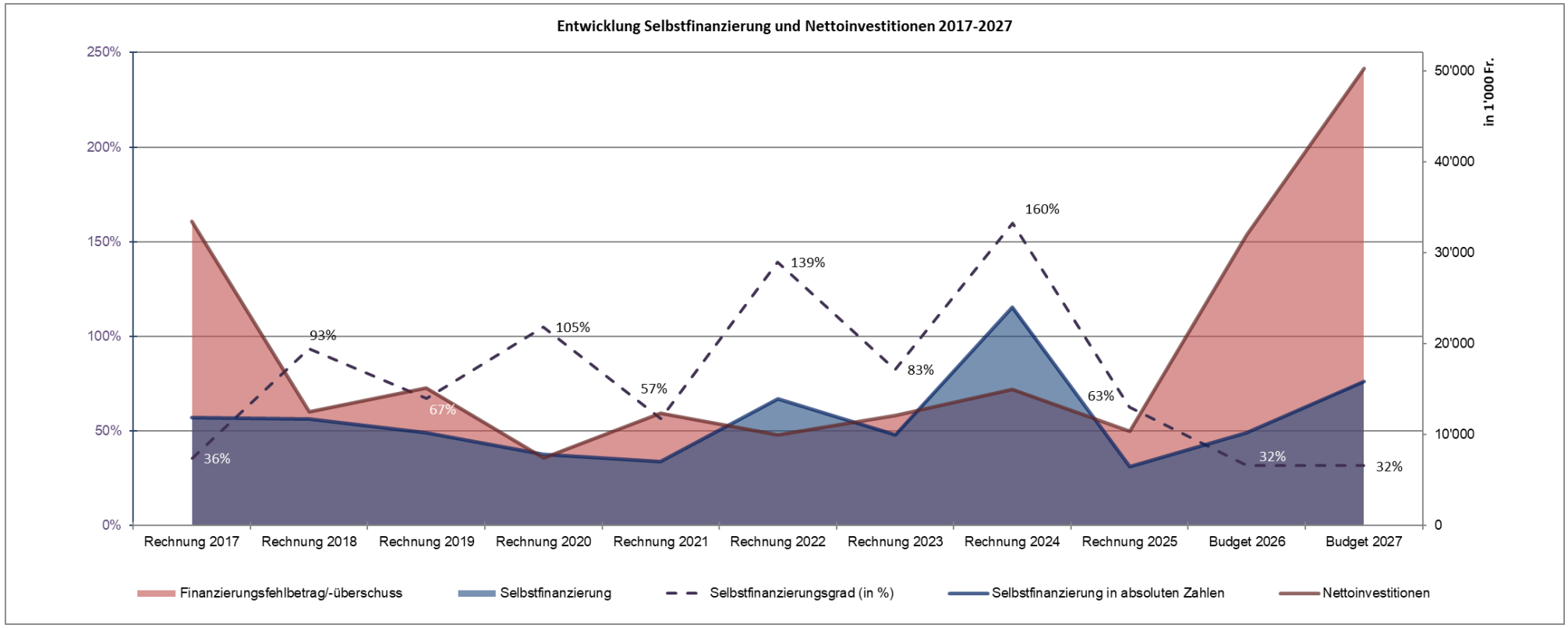
Selbstfinanzierung
Bei einem budgetierten Ertragsüberschuss von 3.1 Mio. Franken, Abschreibungen und Wertberichtigungen auf dem Verwaltungsvermögen von rund 10.6 Mio. Franken sowie den Einlagen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds ergibt sich eine Selbstfinanzierung von 15.9 Mio. Franken.

Den Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 50.2 Mio. Franken steht damit ein Selbstfinanzierungsgrad von 31.6 % gegenüber. Es resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von rund 34.3 Mio. Franken. Die Investitionen können somit nur zu knapp einem Drittel aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

Verschuldung
Aufgrund der hohen Nettoinvestitionen und des Finanzierungsfehlbetrags nimmt die Verschuldung im Budgetjahr 2027 deutlich zu. Die Nettoschuld des Gesamthaushalts beträgt Ende 2027 voraussichtlich rund 81.6 Mio. Franken beziehungsweise 3'760 Franken pro Einwohnerin und Einwohner.

Davon entfallen 2'590 Franken pro Einwohnerin und Einwohner auf den steuerfinanzierten Haushalt und 1'170 Franken auf die Eigenwirtschaftsbetriebe. Der Nettoverschuldungsquotient beträgt 86.2 %.

Die Verschuldung liegt damit weiterhin innerhalb der Vorgaben der Finanzstrategie 2035. Aufgrund des hohen Investitionsvolumens bleibt die Finanzierung der geplanten Vorhaben jedoch eine wesentliche Herausforderung.



Stellen

Schulpersonal:

Bereich	Bezeichnung	Stellen SJ 2020/2021	Stellen SJ 2021/2022	Stellen SJ 2022/2023	Stellen SJ 2023/2024	Stellen SJ 2024/2025	Stellen SJ 2025/2026	Stellen SJ 2026/2027	Veränderung
500	Schulverwaltung						6.80	6.80	0.00
501	Informatik Schule	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
505	Pädagogische Leitung	0.75	0.75	0.75	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
505	Leitung Bildung/Sekretariate Schulleitungen/Assistenz Leitung Bildung	1.50	1.50	2.50	2.70	3.30	4.20	4.20	0.00
515	Tagesbetreuung	26.55	27.32	28.75	25.91	26.35	26.27	26.89	0.62
520	Primarschule (Schulbus)	0.84	0.84	0.98	0.98	0.98	1.00	1.57	0.57
Diverse	DaZ-Lehrperson/Assistenzen/Aufgabenhilfen/Freizeitkurs	20.09	25.93	24.24	25.43	25.50	27.55	28.75	1.20
551	Schulsozialarbeit (inkl. Praktikant SSA bis SJ 21/22, ab 22/23 ohne	3.80	4.65	4.10	4.45	4.45	4.45	4.45	0.00
555	Schulpsychologischer Dienst	2.55	2.95	2.45	2.45	2.55	2.45	2.45	0.00
550	Sonderschulung (PMT/Logopädie/Begafö/Gymivorbereitung)	7.87	9.85	9.84	10.48	9.88	9.98	11.40	1.42
Total Stellen Finanzierung kommunal 100%		**63.95**	**73.79**	**73.61**	**73.40**	**74.01**	**83.70**	**87.51**	**3.81**
Anmerkung: SJ = Schuljahr / SJ 2023/2024 505 wurde korrigiert aufgrund GP-Entscheid Budget 2024									
Verfügung Vollzeiteinheiten		**SJ 2020/2021**	**SJ 2021/2022**	**SJ 2022/2023**	**SJ 2023/2024**	**SJ 2024/2025**	**SJ 2025/2026**	**SJ 2026/2027**	**Veränderung**
VZE Kindergartenstufe inklusive Gestaltungspool		21.53	20.90	20.52	20.05	21.84	22.03	20.82	-1.21
VZE Primarstufe inklusive Gestaltungspool		75.81	75.85	73.08	77.29	79.29	73.33	72.03	-1.30
VZE Sekundarstufe inklusive Gestaltungspool		30.20	31.12	31.72	32.84	34.76	35.08	35.24	0.16
VZE Schulleitungen inklusive Gestaltungspool		7.40	7.90	8.30	8.50	9.25	9.55	9.55	0.00
VZE Gestaltungspool Entlastung von Lehrpersonen		0.00	0.07	0.08	0.16	0.15	0.14	0.14	0.00
Total bewilligte Vollzeiteinheiten (VZE) - Finanzierung 80-100%		**134.94**	**135.84**	**133.70**	**138.84**	**145.29**	**140.13**	**137.78**	**-2.35**

Soll-Personalbestand im Jahresvergleich der Verwaltungsabteilungen:

Abteilung/Bereich	Stellen 2022	Stellen 2023	Stellen 2024	Stellen 2025	Stellen 2026	Stellen 2027	Veränderung 2026/27
1 Präsidiales	**17.10**	**17.30**	**17.30**	**17.70**	**18.20**	**18.20**	**0.00**
Geschäftsleiter	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
Stadtschreiberin	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
Jurist. Sekretär / Parlament	0.80	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00
Stadtkanzlei	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	0.00
Personal	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	0.00
Fachstelle Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	0.00
Standortförderung	0.30	0.30	0.30	0.30	0.80	0.80	0.00
Integration	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bibliothek	4.10	4.10	4.10	4.10	4.10	4.10	0.00
Gesellschaft	2.00	2.00	2.00	2.40	2.40	2.40	0.00
2 Sicherheit und Gesundheit	**27.20**	**27.20**	**28.00**	**28.60**	**28.80**	**28.80**	**0.00**
Leitung / Sekretariat	3.60	3.60	3.60	4.10	4.30	4.30	0.00
Stadtpolizei	14.00	14.00	14.00	14.00	14.00	14.00	0.00
Zivilschutz	1.50	1.50	1.50	1.90	1.90	1.90	0.00
Stadtbüro	6.10	6.10	6.10	6.10	6.10	6.10	0.00
Feuerw ehr	2.00	2.00	2.80	2.50	2.50	2.50	0.00
3 Alter und Pflege	**99.05**	**99.05**	**99.05**	**99.05**	**82.50**	**82.50**	**0.00**
Abteilungsleitung Alter und Pflege / Beratungsstelle	7.90	7.90	7.90	7.90	6.10	6.10	0.00
Pflege und Betreuung Sandbühl	42.55	42.55	42.55	42.55	30.30	30.30	0.00
Aktivierung					1.40	1.40	0.00
Hotellerie Alter und Pflege	24.40	24.40	24.40	24.40	25.00	25.00	0.00
Pflegew ohnungen	24.20	24.20	24.20	24.20	19.70	19.70	0.00
4 Soziales	**26.75**	**27.75**	**30.25**	**31.25**	**31.25**	**30.75**	**-0.50**
Abteilungsleitung Soziales (ab 2021 inkl. Assistenz)	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	0.00
Administration und Projekte (Ab 2021 Administration und Support)	8.15	8.75	8.75	8.75	8.75	8.25	-0.50
Berufsbeistandschaft (ab 1. Juni 2020)	3.80	3.80	3.80	4.80	4.80	4.80	0.00
Beratung und Unterstützung (ab 2021 Sozialberatung)	8.00	7.70	7.70	7.70	7.70	7.80	0.10
ab 2021 Bereich Sozialberatung Intake	5.00	5.70	8.20	8.20	8.20	8.10	-0.10
Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Berufliche und soziale Integration BSI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Bildung und Jugend (vom Stadtrat angestelltes Personal)	**8.30**	**8.30**	**10.10**	**10.10**	**3.30**	**3.30**	**0.00**
Abteilungsleitung	6.30	6.30	6.90	6.90	0.10	0.10	0.00
Bereich Jugend	2.00	2.00	3.20	3.20	3.20	3.20	0.00
6 Bau und Planung	**12.20**	**12.20**	**13.80**	**13.80**	**13.80**	**16.60**	**2.80**
Leitung / Bausekretär	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	0.00
Stadtentw icklung	2.40	2.40	4.00	4.00	4.00	3.20	-0.80
Sekretariat	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	2.50	0.80
Tiefbau	4.30	4.30	4.30	4.30	4.30	5.10	0.80
Baupolizei / Feuerpolizei / baulicher Zivilschutz	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	3.80	2.00
7 Werke, Versorgung und Anlagen	**39.55**	**39.55**	**40.55**	**39.55**	**39.55**	**39.55**	**0.00**
Leitung und Sekretariat	3.80	3.80	4.80	3.80	3.80	3.80	0.00
Abfallbew irtschaftung	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	0.00
Baudienst / Strassenunterhalt	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	7.00	-1.00
Gas und Wasser	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	0.00
Grünunterhalt	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	8.00	1.00
Schw immbad Im Moos	3.75	3.75	3.75	3.75	3.75	3.75	0.00
8 Finanzen und Liegenschaften	**53.10**	**53.10**	**53.60**	**54.70**	**55.70**	**57.50**	**1.80**
Leitung/Fachstelle	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	0.00
Rechnungsw esen	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	0.00
Informatik	6.50	6.50	6.50	6.50	7.50	9.30	1.80
Steueramt	8.70	8.70	8.70	9.50	9.50	9.50	0.00
Liegenschaften (inklusive Schulanlagen)	31.40	31.40	31.90	32.20	32.20	32.20	0.00
Stadtammann- und Betreibungsamt	**13.00**	**13.00**	**13.00**	**13.00**	**13.00**	**13.00**	**0.00**
Friedensrichteramt	**1.00**	**1.00**	**1.00**	**1.00**	**1.00**	**1.20**	**0.20**
Total der Stellen	**297.25**	**298.45**	**306.65**	**308.75**	**287.10**	**291.40**	**4.30**
Anzahl Praktikas	0.00	0.00	0.00	6.60	6.60	6.60	0.00
Anzahl Lernende	27.00	28.00	31.00	31.00	31.00	31.00	0.00

Antrag des Stadtrates

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	216'341'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	148'057'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-68'283'800.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	50'429'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	210'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**50'219'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'680'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Ausgabenüberschuss Finanzvermögen	**Fr.**	**1'680'000.00**

Der Stadtrat beantragt dem Gemeindeparlament das Budget 2027 der Stadt Schlieren zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**64'300'000.00**
Steuerfuss			**111%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-68'283'800.00
	Steuerertrag bei 111%	Fr.	71'373'000.00
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**3'089'200.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Stadtrat beantragt dem Gemeindeparlament den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 111 % (Vorjahr 111 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

STADTRAT SCHLIEREN

Schlieren, 21. Oktober 2026

Stadtpräsident

Markus Bärtschiger

Stadtschreiberin

Selina Kaufmann

Budget - Übersicht

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	216'341'400.00	216'873'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	148'057'600.00	147'594'900.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-68'283'800.00**	**-69'278'700.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	**64'300'000.00**	**58'600'000.00**
Steuerfuss	**111%**	**111%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	39'738'000.00	36'408'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'552'000.00	2'775'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	25'641'000.00	23'754'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'442'000.00	2'109'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**71'373'000.00**	**65'046'000.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**71'373'000.00**	**65'046'000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**3'089'200.00**	**-4'232'700.00**

Finanzierung

	Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+	Ertragsüberschuss	3'089'200.00	3'089'200.00	-
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	2'284'100.00	-	2'284'100.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-79'100.00	-	-79'100.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	10'575'800.00	9'388'800.00	1'187'000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'000.00	7'000.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-4'700.00	-4'700.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**15'872'300.00**	**12'480'300.00**	**3'392'000.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	50'219'000.00	39'990'000.00	10'229'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-34'346'700.00**	**-27'509'700.00**	**-6'837'000.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**31.6%**	**31.2%**	**33.2%**

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

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

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserversorgung Budget 2027	Gasversorgung Budget 2027	Abwasserentsorgung Budget 2027	Abfallbewirtschaftung Budget 2027
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierung)	102'200.00	1'340'100.00	841'800.00	0.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	-79'100.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	148'700.00	252'000.00	580'900.00	205'400.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**250'900.00**	**1'592'100.00**	**1'422'700.00**	**126'300.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'460'000.00	17'000.00	752'000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-9'209'100.00**	**1'575'100.00**	**670'700.00**	**126'300.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**2.7%**	**9'365.3%**	**189.2%**	**n.a.**

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets (Vorgabe Gemeindegesetz)

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	**3'089'200.00**	**Beurteilung**
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		-9'388'800.00	
3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr		-2'141'190.00	
Total zulässiger Aufwandüberschuss	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	**-11'529'990.00**	*Die Regelung wird eingehalten.*

Regelungen zu den Spezialfinanzierungen und Gemeindebetrieben (Selbstauferlegte Regelung)

Regel: Um einerseits einen minimalen Fondsbestand zu gewährleisten und andererseits eine Äufnung von überschüssigem Eigenkapital mittels zu hohen Gebühren zu verhindern,
hat sich der Fondsbestand der jeweiligen Gemeindebetriebe in einer Bandbreite von 75% bis 150% des Anlagewertes zu bewegen. Massgebend ist das letzte abgeschlossene Rechnungsjahr.
Bei Unterschreiten von 75% des Anlagewertes ist im darauffolgenden Budget eine Einlage, bei Überschreiten von 150% eine Entnahme vorzusehen.
Ausnahme: Überdeckung 150 % gilt für Gasversorgung nicht, da Gasausstieg geplant (Rücklagen für höhere Kosten und fehlender Ertrag) und kein strenges Kostendeckungsprinzip besteht.

Berechnung (Basis Jahresrechnung 2025)	**Anlagevermögen**	**Eigenkapital**	**Anlagedeckung**	**Beurteilung**
Wasserversorgung	22'242'337	10'296'082	46%	*Einlage zu budgetieren 2027.*
Abwasserentsorgung	20'367'456	12'643'367	62%	*Einlage zu budgetieren 2027.*
Abfallbewirtschaftung	2'161'693	1'681'390	78%	*Keine Vorgabe im Budget 2027.*
Gasversorgung	4'132'367	7'783'120	188%	*Keine Vorgabe im Budget 2027.*
			Einhaltung Regel	*Die Regelung wird eingehalten.*

Haushaltsgleichgewicht

Zinsbelastungsquote Gesamthaushalt (Selbstauferlegte Regelung)

Steuerungsziele	Massnahmen
Tiefer als 3%	Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Laufende Überwachung sicherstellen.
Zwischen 3% und 4%	Selbstfinanzierung im Budget ist positiv.
Zwischen 4% und 5%	Selbstfinanzierung im Budget beträgt mind. die Höhe der Ersatzinvestitionen. Massnahmen zur Reduktion der Zinsbelastungsquote sind im Rahmen der definierten Einnahmen- und Ausgabenpolitik zu diskutieren und bei Bedarf einzuleiten.
> 5%	Selbstfinanzierungsgrad im Budget ist > 100%; Steuern müssen im Rahmen der definierten Bandbreiten erhöht werden.

Berechnung (Basis Jahresrechnung 2025)			**Beurteilung**
Zinsbelastungsquote Gesamthaushalt	2.60%		*Keine Massnahme.*
Selbstfinanzierung Budget 2027	15'872'300.00		*Die Regelung wird eingehalten.*
Selbstfinanzierungsgrad Budget 2027	31.6%		*Die Regelung wird eingehalten.*

Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner Allg. Haushalt / Steuerhaushalt (Selbstauferlegte Regelung)

Steuerungsziele	Massnahmen
< Fr. 2'000	Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Laufende Überwachung sicherstellen.
Fr. 2'000 - Fr. 3'500	Es sind einnahmen-, ausgaben-, und investitionsseitige Massnahmen einzuleiten, um die Nettoverschuldung mittelfristig zu reduzieren.
Fr. 3'500 - 5'000	Der Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt beträgt im Budget mind. 50% oder die Nettoinvestitionen betragen max. die Höhe der planmässigen Abschreibungen des Steuerhaushalts. Massnahmen zur Reduktion der Nettoschulden sind im Rahmen der definierten Einnahmen- und Ausgabenpolitik zu diskutieren und bei Bedarf einzuleiten.
> Fr. 5'000	Selbstfinanzierungsgrad im Budget ist > 100%; Steuern müssen im Rahmen der definierten Bandbreiten erhöht werden.

Berechnung (Basis Jahresrechnung 2025)			**Beurteilung**
Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner allg. Haushalt	1'003		*Keine Massnahme.*
Selbstfinanzierungsgrad Budget allg. Haushalt 2027	31.2%		*Die Regelung wird eingehalten.*
Nettoinvestitionen allg. Haushalt VV Budget 2027	39'990'000.00		*Die Regelung wird eingehalten.*
Planmässige Abschreibungen allg. Haushalt Budget 2027	9'388'800.00		*Die Regelung wird eingehalten.*

Haushaltsgleichgewicht

Eigenkapitalquote Gesamthaushalt (Selbstauferlegte Regelung)

Steuerungsziele		Massnahmen
●	> 40%	Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Rechnungsüberschüsse und Buchgewinne sind wenn möglich dem Eigenkapital zuzuweisen.
●	zwischen 25% und 40%	Die Erfolgsrechnung muss grundsätzlich ausgeglichen budgetiert werden; positive Rechnungsabschlüsse sind anzustreben; Buchgewinne sind kosequent dem Eigenkapital zuzuweisen. Weitere Massnahmen zum Erhalt des Eigenkapitals sind im Rahmen der definierten Einnahmen- und Ausgabenplitik zu diskutieren und bei Bedarf einzuleiten.
●	< 25%	Es darf kein Defizit budgetiert werden; Buchgewinne sind kosequent dem Eigenkapital zuzuweisen.

Berechnung (Gesamthaushalt, Durchschnitt der letzten 4 abgeschlossenen Jahresrechnungen 2022-2025)			**Beurteilung**
Eigenkapitalquote Gesamthaushalt	43.2%	●	*Keine Massnahme.*
Ergebnis Erfolgsrechnung Budget 2026	**3'089'200.00**		*Die Regelung wird eingehalten.*

Kennzahl *

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
46.0%	39.5%	*43.7%*	*43.4%*	*42.0%*	*43.5%*	*43.1%*	*43.2%*	*44.0%*	*42.6%*	43.1%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender 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

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
1.3%	2.2%	*2.6%*	*2.7%*	*2.7%*	*2.2%*	*2.2%*	*2.0%*	*0.1%*	*2.6%*	2.1%

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ø
20.2%	21.2%	*9.4%*	*10.5%*	*6.1%*	*8.6%*	*6.3%*	*7.2%*	*9.5%*	*5.9%*	10.5%

* Es werden hier lediglich die Kennzahlen gemäss revidierten Jahresrechnungen publiziert. Kennzahlen zum Budget sind im Anhang offengelegt.

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand		49'575'200.00	47'833'100.00	46'882'002.12
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		38'783'700.00	39'690'300.00	39'783'512.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		10'480'300.00	10'416'600.00	10'401'717.14
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		2'291'100.00	4'158'100.00	830'668.18
36	Transferaufwand		96'629'400.00	95'662'700.00	92'791'442.36
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*197'759'700.00*	*197'760'800.00*	*190'689'342.00*
40	Fiskalertrag		105'758'000.00	96'756'000.00	97'059'458.23
41	Regalien und Konzessionen		25'000.00	25'000.00	21'073.55
42	Entgelte		42'122'400.00	46'142'900.00	43'032'772.62
43	Verschiedene Erträge		790'500.00	851'700.00	918'409.70
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		83'800.00	253'300.00	2'987'955.60
46	Transferertrag		50'219'800.00	47'345'200.00	43'656'514.38
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*198'999'500.00*	*191'374'100.00*	*187'676'184.08*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***1'239'800.00***	***-6'386'700.00***	***-3'013'157.92***
34	Finanzaufwand		4'289'200.00	4'355'000.00	3'521'227.54
44	Finanzertrag		6'138'600.00	6'509'000.00	4'699'304.43
	Ergebnis aus Finanzierung		***1'849'400.00***	***2'154'000.00***	***1'178'076.89***
	Operatives Ergebnis		**3'089'200.00**	**-4'232'700.00**	**-1'835'081.03**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**3'089'200.00**	**-4'232'700.00**	**-1'835'081.03**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		14'292'500.00	14'757'800.00	15'594'236.78
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		14'292'500.00	14'757'800.00	15'594'236.78
	Total Aufwand		216'341'400.00	216'873'600.00	209'804'806.32
	Total Ertrag		219'430'600.00	212'640'900.00	207'969'725.29

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	49'984'000.00	32'517'000.00	11'010'193.91
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	445'000.00	591'000.00	472'248.59
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	850'000.00	57'235.80
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**50'429'000.00**	**33'958'000.00**	**11'539'678.30**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	120'000.00	18'586.05
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	200'000.00	1'876'000.00	1'146'064.62
64	Rückzahlung von Darlehen	10'000.00	10'000.00	10'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**210'000.00**	**2'006'000.00**	**1'174'650.67**

Investitionen im Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	50'429'000.00	33'958'000.00	11'539'678.30
	Total Investitionseinnahmen	210'000.00	2'006'000.00	1'174'650.67
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-50'219'000.00**	**-31'952'000.00**	**-10'365'027.63**

Anlagegeschäfte Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sachanlagen	1'680'000.00	15'290'000.00	3'580'792.55
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	756'157.85
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	390'000.00	1'881'225.00
	Total Ausgaben	**1'680'000.00**	**15'680'000.00**	**6'218'175.40**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	800'000.00	36'499.90
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	2'597'000.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	2'165'000.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**2'965'000.00**	**2'633'499.90**

Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	1'680'000.00	15'680'000.00	6'218'175.40
	Total Einnahmen	0.00	2'965'000.00	2'633'499.90
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1'680'000.00**	**-12'715'000.00**	**-3'584'675.50**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales	9'087'400.00	3'324'500.00	8'841'200.00	3'405'700.00	8'070'007.31	3'254'706.37
2	Sicherheit und Gesundheit	7'659'500.00	4'270'500.00	7'786'800.00	3'977'000.00	7'322'326.59	4'273'288.48
3	Alter und Pflege	26'664'300.00	14'923'000.00	26'259'900.00	14'964'400.00	26'535'753.84	14'966'958.40
4	Soziales	54'889'600.00	29'187'500.00	54'377'200.00	28'745'000.00	50'669'124.98	27'831'106.67
5	Bildung und Jugend	47'335'000.00	4'101'400.00	46'314'600.00	3'338'600.00	45'221'155.13	3'476'904.67
6	Bau und Planung	3'074'500.00	1'155'000.00	2'858'400.00	1'193'000.00	2'763'685.00	960'324.55
7	Werke, Versorgung und Anlagen	34'602'300.00	24'741'600.00	37'936'300.00	29'282'600.00	37'022'062.81	28'331'402.19
8	Finanzen und Liegenschaften	33'028'800.00	137'727'100.00	32'499'200.00	127'734'600.00	32'200'690.66	124'875'033.96
	Total Aufwand / Ertrag	**216'341'400.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**212'640'900.00**	**209'804'806.32**	**207'969'725.29**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**3'089'200.00**			**4'232'700.00**		**1'835'081.03**
	Total	**219'430'600.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**216'873'600.00**	**209'804'806.32**	**209'804'806.32**

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Stadt Schlieren**	**216'341'400.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**212'640'900.00**	**209'804'806.32**	**207'969'725.29**
1	**Präsidiales**	**9'087'400.00**	**3'324'500.00**	**8'841'200.00**	**3'405'700.00**	**8'070'007.31**	**3'254'706.37**
100	**Stadtkanzlei**	**1'428'400.00**		**1'305'100.00**		**1'188'005.88**	
	Nettoergebnis		*1'428'400.00*		*1'305'100.00*		*1'188'005.88*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	731'400.00		617'800.00		637'867.90	
3010.07	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Standortförderung			106'000.00		91'468.08	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-45'444.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'700.00		39'200.00		40'768.75	
3050.07	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Standortförderung			8'000.00		5'763.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'100.00		62'900.00		62'812.35	
3052.07	AG-Beiträge an Pensionskassen Standortförderung			15'000.00		8'773.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000.00		7'900.00		7'719.35	
3053.07	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen Standortförderung			1'500.00		1'013.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'400.00		6'300.00		6'528.30	
3054.07	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Standortförderung			1'200.00		931.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'500.00		14'000.00		13'562.85	
3055.07	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Standortförderung			2'500.00		1'881.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500.00		16'400.00		1'769.88	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		608.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'200.00		13'700.00		9'936.56	
3102.07	Drucksachen, Publikationen Standortförderung	2'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900.00		2'900.00		2'384.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'700.00		174'700.00		119'676.15	
3130.07	Dienstleistungen Dritter Standortförderung	108'500.00		178'000.00		191'496.01	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		16'100.00		16'994.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		1'493.85	
3632.01	Beiträge an Patengemeinde	5'000.00		5'000.00			
3636.12	Unentgeltliche Rechtsauskunft	6'000.00		4'500.00			
3636.77	Beiträge Standortförderung	154'000.00					
3638.00	Beiträge an das Ausland			10'000.00		10'000.00	
110	**Personal und Organisation**	**1'679'200.00**	**134'200.00**	**1'623'800.00**	**172'900.00**	**1'580'484.56**	**159'157.50**
	Nettoergebnis		*1'545'000.00*		*1'450'900.00*		*1'421'327.06*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	962'700.00		900'000.00		958'018.68	
3010.08	Löhne Mehrleistungen des Personals					23'238.52	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'898.50	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen	115'000.00		115'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'900.00		53'500.00		60'727.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'200.00		78'800.00		82'822.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'400.00		10'300.00		14'341.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'300.00		8'800.00		9'342.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'800.00		20'200.00		21'248.35	
3064.00	Überbrückungsrenten	8'500.00		8'500.00		81'096.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	155'000.00		170'300.00		124'742.00	
3090.01	Ausbildung Lernende	43'000.00		41'000.00		38'579.05	
3091.00	Personalwerbung	58'000.00		68'000.00		48'405.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70'400.00		71'400.00		74'480.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		10'500.00		4'540.20	
3130.04	Arbeitssicherheit	20'000.00		20'000.00		5'867.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'000.00		40'000.00		40'137.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'500.00		3'995.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'799.50	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						732.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		30'000.00		30'000.00		25'325.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		74'800.00		116'300.00		104'700.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		29'400.00		26'600.00		28'400.00
120	**Abstimmungen und Wahlen**	**134'300.00**		**147'800.00**		**87'885.70**	
	Nettoergebnis		*134'300.00*		*147'800.00*		*87'885.70*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000.00		40'000.00		18'470.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					700.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					55.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					112.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					95.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	41'000.00		57'000.00		41'555.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'500.00		43'000.00		25'816.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'800.00		7'800.00		1'080.00	
130	**Gemeindeparlament**	**376'400.00**		**364'900.00**		**287'212.83**	
	Nettoergebnis		*376'400.00*		*364'900.00*		*287'212.83*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	244'200.00		243'700.00		215'486.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		10'000.00		12'232.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'200.00		1'952.75	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'600.00		12'600.00		7'217.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'600.00		25'400.00		10'414.28	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	47'000.00		37'000.00		31'451.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'800.00		34'000.00		8'457.35	
131	**Stadtrat**	**785'200.00**		**770'000.00**		**683'045.85**	
	Nettoergebnis		*785'200.00*		*770'000.00*		*683'045.85*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	598'300.00		579'600.00		544'631.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800.00		33'600.00		31'656.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'600.00		50'900.00		54'580.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000.00		7'500.00		7'058.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		5'600.00		5'238.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'100.00		12'900.00		12'187.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700.00		30'500.00		7'854.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'500.00		6'000.00		1'324.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45'100.00		43'400.00		18'515.85	
152	**Stadtbibliothek**	**572'300.00**	**83'000.00**	**539'100.00**	**83'800.00**	**514'966.14**	**79'244.25**
	Nettoergebnis		*489'300.00*		*455'300.00*		*435'721.89*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'100.00		355'200.00		355'274.82	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-15'513.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'300.00		22'800.00		22'813.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'200.00		35'500.00		35'210.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800.00		4'600.00		4'420.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'700.00		3'641.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'700.00		8'000.00		7'654.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'200.00		4'200.00		3'787.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		11'500.00		12'659.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	62'000.00		62'000.00		59'881.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'300.00		7'300.00		7'393.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500.00		5'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'300.00		5'300.00		3'953.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'174.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		1'107.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		153.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	11'400.00		11'400.00		11'355.64	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'500.00		30'500.00		25'101.65

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		3'306.60
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'800.00		1'836.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		49'000.00		49'000.00		49'000.00
160	**Gesellschaft**	**1'393'300.00**	**273'700.00**	**1'407'500.00**	**296'100.00**	**1'130'648.47**	**326'768.00**
	Nettoergebnis		*1'119'600.00*		*1'111'400.00*		*803'880.47*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'400.00		5'000.00		5'750.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	298'100.00		287'300.00		262'175.38	
3010.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Kultur	15'100.00		15'100.00		14'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000.00		18'100.00		16'834.85	
3050.03	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kultur					38.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'800.00		26'000.00		23'154.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900.00		3'500.00		3'208.65	
3053.03	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen Kultur					6.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		2'800.00		2'686.95	
3054.03	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Kultur					6.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'100.00		6'400.00		5'898.85	
3055.03	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Kultur					11.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'200.00		4'200.00		1'927.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'700.00		36'900.00		23'387.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	177'800.00		144'300.00		98'299.15	
3130.03	Interkulturelle Fragen / Integration	174'200.00		172'400.00		162'659.20	
3130.08	Gagen Kulturkommission	35'000.00		37'500.00		35'187.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'015.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'100.00		19'800.00		13'525.16	
3636.01	Beiträge an Ortsvereine	186'000.00		186'000.00		162'790.00	
3636.02	Beiträge Heimatkunde	34'000.00		32'000.00		40'053.80	
3636.03	Anlässe und Projekte	128'700.00		185'300.00		83'632.68	
3636.04	Auswärtige Kulturinstitute	5'700.00		5'400.00		5'400.00	
3636.05	Schliere fäscht	150'000.00		150'000.00		100'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'000.00		4'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	64'500.00		64'500.00		64'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41'700.00		38'700.00		57'207.50
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen						50'000.00
4390.00	Übriger Ertrag				2'400.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		92'000.00		115'000.00		85'560.50
4631.02	Beitrag Kanton an Integration		140'000.00		140'000.00		134'000.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
190	**Stadtammann- und Betreibungsamt**	**2'520'000.00**	**2'783'600.00**	**2'520'000.00**	**2'812'900.00**	**2'433'503.74**	**2'638'888.62**
	Nettoergebnis	*263'600.00*		*292'900.00*		*205'384.88*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'235'000.00		1'223'600.00		1'235'285.92	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'942.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'000.00		78'000.00		78'953.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'700.00		115'700.00		111'656.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'800.00		15'800.00		15'728.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'700.00		12'700.00		12'647.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'700.00		27'400.00		27'710.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000.00		20'000.00		7'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'880.00	
3100.00	Büromaterial	19'000.00		17'200.00		13'377.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	415'000.00		370'000.00		415'210.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'100.00		10'100.00		8'615.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'400.00		4'200.00		3'949.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'200.00		2'200.00		589.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'000.00		121'200.00		85'155.40	
3690.00	Übriger Transferaufwand	263'600.00		292'900.00		205'384.88	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'100.00		75'600.00		69'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	68'400.00		68'400.00		68'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	58'300.00		63'000.00		75'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'520'000.00		2'520'000.00		2'433'503.74
4690.00	Übriger Transferertrag		263'600.00		292'900.00		205'384.88
191	**Friedensrichteramt**	**198'300.00**	**50'000.00**	**163'000.00**	**40'000.00**	**164'254.14**	**50'648.00**
	Nettoergebnis		*148'300.00*		*123'000.00*		*113'606.14*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'800.00		125'000.00		130'980.39	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'593.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700.00		8'000.00		8'115.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'200.00		15'400.00		15'197.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'700.00		1'646.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'300.00		1'295.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		2'800.00		2'843.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		2'000.00		95.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'800.00		2'425.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		6'246.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000.00		40'000.00		50'648.00
2	**Sicherheit und Gesundheit**	**7'659'500.00**	**4'270'500.00**	**7'786'800.00**	**3'977'000.00**	**7'322'326.59**	**4'273'288.48**

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
200	**Abteilungsverwaltung**	**670'900.00**	**109'000.00**	**645'000.00**	**110'000.00**	**549'783.60**	**63'020.55**
	Nettoergebnis		*561'900.00*		*535'000.00*		*486'763.05*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	492'800.00		481'100.00		410'568.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'500.00		30'300.00		26'230.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'000.00		51'400.00		43'068.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00		5'900.00		5'209.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		5'000.00		4'208.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'700.00		10'800.00		9'237.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'500.00		4'000.00		4'578.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'700.00		4'500.00		5'352.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		2'211.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'600.00		14'600.00		38'457.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		430.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'900.00		3'200.00		229.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner	37'400.00		32'700.00			
4120.01	Plakatgebühren		25'000.00		25'000.00		21'073.55
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		84'000.00		85'000.00		41'947.00
205	**Bürgerrechtskommission**			**19'300.00**	**57'000.00**	**21'987.65**	**88'350.00**
	Nettoergebnis			*37'700.00*		*66'362.35*	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			14'800.00		19'333.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'500.00		1'012.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200.00		161.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		362.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'300.00		1'118.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				55'000.00		82'950.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				2'000.00		5'400.00
210	**Stadtbüro**	**1'292'600.00**	**509'000.00**	**1'337'400.00**	**631'000.00**	**1'334'218.34**	**570'544.99**
	Nettoergebnis		*783'600.00*		*706'400.00*		*763'673.35*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	531'800.00		528'300.00		544'024.13	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'309.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'900.00		33'700.00		34'857.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'800.00		34'800.00		33'049.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'600.00		6'900.00		6'829.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		5'300.00		5'564.50	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'800.00		11'700.00		11'792.40	
3101.08	Särge, Sargkissen, Leichenhemden, Grabmark., Nischenpl.	88'000.00		80'000.00		79'880.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		14'000.00		14'100.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		20'000.00		61'561.46	
3130.05	Einsargungen, Leichentransporte, Leichenschau, Kremation	145'000.00		140'000.00		136'493.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		300.00		711.30	
3611.02	Ablieferung Gebühren ID/Pass an Passbüro	16'800.00		17'400.00		16'265.20	
3611.03	Ablieferung Gebühren Migrationsamt	235'000.00		300'000.00		262'852.90	
3611.05	Bestattungskosten an Dritte	5'000.00		10'000.00		5'300.00	
3612.10	Regionales Zivilstandsamt	153'000.00		135'000.00		142'245.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		160'000.00		160'000.00		173'632.79
4210.01	Gebühren Migrationsamt		300'000.00		420'000.00		348'301.85
4210.03	Gebühren ID-/Passausstellung		26'000.00		28'000.00		25'375.00
4260.06	Bestattungskostenanteil von Dritten		23'000.00		23'000.00		23'235.35
220	**Polizei**	**2'597'400.00**	**918'200.00**	**2'747'000.00**	**768'200.00**	**2'636'918.43**	**984'707.06**
	Nettoergebnis		*1'679'200.00*		*1'978'800.00*		*1'652'211.37*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'742'400.00		1'712'500.00		1'685'028.82	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'204.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'800.00		109'300.00		107'472.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	206'000.00		203'900.00		185'225.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'700.00		20'600.00		21'737.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'600.00		17'500.00		17'161.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'300.00		38'200.00		37'607.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	27'400.00		30'500.00		27'656.89	
3099.00	Übriger Personalaufwand					-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'300.00		32'500.00		32'055.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		6'100.00		4'009.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'002.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'800.00		13'400.00		14'423.38	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	38'500.00		23'100.00		17'463.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'300.00		56'900.00		34'234.46	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700.00		3'500.00		2'691.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'200.00		15'600.00		20'642.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	36'600.00		30'200.00		31'742.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	24'000.00		23'000.00		24'859.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	64'500.00		66'000.00		48'456.48	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			87'400.00		82'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			134'000.00		134'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	129'900.00		119'400.00		117'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		35'000.00		48'505.00
4270.00	Bussen		850'000.00		700'000.00		914'702.06
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'200.00		33'200.00		21'500.00
225	**Parkplatzbewirtschaftung**	**125'900.00**	**1'100'000.00**	**107'500.00**	**910'000.00**	**124'773.73**	**1'107'095.95**
	Nettoergebnis	*974'100.00*		*802'500.00*		*982'322.22*	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'600.00		6'600.00		6'540.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'500.00		7'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'000.00		47'000.00		67'052.13	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	15'000.00		25'000.00		30'217.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		3'992.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'800.00		17'700.00		16'971.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100'000.00		910'000.00		1'107'095.95
230	**Feuerwehr**	**1'522'400.00**	**242'000.00**	**1'356'100.00**	**191'000.00**	**1'235'104.06**	**157'773.03**
	Nettoergebnis		*1'280'400.00*		*1'165'100.00*		*1'077'331.03*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'000.00		50'000.00		52'250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	739'300.00		749'100.00		740'327.63	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-23'179.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'900.00		39'200.00		33'261.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'200.00		33'200.00		29'774.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500.00		5'000.00		4'336.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		6'000.00		5'309.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700.00		8'100.00		7'364.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'000.00		53'000.00		19'931.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'000.00		30'000.00		24'365.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		25'000.00		26'449.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'800.00		8'000.00		6'746.76	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'400.00		76'100.00		124'048.06	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	198'000.00		42'600.00		26'184.78	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		632.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		15'400.00		8'307.87	
3130.06	Alarmierungen	6'500.00		6'500.00		4'565.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300.00		9'000.00		10'623.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		599.00	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'500.00		11'000.00		5'837.26	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	89'200.00		82'400.00		71'618.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		4'000.00		504.00	
3171.01	Veranstaltungen	36'500.00		31'500.00		27'469.87	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'500.00		19'500.00		8'851.69	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	43'300.00		44'500.00		18'923.49	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		7'160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000.00		150'000.00		145'016.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		85'000.00		34'000.00		5'596.18
235	**Bevölkerungsschutz**	**373'700.00**	**296'400.00**	**372'000.00**	**296'400.00**	**296'478.06**	**260'863.70**
	Nettoergebnis		*77'300.00*		*75'600.00*		*35'614.36*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'100.00		211'800.00		212'752.56	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'899.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700.00		18'000.00		13'519.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		29'900.00		24'175.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00		3'500.00		2'686.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'800.00		2'158.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		6'200.00		4'638.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00		399.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000.00		80'000.00		32'848.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600.00		2'500.00		6'010.60	
3137.00	Steuern und Abgaben					206.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					320.80	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'800.00		11'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		3'060.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		14'585.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		59'000.00		59'000.00		26'278.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		217'400.00		217'400.00		220'000.00
236	**Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd**	**933'800.00**	**735'700.00**	**1'062'700.00**	**718'200.00**	**967'235.77**	**664'587.21**
	Nettoergebnis		*198'100.00*		*344'500.00*		*302'648.56*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000.00				9'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					611.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					31.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					97.40	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					56.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand			12'000.00		455.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		16'000.00		12'098.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		109.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'500.00		87'500.00		13'483.71	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	35'000.00		14'100.00		30'389.59	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		16'000.00		32'026.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'200.00		38'200.00		35'575.56	
3130.06	Alarmierungen	8'000.00		8'000.00		6'715.77	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		25'000.00		14'701.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		4'600.00		2'534.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00				898.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'000.00		21'000.00		48'598.14	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'500.00		41'500.00		36'205.74	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'000.00		20'000.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		400.00	
3171.01	Veranstaltungen	91'000.00		85'000.00		111'296.67	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	25'600.00		28'800.00			
3690.00	Übriger Transferaufwand	224'200.00		344'500.00		302'648.56	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	245'200.00		242'200.00		242'100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'500.00		20'500.00		20'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	37'600.00		34'800.00		31'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		146'500.00		26'500.00		46'885.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		12'000.00		23'550.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		345'000.00		335'200.00		291'503.60
4690.00	Übriger Transferertrag		224'200.00		344'500.00		302'648.56
250	**Beiträge**	**91'800.00**	**3'200.00**	**88'800.00**	**3'200.00**	**84'215.20**	**3'231.10**
	Nettoergebnis		*88'600.00*		*85'600.00*		*80'984.10*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		224.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					35.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					78.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00			

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.01	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	42'000.00		42'000.00		38'814.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		7'000.00		19'751.00	
3636.14	Aktionen Gesundheitsvorsorge	22'000.00		22'000.00		17'960.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'200.00		3'200.00		3'231.10
260	**Übertretungsstrafrecht**	**51'000.00**	**357'000.00**	**51'000.00**	**292'000.00**	**71'611.75**	**373'114.89**
	Nettoergebnis	*306'000.00*		*241'000.00*		*301'503.14*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		50'000.00		71'611.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
4210.04	Gebührenertrag Stadtrichter		200'000.00		165'000.00		211'589.81
4270.01	Bussen Stadtrichter		150'000.00		120'000.00		154'789.78
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		7'000.00		7'000.00		6'735.30
3	**Alter und Pflege**	**26'664'300.00**	**14'923'000.00**	**26'259'900.00**	**14'964'400.00**	**26'535'753.84**	**14'966'958.40**
300	**Abteilungsverwaltung**	**1'011'200.00**	**425'000.00**	**854'200.00**	**425'000.00**	**753'416.99**	**425'000.00**
	Nettoergebnis		*586'200.00*		*429'200.00*		*328'416.99*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'700.00		7'600.00		6'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	625'000.00		499'000.00		445'826.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Beratung Alter	120'800.00		120'800.00		79'528.52	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'302.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'500.00		31'200.00		28'104.90	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Beratung Alter	8'100.00		8'100.00		5'106.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'800.00		51'200.00		47'182.95	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen Beratung Alter	12'700.00		12'700.00		7'850.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'500.00		6'300.00		5'375.50	
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen Beratung Alter	1'700.00		1'700.00		1'036.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		5'000.00		4'546.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Beratung Alter	1'500.00		1'500.00		815.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'100.00		11'000.00		9'956.75	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Beratung Alter	3'000.00		3'000.00		1'789.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'200.00		3'000.00		5'885.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		10'398.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'400.00		1'460.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		2'240.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'600.00		3'465.60	
3130.10	Altersveranstaltungen	29'500.00		27'000.00		21'543.53	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'000.00		7'000.00		4'159.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'325.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00		1'422.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.13	Beiträge Mahlzeitendienst					20'000.00	
3637.06	Mietzinssubventionen	5'000.00		5'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	39'600.00		39'600.00		39'600.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		425'000.00		425'000.00		425'000.00
305	**Hotellerie**	**3'650'800.00**	**3'650'800.00**	**3'688'000.00**	**3'688'000.00**	**3'721'282.15**	**3'721'282.15**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'114'500.00		2'108'400.00		1'995'598.49	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-43'533.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'500.00		127'000.00		124'302.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	178'700.00		188'200.00		179'933.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'200.00		25'600.00		25'563.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'400.00		21'100.00		19'842.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	46'300.00		44'900.00		43'921.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'900.00		10'300.00		12'141.30	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'200.00		5'600.00		4'494.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67'500.00		68'000.00		67'375.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		98.00	
3105.00	Lebensmittel	380'000.00		385'000.00		377'041.49	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500.00		44'800.00		10'789.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'000.00		7'000.00		6'839.22	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	210'900.00		216'400.00		195'291.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'500.00		29'000.00		29'239.91	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00		2'000.00		1'444.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'200.00		19'700.00		21'201.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'800.00		8'800.00		8'084.56	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00		6'500.00		5'218.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	101'000.00		102'000.00		93'075.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	25'000.00		23'700.00		24'737.03	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'400.00		1'857.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		9.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'150.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		800.00		1'285.25	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt					270'580.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	235'000.00		235'000.00		235'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand			3'400.00		4'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		110'000.00		113'700.00		108'312.40
4250.00	Verkäufe		85'500.00		90'500.00		122'153.97
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		59'600.00		59'600.00		58'189.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'395'700.00		3'424'200.00		3'432'626.78
310	**Alterszentrum Sandbühl**	**7'250'300.00**	**6'820'100.00**	**7'343'600.00**	**6'817'700.00**	**7'253'295.14**	**6'526'973.20**
	Nettoergebnis		*430'200.00*		*525'900.00*		*726'321.94*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'007'100.00		3'032'000.00		3'056'498.43	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-97'776.55	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		10'000.00		70'122.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	189'300.00		185'000.00		184'940.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	246'500.00		251'100.00		237'732.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36'400.00		36'800.00		38'791.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'000.00		27'800.00		29'633.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	82'400.00		63'600.00		66'572.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'400.00		58'800.00		-13'301.25	
3091.00	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		7'310.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'700.00		6'300.00		13'613.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'602.71	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00		1'211.80	
3106.00	Medizinisches Material	46'700.00		47'700.00		44'521.25	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	36'600.00		36'600.00		42'622.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'000.00		3'572.14	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	4'000.00		2'600.00		4'284.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		6'934.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500.00		45'000.00		31'910.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	17'800.00		18'400.00		20'384.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		600.00		157.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		50'000.00		39'097.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		6'400.00		7'232.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'416'700.00		3'445'200.00		3'453'626.78	
4220.00	Taxen und Kostgelder		6'713'800.00		6'713'800.00		6'411'283.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		84'000.00		84'000.00		97'894.00
4250.00	Verkäufe		22'300.00		19'900.00		17'795.70
320	**Pflegewohnungen**	**3'146'200.00**	**2'699'300.00**	**3'071'400.00**	**2'692'800.00**	**3'085'990.78**	**2'886'897.55**

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*446'900.00*		*378'600.00*		*199'093.23*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'806'300.00		1'731'900.00		1'805'902.62	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-89'590.65	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		20'000.00		54'580.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'000.00		99'800.00		110'884.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	146'500.00		145'700.00		140'801.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'300.00		18'800.00		22'353.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00		16'500.00		17'700.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37'300.00		34'400.00		38'633.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'000.00		25'300.00		18'720.05	
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		3'000.00		3'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'800.00		4'000.00		4'145.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'300.00		11'700.00		13'071.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		900.00		1'444.20	
3105.00	Lebensmittel	55'000.00		58'400.00		45'226.11	
3106.00	Medizinisches Material	20'600.00		20'600.00		21'406.84	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	7'000.00		7'000.00		6'771.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'300.00		13'500.00		10'566.97	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00		3'000.00		2'773.40	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	300.00		300.00		600.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'500.00		12'000.00		13'592.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300.00		7'300.00		9'614.14	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'900.00		18'900.00		17'941.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'400.00		5'400.00		5'286.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'700.00		1'700.00		128.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'300.00		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00		14'500.00		11'904.61	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'200.00		11'000.00		11'071.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		700.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'400.00		3'400.00		3'007.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	86'000.00		86'000.00		86'052.94	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	420'000.00		420'000.00		420'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	266'800.00		266'800.00		266'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	6'900.00		7'900.00		11'100.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		2'440'200.00		2'440'200.00		2'633'738.40
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'500.00		14'000.00		16'016.65
4250.00	Verkäufe		8'500.00		8'500.00		7'142.50

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100.00		100.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		230'000.00		230'000.00		230'000.00
331	**Betreutes Wohnen Bachstrasse 1**	**979'100.00**	**883'000.00**	**986'600.00**	**883'000.00**	**977'502.59**	**954'289.55**
	Nettoergebnis		*96'100.00*		*103'600.00*		*23'213.04*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00		5'300.00		4'450.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	700.00		700.00		443.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'800.00		5'200.00		3'535.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		921.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		13'000.00		12'191.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'300.00		13'700.00		15'930.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'700.00		18'600.00		13'361.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'300.00		3'600.00		1'667.58	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	194'000.00		194'000.00		194'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	729'000.00		729'000.00		729'000.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		868'000.00		868'000.00		937'396.25
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100.00		1'100.00		1'083.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'900.00		13'900.00		15'810.00
332	**Betreutes Wohnen Mühleackerstrasse 15**	**409'900.00**	**427'000.00**	**409'200.00**	**427'000.00**	**402'100.47**	**438'642.05**
	Nettoergebnis	*17'100.00*		*17'800.00*		*36'541.58*	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900.00		4'200.00		3'447.72	
3105.00	Lebensmittel	19'300.00		19'300.00		18'427.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		2'500.00		1'244.42	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	900.00		900.00		765.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		2'000.00		820.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'100.00		7'100.00		5'998.13	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		12'000.00		15'484.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'900.00		9'400.00		5'684.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'200.00		3'200.00		2'227.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	223'000.00		223'000.00		223'000.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		425'900.00		425'900.00		437'090.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100.00		1'100.00		1'551.75
351	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**6'450'000.00**		**6'300'000.00**		**5'963'710.45**	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*6'450'000.00*		*6'300'000.00*		*5'963'710.45*
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'300'000.00		2'300'000.00		2'190'167.50	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	250'000.00		200'000.00		185'272.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					5'035.50	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'900'000.00		1'850'000.00		1'463'259.20	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftr. Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					2'360.65	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege					16'167.50	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringende) für Leistungen der Langzeitpflege	2'000'000.00		1'950'000.00		2'101'447.40	
352	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**3'749'000.00**		**3'576'000.00**		**4'364'581.37**	
	Nettoergebnis		*3'749'000.00*		*3'576'000.00*		*4'364'581.37*
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. (beauftr. Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb. Krankenpflege (Spitex)	120'000.00		107'000.00		107'873.15	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen					909.00	
3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	6'500.00		6'500.00		6'606.35	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftr. Leistungserbr.) für Pflegeleistungen der amb. Krankenpflege (Spitex)	200'000.00		450'000.00		148'603.25	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringende) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'800'000.00		1'300'000.00		2'531'636.42	
3636.50	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserb.) für Pflegeleist. der amb. Krankenpflege (Spitex)	1'450'000.00		1'540'000.00		1'464'664.75	
3636.54	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserb.) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	170'000.00		170'000.00		81'091.05	
3636.56	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserb.) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	2'500.00		2'500.00		23'197.40	
362	**Kasse Bewohnerkommission, Alterszentrum Sandbühl**	**10'300.00**	**10'300.00**	**9'800.00**	**9'800.00**	**7'129.50**	**7'129.50**
	Nettoergebnis						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'300.00		9'800.00		3'723.60	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					3'405.90	
4390.00	Übriger Ertrag		5'500.00		5'500.00		6'429.50

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		4'300.00		3'900.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		500.00		400.00		700.00
363	**Mitarbeiterkasse Alterszentrum Sandbühl**	**7'500.00**	**7'500.00**	**21'100.00**	**21'100.00**	**6'744.40**	**6'744.40**
	Nettoergebnis						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'500.00		21'100.00		6'744.40	
4390.00	Übriger Ertrag		7'000.00		7'000.00		5'499.55
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		400.00		14'000.00		1'044.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		100.00		100.00		200.00
4	**Soziales**	**54'889'600.00**	**29'187'500.00**	**54'377'200.00**	**28'745'000.00**	**50'669'124.98**	**27'831'106.67**
400	**Abteilungsverwaltung**	**2'162'400.00**	**618'000.00**	**2'099'400.00**	**728'000.00**	**2'226'130.38**	**623'371.40**
	Nettoergebnis		*1'544'400.00*		*1'371'400.00*		*1'602'758.98*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	984'000.00		952'200.00		978'435.13	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-50'901.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'600.00		60'600.00		58'812.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'300.00		70'800.00		70'585.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'200.00		12'200.00		11'802.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'400.00		9'800.00		9'450.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'100.00		21'400.00		20'871.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		10'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'300.00		5'300.00		4'785.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		243.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500.00		4'100.00		4'366.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	133'000.00		158'000.00		283'262.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		40'000.00		5'980.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400'000.00		340'000.00		415'972.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		2'000.00		462.70	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	412'000.00		412'000.00		412'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		7'570.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		7'498.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		600'000.00		710'000.00		608'302.90
405	**Beiträge**	**5'302'200.00**	**60'000.00**	**5'089'000.00**	**60'000.00**	**4'908'695.11**	**427'069.62**
	Nettoergebnis		*5'242'200.00*		*5'029'000.00*		*4'481'625.49*
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000.00		10'000.00		10'860.00	
3130.01	Beiträge an Fahrdienste	21'300.00		21'200.00		20'832.40	
3130.02	Treuhanddienst	47'400.00		65'800.00		25'465.35	
3612.02	Zweckverband Sozialdienst Limmattal	657'500.00		680'000.00		542'059.22	
3612.03	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde	1'016'000.00		1'016'000.00		1'026'265.95	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.04	Beiträge an Kanton KJG ergänzende Hilfe zur Erziehung	2'300'000.00		2'279'000.00		2'306'800.05	
3631.06	Beiträge an Kanton KJHG / KJZ	615'000.00		600'000.00		610'260.34	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3637.01	Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung - Krippenplätze	610'000.00		400'000.00		347'904.85	
3637.02	Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung - Tagesfamilien	2'000.00		2'000.00		3'246.95	
4260.01	Rückerstattung familienergänzende Kinderbetreuung - Krippenplätze		60'000.00		60'000.00		112'428.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						314'641.52
410	**Erwachsenen- und Kinderschutzmassnahmen**	**782'400.00**	**169'500.00**	**796'700.00**	**164'000.00**	**726'902.80**	**171'673.00**
	Nettoergebnis		*612'900.00*		*632'700.00*		*555'229.80*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	140'800.00		139'300.00		187'669.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		4'068.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					35.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		400.00		649.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		180.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'700.00		3'700.00		3'160.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		7'500.00		5'928.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'000.00		40'000.00		10'638.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		3'000.00			
3637.03	Alimentenbevorschussung, -abschreibung	600'000.00		600'000.00		514'571.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'000.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'000.00		60'000.00		101'113.90
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		3'000.00		3'000.00		220.00
4637.03	Alimentenrückerstattungen		100'000.00		100'000.00		69'339.10
415	**Berufsbeistandschaft**	**741'000.00**	**105'000.00**	**746'100.00**	**100'000.00**	**710'760.90**	**134'972.75**
	Nettoergebnis		*636'000.00*		*646'100.00*		*575'788.15*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	546'000.00		558'200.00		577'138.96	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-22'306.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'900.00		35'700.00		37'028.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'200.00		55'600.00		58'109.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000.00		7'300.00		7'248.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'800.00		5'911.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'300.00		12'500.00		12'516.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00		9'000.00		4'389.75	
3100.00	Büromaterial	600.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'200.00		25'200.00		11'415.79	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	18'000.00		12'000.00		14'041.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		710.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		2'495.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00		2'061.85	
4260.07	Rückerstatttung Berufsbeistandschaften		105'000.00		100'000.00		134'972.75
420	**Sozialberatung**	**1'141'600.00**		**1'181'200.00**		**1'055'485.23**	
	Nettoergebnis		*1'141'600.00*		*1'181'200.00*		*1'055'485.23*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'900.00		736'800.00		695'429.28	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-23'834.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'700.00		48'600.00		43'173.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'500.00		60'500.00		55'139.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'100.00		9'900.00		8'760.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00		7'700.00		6'891.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'500.00		16'400.00		15'128.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		8'000.00		629.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		35'000.00		2'387.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	85'000.00		90'200.00		76'123.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		600.00			
3612.07	Verlustscheine Kostenbeteiligung	25'000.00		25'000.00		18'848.00	
3633.01	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	160'000.00		140'000.00		155'041.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		1'767.60	
430	**Sozialberatung Intake**	**1'089'400.00**	**20'000.00**	**2'217'700.00**	**1'150'000.00**	**2'485'636.03**	**1'527'551.07**
	Nettoergebnis		*1'069'400.00*		*1'067'700.00*		*958'084.96*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	879'300.00		825'200.00		856'599.72	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25'101.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'600.00		51'400.00		53'392.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'000.00		79'200.00		79'001.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'200.00		10'600.00		10'833.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'900.00		8'100.00		8'522.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'000.00		18'600.00		18'708.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00		7'700.00		2'360.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		10'000.00		4'327.15	
3130.20	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL) (bis 2026)			100'000.00		165'914.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00		6'000.00		1'649.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		2'472.75	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.20	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote (FL) (bis 2026)			70'000.00		54'747.00	
3634.21	Beiträge an AOZ für IAZH VA-Ausländer (bis 2026)			990'000.00		1'213'009.00	
3634.25	Beiträge an AOZ für IAZH Flüchtlinge (bis 2026)			30'000.00		31'197.96	
3637.05	Notunterstützung	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		120'000.00		17'248.52
4631.20	Beiträge Integrationskosten (FL)				630'000.00		1'020'186.50
4631.21	Beiträge Integrationskosten (AS)				400'000.00		490'116.05
431	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**14'741'000.00**	**8'260'000.00**	**14'795'000.00**	**8'120'000.00**	**13'202'261.95**	**7'526'552.91**
	Nettoergebnis		*6'481'000.00*		*6'675'000.00*		*5'675'709.04*
3634.22	Beiträge an AOZ für Sozialhilfe anerk. Flüchtlinge	35'000.00		35'000.00		30'615.65	
3634.23	Beiträge an AOZ für Sozialhife an CH-Bürger	6'000.00		10'000.00			
3635.02	Beitrag Einsatzprogramm	500'000.00		450'000.00		425'686.40	
3637.30	Ges. wirtschaftliche Hilfe ZH Kantonsbürger (bis 2017) / Schw. Staatsangehörige ohne Kostenersatz (ab 2018)	5'900'000.00		5'900'000.00		5'429'464.87	
3637.34	Ges. wirtschaftliche Hilfe übrige Schweizerbürger (bis 2017) / Ausländ. Staatsangehörige ohne Kostenersatz (ab 2018)	5'800'000.00		5'800'000.00		5'237'889.21	
3637.35	Ges. wirtschaftliche Hilfe ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz (ab 2018)	2'500'000.00		2'600'000.00		2'078'605.82	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (ab 2018)		260'000.00		220'000.00		220'470.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz (ab 2018)		2'500'000.00		2'600'000.00		2'124'106.87
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz (ab 2018)		3'000'000.00		3'000'000.00		2'727'347.28
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz (ab 2018)		2'500'000.00		2'300'000.00		2'454'628.76
440	**Asylbereich**	**5'809'600.00**	**3'255'000.00**	**4'419'600.00**	**2'300'000.00**	**4'104'172.95**	**1'750'068.60**
	Nettoergebnis		*2'554'600.00*		*2'119'600.00*		*2'354'104.35*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'300.00		27'300.00		20'401.90	
3130.20	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	160'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'220.00	
3135.01	Leistungen AOZ	25'000.00		25'000.00		26'888.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	170'000.00		170'000.00		135'433.71	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'000.00		250'000.00		153'281.25	
3614.20	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote (FL)	60'000.00					
3614.21	Beiträge an AOZ für Prozesskosten	1'200'000.00		1'330'000.00		1'175'344.60	
3634.21	Beiträge an AOZ für IAZH VA-Ausländer	1'150'000.00					
3634.24	Beiträge an AOZ für Asylfürsorge	1'210'000.00		980'000.00		955'803.29	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.25	Beiträge an AOZ für IAZH Flüchtlinge	100'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'605'800.00		1'635'800.00		1'635'800.00	
4260.03	Rückerstattung individuelle Unterbringung		800'000.00		800'000.00		679'438.05
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		1'500'000.00		1'500'000.00		1'070'630.55
4631.20	Beiträge Integrationskosten (FL)		580'000.00				
4631.21	Beiträge Integrationskosten (AS)		375'000.00				
450	**Sozialversicherungsbereich**	**599'000.00**	**104'500.00**	**516'000.00**	**87'000.00**	**542'529.85**	**115'465.80**
	Nettoergebnis		*494'500.00*		*429'000.00*		*427'064.05*
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00		1'582.55	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	540'000.00		480'000.00		473'409.00	
3637.60	Überbrückungsleistungen	58'000.00		35'000.00		66'161.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - von Kindern					1'377.30	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		40'000.00		36'254.50
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		6'500.00		12'000.00		11'673.00
4630.00	Beiträge vom Bund		58'000.00		35'000.00		67'538.30
451	**Zusatzleistungen zur AHV**	**11'515'000.00**	**7'956'500.00**	**11'110'000.00**	**7'692'500.00**	**10'600'546.77**	**7'549'197.84**
	Nettoergebnis		*3'558'500.00*		*3'417'500.00*		*3'051'348.93*
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	120'000.00		120'000.00		22'474.45	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen auf Nachlass)	1'000.00		1'000.00			
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00		1'000.00			
3181.24	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	25'000.00		25'000.00		11'716.00	
3181.25	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche	1'000.00		1'000.00			
3181.26	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	7'000.00		7'000.00		1'848.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					-571.00	
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)					404.50	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	9'360'000.00		8'980'000.00		8'751'739.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	920'000.00		920'000.00		721'494.94	
3637.24	Beihilfen	660'000.00		635'000.00		674'959.88	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	20'000.00		20'000.00		20'088.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	400'000.00		400'000.00		396'393.00	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						1'100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'550'000.00		6'286'000.00		6'387'349.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten für Beihilfe AHV/IV		808'500.00		808'500.00		694'788.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		330'000.00		330'000.00		268'105.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) (ab 2022)		150'000.00		150'000.00		99'314.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		12'000.00		12'000.00		2'238.55
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig		3'000.00		3'000.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		80'000.00		80'000.00		75'086.29
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000.00		1'000.00		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		20'000.00		21'217.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		1'000.00		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)		1'000.00		1'000.00		
452	**Krankenversicherung**	**3'500'000.00**	**3'528'500.00**	**3'390'000.00**	**3'393'500.00**	**3'469'821.40**	**3'481'738.28**
	Nettoergebnis	*28'500.00*		*3'500.00*		*11'916.88*	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'100'000.00		990'000.00		1'154'049.30	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen)	2'400'000.00		2'400'000.00		2'315'772.10	
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		55'000.00		55'000.00		23'833.76
4630.00	Beiträge vom Bund		-27'500.00		-27'500.00		-11'916.88
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'125'000.00		2'060'000.00		2'109'342.75
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		1'350'000.00		1'300'000.00		1'316'546.65
4637.11	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)		1'000.00		1'000.00		
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		25'000.00		5'000.00		43'932.00
453	**Zusatzleistungen zur IV**	**7'454'000.00**	**5'058'500.00**	**7'965'000.00**	**4'898'500.00**	**6'533'981.61**	**4'421'245.40**
	Nettoergebnis		*2'395'500.00*		*3'066'500.00*		*2'112'736.21*
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	5'000.00		5'000.00			
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00		1'000.00			
3181.24	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	2'000.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.26	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	2'000.00		2'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	6'200'000.00		6'625'000.00		5'576'730.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	533'000.00		570'000.00		381'169.71	
3637.24	Beihilfen	487'000.00		520'000.00		369'152.90	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	37'000.00		40'000.00		14'878.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	187'000.00		200'000.00		192'051.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'637'500.00		4'637'500.00		3'660'113.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		360'000.00		200'000.00		715'379.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		20'000.00		13'788.40
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		30'000.00		30'000.00		19'636.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000.00		1'000.00		3'518.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000.00		10'000.00		8'811.00
460	**Legat Otto Heinz Walther-Stiftung**	**52'000.00**	**52'000.00**	**51'500.00**	**51'500.00**	**102'200.00**	**102'200.00**
	Nettoergebnis						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	45'000.00		45'000.00		65'270.12	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	7'000.00		6'500.00		36'929.88	
4390.00	Übriger Ertrag		50'000.00		50'000.00		100'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'000.00		1'500.00		2'200.00
5	**Bildung und Jugend**	**47'335'000.00**	**4'101'400.00**	**46'314'600.00**	**3'338'600.00**	**45'221'155.13**	**3'476'904.67**
500	**Schulverwaltung**	**1'013'100.00**	**1'500.00**	**1'020'400.00**	**1'400.00**	**1'003'464.07**	
	Nettoergebnis		*1'011'600.00*		*1'019'000.00*		*1'003'464.07*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	745'700.00		748'100.00		705'273.08	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'116.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'200.00		49'900.00		44'813.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'500.00		80'400.00		66'180.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'100.00		10'300.00		8'864.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200.00		8'100.00		7'197.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'000.00		17'500.00		15'798.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		6'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'031.90	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'211.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'900.00		87'100.00		142'499.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		5'000.00		5'910.35	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'400.00		
502	**Schulpflege**	**207'500.00**		**289'800.00**		**236'380.22**	
	Nettoergebnis		*207'500.00*		*289'800.00*		*236'380.22*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	96'000.00		135'000.00		165'818.89	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400.00		10'600.00		9'637.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00		5'200.00		7'152.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	850.00		1'900.00		2'101.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	850.00		1'000.00		1'538.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'106.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		24'700.00		3'502.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	47'500.00		62'500.00		32'778.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'900.00		10'430.19	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000.00		40'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		5'000.00			
3171.01	Veranstaltungen	2'500.00		2'000.00		2'315.00	
505	**Schulleitung**	**2'409'000.00**		**2'542'600.00**		**2'297'606.42**	
	Nettoergebnis		*2'409'000.00*		*2'542'600.00*		*2'297'606.42*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	646'100.00		708'000.00		584'612.93	
3010.05	Aushilfsentschädigungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00		3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'800.00		45'200.00		37'539.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'300.00		82'300.00		60'407.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'000.00		9'300.00		7'542.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'400.00		7'200.00		5'992.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'400.00		15'700.00		13'153.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	49'600.00		49'000.00		43'740.45	
3091.00	Personalwerbung	14'100.00		18'100.00		4'451.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'800.00		34'100.00		37'568.78	
3100.00	Büromaterial	5'600.00		5'600.00		6'518.31	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		81'646.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'900.00		5'600.00		3'927.70	
3611.04	Kantonaler Besoldungsanteil Lehrpersonen	1'495'000.00		1'547'500.00		1'410'504.70	
510	**Kindergarten**	**3'293'600.00**	**3'800.00**	**3'369'300.00**	**3'800.00**	**3'314'683.89**	**2'980.00**
	Nettoergebnis		*3'289'800.00*		*3'365'500.00*		*3'311'703.89*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'400.00		304'700.00		215'150.92	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	53'300.00		53'400.00		53'203.08	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen	74'000.00		47'500.00		95'575.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		11'500.00		13'784.00	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	5'400.00		6'400.00		8'960.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600.00		16'100.00		17'859.00	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	8'600.00		8'600.00		5'573.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'400.00		2'740.55	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'319.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'700.00		2'200.05	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	900.00		900.00		1'434.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		4'100.00		4'829.60	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	2'200.00		2'200.00		3'349.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'400.00		10'800.00		1'515.00	
3104.01	Lehrmittel, ordentlicher Unterhalt	44'600.00		64'500.00		42'366.41	
3105.00	Lebensmittel	3'800.00		3'800.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'000.00		18'000.00		17'037.63	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		600.00		300.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'600.00		7'700.00		6'009.10	
3171.01	Veranstaltungen	6'500.00		8'900.00		4'972.25	
3611.04	Kantonaler Besoldungsanteil Lehrpersonen	2'894'800.00		2'795'300.00		2'816'502.45	
4260.05	Elternbeiträge		3'800.00		3'800.00		2'980.00
515	**Tagesbetreuung**	**3'666'500.00**	**2'730'000.00**	**3'277'500.00**	**2'406'200.00**	**3'300'722.66**	**2'502'465.30**
	Nettoergebnis		*936'500.00*		*871'300.00*		*798'257.36*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'230'100.00		2'059'200.00		2'025'535.55	
3010.05	Aushilfsentschädigungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	65'000.00		65'000.00		83'447.89	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-26'531.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146'800.00		133'600.00		135'415.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	180'500.00		166'500.00		169'716.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'200.00		25'500.00		27'625.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'200.00		21'500.00		21'663.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52'100.00		47'400.00		48'376.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'900.00		25'400.00		14'471.75	
3090.01	Ausbildung Lernende	3'800.00		2'500.00			
3091.00	Personalwerbung	2'700.00		2'700.00		2'234.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'100.00		6'000.00		5'431.35	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		3'000.00		1'722.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'100.00		9'100.00		8'687.39	
3105.00	Lebensmittel	843'600.00		668'200.00		744'242.47	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00		5'000.00		2'931.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (ab 2020)	4'500.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3171.01	Veranstaltungen	36'400.00		35'900.00		35'752.41	
4637.01	Elternbeiträge Hort		2'730'000.00		2'406'200.00		2'502'465.30
520	**Primarstufe**	**13'399'200.00**	**60'200.00**	**13'205'900.00**	**58'400.00**	**13'208'186.41**	**38'452.00**
	Nettoergebnis		*13'339'000.00*		*13'147'500.00*		*13'169'734.41*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	960'200.00		910'400.00		958'418.24	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'076.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	64'500.00				36'332.40	
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen	180'000.00		175'000.00		262'713.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-885.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'700.00		66'800.00		59'083.65	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	10'200.00		10'200.00		19'548.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'700.00		153'400.00		80'650.45	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	1'000.00		1'000.00		4'147.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'200.00		28'400.00		12'183.75	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		2'118.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'700.00		11'300.00		9'486.10	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	2'400.00		2'400.00		3'122.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'100.00		24'400.00		21'459.45	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	6'800.00		6'800.00		7'083.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'600.00		71'100.00		39'449.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'900.00		17'600.00		13'628.51	
3104.01	Lehrmittel, ordentlicher Unterhalt	367'100.00		398'400.00		354'447.88	
3104.02	Lehrmittel, Unterrichtshilfen	22'100.00		30'500.00		15'131.77	
3104.03	Lehrmittel, Werken und Handarbeit	79'900.00		87'800.00		71'216.54	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00		83.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'300.00		56'500.00		56'508.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien			400.00		370.10	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'000.00		529.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'000.00		9'243.90	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	17'000.00		17'000.00		15'437.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1'200.00		525.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	135'000.00		130'600.00		104'293.96	
3171.01	Veranstaltungen	45'800.00		61'600.00		23'508.18	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000.00		7'000.00		6'427.42	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.04	Kantonaler Besoldungsanteil Lehrpersonen	11'116'000.00		10'880'200.00		10'994'588.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00		12'000.00		8'908.63	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'200.00		33'200.00		21'500.00	
4260.05	Elternbeiträge		29'400.00		27'600.00		10'926.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'800.00		30'800.00		27'526.00
525	**Quims**	**307'300.00**	**307'300.00**	**317'300.00**	**310'800.00**	**302'624.50**	**294'600.00**
	Nettoergebnis				*6'500.00*		*8'024.50*
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	150'600.00		155'400.00		155'779.40	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen					7'566.50	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen					7'727.50	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'051.30	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen					1'210.00	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen					3'055.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					7'220.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					14.40	
3171.01	Veranstaltungen	120'100.00		124'300.00		91'702.49	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	36'600.00		37'600.00		27'297.71	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		307'300.00		310'800.00		294'600.00
530	**Sekundarstufe**	**7'384'800.00**	**39'000.00**	**7'678'800.00**	**69'200.00**	**7'528'015.78**	**1'766.00**
	Nettoergebnis		*7'345'800.00*		*7'609'600.00*		*7'526'249.78*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	343'600.00		340'800.00		337'435.34	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'839.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	85'000.00		60'000.00			
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen	120'000.00		90'000.00		152'382.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'400.00		22'000.00		21'563.75	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	3'300.00		3'300.00		9'392.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000.00		32'000.00		30'845.05	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	1'000.00		1'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		3'800.00		4'313.00	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		851.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		3'600.00		3'442.70	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	600.00		600.00		1'499.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'500.00		7'500.00		7'519.35	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	3'500.00		3'500.00		3'565.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'700.00		29'600.00		14'304.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'000.00		24'800.00		29'448.71	
3104.01	Lehrmittel, ordentlicher Unterhalt	239'200.00		242'700.00		239'257.91	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02	Lehrmittel, Unterrichtshilfen	13'600.00		11'000.00		13'111.85	
3104.03	Lehrmittel, Werken und Handarbeit	35'000.00		32'800.00		34'618.76	
3104.04	Lehrmittel, Hauswirtschaft					3'573.64	
3105.00	Lebensmittel	49'300.00		54'300.00		44'811.47	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	21'000.00		10'500.00		1'910.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		298.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	97'900.00		141'400.00		90'552.50	
3171.01	Veranstaltungen	44'700.00		55'300.00		31'951.31	
3611.04	Kantonaler Besoldungsanteil Lehrpersonen	5'818'000.00		6'170'900.00		6'153'113.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	76'200.00		58'100.00		73'371.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	127'400.00		91'000.00		51'900.00	
3631.05	Beiträge an Kanton AJB Berufsberatung	180'000.00		183'500.00		168'375.96	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		7'444.03	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'900.00		33'000.00		1'766.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		18'100.00		36'200.00		
540	**Berufswahlschule Limmattal**	**440'000.00**	**80'000.00**	**561'000.00**	**111'200.00**	**504'632.62**	**77'250.00**
	Nettoergebnis		*360'000.00*		*449'800.00*		*427'382.62*
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	440'000.00		561'000.00		504'632.62	
4260.05	Elternbeiträge		80'000.00		111'200.00		77'250.00
550	**Sonderschulung**	**9'908'800.00**	**350'100.00**	**9'223'100.00**	**325'300.00**	**8'787'751.81**	**480'792.65**
	Nettoergebnis		*9'558'700.00*		*8'897'800.00*		*8'306'959.16*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00		23'900.00		17'065.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'220'100.00		2'701'900.00		2'536'320.95	
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen	10'000.00		45'000.00		7'324.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-55'214.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					655.55	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	202'300.00		169'500.00		161'028.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					166.05	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	351'200.00		289'000.00		276'174.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					242.25	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36'400.00		31'600.00		29'974.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					122.25	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	32'800.00		27'600.00		25'753.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					426.00	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	72'900.00		58'300.00		56'006.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'000.00		12'000.00		11'478.00	
3091.00	Personalwerbung					150.00	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		69.00	
3104.01	Lehrmittel, ordentlicher Unterhalt	5'600.00		6'000.00		3'730.68	
3104.02	Lehrmittel, Unterrichtshilfen	23'100.00		23'600.00		16'503.29	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'800.00		500.00		2'515.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		55'000.00		61'410.23	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	97'500.00		159'600.00		115'194.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		200.00		100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	12'500.00		14'000.00			
3631.02	Beiträge an Kanton für Sonderschulen	3'516'000.00		3'220'000.00		3'079'372.00	
3631.03	Beiträge an Kanton für Spitalschulen	126'500.00		126'500.00		130'504.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'089'800.00		2'258'700.00		2'310'677.31	
4260.05	Elternbeiträge		102'300.00		145'200.00		94'589.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		247'800.00		180'100.00		386'203.00
551	**Schulsozialarbeit**	**687'900.00**		**714'200.00**		**662'725.00**	
	Nettoergebnis		*687'900.00*		*714'200.00*		*662'725.00*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	520'000.00		521'100.00		514'083.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'300.00		33'000.00		33'010.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'500.00		58'500.00		57'877.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'700.00		6'600.00		6'698.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00		5'200.00		5'269.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'700.00		11'600.00		11'566.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'200.00		15'400.00		5'288.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	37'900.00		55'300.00		27'338.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
3171.01	Veranstaltungen	8'900.00		7'100.00		1'593.35	
552	**Tagessonderschule (TASS)**	**457'000.00**	**457'000.00**				
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'000.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	178'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00					
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	22'400.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200.00					
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	25'800.00					

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00					
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	1'700.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00					
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	2'600.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00					
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00					
3100.00	Büromaterial	3'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00					
3104.00	Lehrmittel	9'000.00					
3105.00	Lebensmittel	12'000.00					
3106.00	Medizinisches Material	500.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00					
3130.01	Beiträge an Fahrdienste	1'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	4'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		457'000.00				
555	**Schulpsychologischer Dienst**	**397'500.00**		**388'400.00**		**382'437.96**	
	Nettoergebnis		*397'500.00*		*388'400.00*		*382'437.96*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	313'400.00		302'100.00		301'348.51	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.75	Löhne SPD Limmattal Süd	2'000.00		2'800.00		2'055.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'100.00		19'400.00		19'346.10	
3050.75	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten SPD Limmattal Süd	200.00		200.00		132.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'400.00		30'600.00		29'527.20	
3052.75	AG-Beiträge an Pensionskassen SPD Limmattal Süd	400.00		300.00		180.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'926.40	
3053.75	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		26.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'000.00		3'088.25	
3054.75	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		21.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'100.00		6'800.00		6'779.05	
3055.75	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		46.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		10'500.00		8'911.30	
3090.75	Aus- und Weiterbildung Personal SPD Limmattal Süd	200.00		200.00		646.90	
3099.75	Übriger Personalaufwand SPD Limmattal Süd					58.00	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'500.00		5'422.69	
3130.75	Dienstleistungen Dritter SPD Limmattal Süd	500.00		600.00		391.85	
3133.75	Informatik-Nutzungsaufwand SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		88.85	
3138.75	Kurse, Prüfungen und Beratungen SPD Limmattal Süd	1'000.00		900.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		345.55	
3170.75	Reisekosten und Spesen SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		93.91	
560	**Musikschule**	**617'200.00**		**557'100.00**		**577'625.31**	
	Nettoergebnis		*617'200.00*		*557'100.00*		*577'625.31*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	227'600.00		219'900.00			
3612.11	Entschädigung für die musikalische Grundausbildung					224'644.54	
3636.17	Beiträge an die Musikschule	389'600.00		337'200.00		352'980.77	
561	**Schulgesundheitsdienst**	**133'000.00**		**159'500.00**		**131'946.27**	
	Nettoergebnis		*133'000.00*		*159'500.00*		*131'946.27*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'100.00		18'000.00		12'644.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		1'600.00		811.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		400.00		162.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		400.00		129.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		284.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		200.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		1'080.90	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	20'000.00		25'000.00		15'878.65	
3136.01	Dienstleistungsaufwand für zahnärztliche Tätigkeit	100'000.00		110'000.00		100'870.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		82.90	
562	**Volksschule Sonstiges**	**2'410'700.00**	**72'000.00**	**2'412'200.00**	**51'800.00**	**2'467'515.83**	**78'375.72**
	Nettoergebnis		*2'338'700.00*		*2'360'400.00*		*2'389'140.11*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'700.00		226'100.00		265'013.45	
3010.05	Aushilfsentschädigungen Verwaltungs- und Betriebspersonal			500.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					180.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	33'500.00		33'700.00		26'740.00	
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen					9.00	
3049.00	Übrige Zulagen	13'000.00		13'000.00		33'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'300.00		10'000.00		18'189.10	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	1'400.00		1'400.00		1'230.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'600.00		17'000.00		27'530.00	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	2'400.00		2'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'800.00		3'070.25	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		135.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		1'600.00		2'916.65	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	300.00		300.00		196.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900.00		4'300.00		6'718.35	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	600.00		600.00		601.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		6'000.00		3'262.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'700.00		2'679.61	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	77'900.00		90'400.00		49'067.81	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	107'300.00		94'600.00		82'576.76	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	37'700.00		28'500.00		60'879.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'400.00		10'200.00		86'839.92	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	37'300.00		40'500.00		55'262.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'700.00		11'000.00		10'427.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'300.00		54'000.00		21'812.19	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	16'500.00		16'500.00		21'246.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	47'500.00		82'000.00		39'363.49	
3171.01	Veranstaltungen	53'700.00		58'800.00		46'881.32	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		11'200.00		8'905.03	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'700.00		6'900.00		5'680.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'587'000.00		1'587'000.00		1'587'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		3'000.00		10'746.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'000.00		48'800.00		67'629.72
580	**Jugend**	**601'900.00**	**500.00**	**597'500.00**	**500.00**	**514'836.38**	**223.00**
	Nettoergebnis		*601'400.00*		*597'000.00*		*514'613.38*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	392'500.00		390'600.00		347'047.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'561.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'400.00		24'700.00		21'803.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		36'000.00		28'715.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800.00		4'800.00		4'410.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'900.00		3'480.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'800.00		8'800.00		7'617.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'200.00		8'500.00		5'811.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'000.00		1'313.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000.00		25'000.00		18'446.53	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'200.00		11'900.00		8'144.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		250.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'500.00		11'300.00		7'211.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		143.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	69'000.00		69'000.00		69'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		223.00
6	**Bau und Planung**	**3'074'500.00**	**1'155'000.00**	**2'858'400.00**	**1'193'000.00**	**2'763'685.00**	**960'324.55**
600	**Abteilungsverwaltung**	**767'100.00**	**750'000.00**	**666'400.00**	**750'000.00**	**703'903.91**	**510'538.62**
	Nettoergebnis		*17'100.00*	*83'600.00*			*193'365.29*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	424'900.00		346'000.00		371'457.31	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'351.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'800.00		21'700.00		23'357.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'200.00		41'100.00		43'460.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'200.00		4'200.00		4'396.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		3'600.00		3'794.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'600.00		7'800.00		8'327.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		10'000.00		4'450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'941.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		15'000.00		15'459.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		2'000.00		8'853.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'500.00		37'021.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	45'000.00		55'000.00		40'965.85	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'000.00		2'644.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	10'000.00		10'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		2'000.00		5'617.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		561.45	
3612.08	Beiträge an die Regionalplanung	130'000.00		120'000.00		131'947.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		750'000.00		750'000.00		510'538.62
602	**Stadtentwicklung**	**631'500.00**	**35'000.00**	**838'100.00**	**75'000.00**	**818'985.33**	**41'845.00**
	Nettoergebnis		*596'500.00*		*763'100.00*		*777'140.33*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	373'900.00		496'900.00		486'933.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-962.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'900.00		31'900.00		31'205.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000.00		56'900.00		55'182.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700.00		6'400.00		6'332.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		5'100.00		4'981.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400.00		11'200.00		10'934.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					80.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					281.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	155'000.00		210'000.00		204'085.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'742.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner	18'200.00		18'200.00		18'188.06	
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen		35'000.00		75'000.00		39'595.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'250.00
605	**Tiefbau**	**699'600.00**	**360'000.00**	**649'500.00**	**361'000.00**	**622'416.39**	**385'729.78**
	Nettoergebnis		*339'600.00*		*288'500.00*		*236'686.61*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	563'600.00		540'600.00		532'031.39	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'308.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'600.00		33'800.00		32'592.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'600.00		46'900.00		44'471.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'400.00		7'200.00		6'872.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'900.00		5'500.00		5'202.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'500.00		12'000.00		11'694.90	
3090.01	Ausbildung Lernende	500.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		467.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		478.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		913.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		17'399.35
4250.00	Verkäufe		1'000.00		2'000.00		4'078.50

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		350'000.00		350'000.00		358'251.93
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
610	**Vermessung und Vermarkung**	**35'000.00**	**10'000.00**	**35'000.00**	**6'000.00**	**32'121.15**	**17'681.15**
	Nettoergebnis		*25'000.00*		*29'000.00*		*14'440.00*
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000.00		35'000.00		32'121.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		1'000.00		12'681.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
630	**Bau- und Feuerpolizei**	**921'200.00**		**654'800.00**	**1'000.00**	**572'191.93**	**4'530.00**
	Nettoergebnis		*921'200.00*		*653'800.00*		*567'661.93*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	523'000.00		314'500.00		300'559.88	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'109.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800.00		20'000.00		17'524.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'700.00		31'600.00		31'330.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400.00		4'300.00		3'784.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		3'300.00		2'804.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'900.00		7'100.00		6'535.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	277'000.00		270'000.00		216'369.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'390.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'000.00		130.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						4'400.00
691	**Umwelt**	**20'100.00**		**14'600.00**		**14'066.29**	
	Nettoergebnis		*20'100.00*		*14'600.00*		*14'066.29*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	700.00		700.00		698.91	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'000.00		6'000.00		5'985.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	11'400.00		7'900.00		7'381.73	
7	**Werke, Versorgung und Anlagen**	**34'602'300.00**	**24'741'600.00**	**37'936'300.00**	**29'282'600.00**	**37'022'062.81**	**28'331'402.19**
700	**Abteilungsverwaltung**	**627'400.00**	**176'000.00**	**627'700.00**	**469'000.00**	**665'865.84**	**469'000.00**
	Nettoergebnis		*451'400.00*		*158'700.00*		*196'865.84*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'500.00		482'500.00		571'701.79	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-47'740.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'900.00		30'500.00		30'429.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'400.00		57'400.00		53'344.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00		6'000.00		6'286.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		5'000.00		4'917.30	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'500.00		10'800.00		11'651.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'000.00		16'000.00		12'760.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500.00		11'500.00		10'308.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		1'318.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		7'371.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		500.00		615.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'000.00		1'500.00		2'900.10	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		176'000.00		469'000.00		469'000.00
710	**Wasserversorgung**	**2'989'700.00**	**2'989'700.00**	**4'262'500.00**	**4'262'500.00**	**3'226'008.90**	**3'226'008.90**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	493'400.00		520'300.00		573'567.21	
3010.08	Löhne Mehrleistungen des Personals					-11'469.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'543.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'300.00		33'300.00		36'024.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'300.00		54'500.00		56'762.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'800.00		10'200.00		11'008.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		5'300.00		5'750.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000.00		11'800.00		12'623.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'300.00		11'300.00		835.61	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'408.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	650'000.00		935'000.00		679'444.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		2'053.52	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		786.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71'500.00		112'400.00		86'781.47	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		6'000.00		9'745.56	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'000.00		185'000.00		239'710.27	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	169'700.00		229'700.00		150'681.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		45'000.00		199.12	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		8'500.00		10'069.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'000.00		6'000.00		5'889.23	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	371'000.00		537'500.00		442'334.36	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'500.00		28'500.00		23'081.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		3'600.00		419.74	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00		1'189.02	
3192.00	Abgeltung von Rechten	31'000.00		31'000.00		30'221.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'000.00		15'000.00		22'143.50	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Wasserversorgung	43'900.00		-75'100.00		-65'262.41	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Wasserversorgung	19'800.00		19'800.00		19'789.67	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Wasserversorgung	57'300.00		56'300.00		24'788.36	
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					-2'129.35	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	102'200.00		668'700.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		137'000.00		93'605.22	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	27'700.00		27'700.00		27'698.87	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	182'000.00		356'000.00		356'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	278'000.00		250'200.00		364'800.00	
4240.00	Wasserverkäufe		2'300'000.00		2'153'000.00		2'199'535.91
4240.03	Dienstleistungen Leitungsnetz und für Dritte		500'000.00		1'943'000.00		740'469.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-12'589.62
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen						380.22
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						75'096.74
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'000.00		42'000.00		41'616.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		128'700.00		124'500.00		181'500.00
711	**Gasversorgung**	**11'630'300.00**	**11'630'300.00**	**14'449'700.00**	**14'449'700.00**	**14'867'912.41**	**14'867'912.41**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213'100.00		225'300.00		215'816.81	
3010.08	Löhne Mehrleistungen des Personals					-4'915.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-29'196.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500.00		14'200.00		11'770.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'400.00		26'200.00		22'016.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		5'000.00		4'194.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'200.00		1'879.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700.00		5'000.00		4'124.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00		7'500.00		2'974.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		65'000.00		22'766.39	
3101.07	Gas für Wiederverkauf			10'144'000.00		8'482'713.46	
3101.10	Einkauf Energie	8'800'000.00					
3101.11	Transportkosten Netz	200'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		13'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'500.00		62'500.00		48'494.91	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'500.00		3'500.00		1'358.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		5'000.00		4'306.70	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'700.00		210'200.00		116'774.37	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		7'500.00		7'722.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	150'000.00		153'000.00		110'444.63	
3143.01	Stilllegungs- und Abtrennungskosten Gas					4'610'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'500.00		19'500.00		38'616.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00		3'600.00		4'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		151.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		2'763.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		3'500.00		11'389.40	
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Gasversorgung	221'600.00		225'100.00		221'702.04	
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Gasversorgung	10'900.00		10'900.00		10'908.80	
3300.64	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Gasversorgung	10'300.00		10'300.00		10'303.36	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'340'100.00		2'713'300.00			
3637.90	Restwertentschädigung Gas					400'000.00	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'200.00		9'200.00		9'232.96	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	229'000.00		349'000.00		349'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	51'700.00		51'900.00		75'600.00	
3980.00	Interne Übertragungen	86'700.00		90'800.00		90'800.00	
4240.70.00	Dienstleistungen WVA im Bereich Gas				80'000.00		47'626.00
4240.70.11	Kochgas/Warmwasser				500.00		67'731.07
4240.70.12	Wärme bis 10'000				40'000.00		30'882.07
4240.70.13	Wärme 10'001 bis 100'000				2'100'000.00		2'150'595.03
4240.70.21	Wärme 100'001 bis 500'000				4'300'000.00		4'097'616.63
4240.70.22	Wärme 500'001 bis 1'000'000				1'000'000.00		765'503.03
4240.70.23	Wärme ab 1'000'001				800'000.00		743'800.77
4240.70.32	Wärme 2-Stoff bis 500'000 abschaltbar				120'000.00		73'273.90
4240.70.33	Wärme 2-Stoff ab 500'001 abschaltbar				3'100'000.00		2'312'317.71
4240.70.42	Prozess ab 500'000 und Sommeranteil > 30%				1'900'000.00		1'545'405.28
4240.70.43	Prozess 2-Stoff ab 500'000 und Sommeranteil > 30%				800'000.00		-147'345.70
4240.70.60	Messentgelt				5'000.00		14'293.18
4240.71	Benützungsgebühren Netz		1'964'000.00				
4240.72	Benützungsgebühren Energie		9'535'000.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						2'902'803.44
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		97'300.00		128'200.00		187'000.00
4980.00	Interne Übertragungen		34'000.00		76'000.00		76'410.00
712	**Gastankstelle**	**37'000.00**	**25'000.00**	**37'000.00**	**39'000.00**	**20'541.23**	**26'582.60**

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*12'000.00*	*2'000.00*		*6'041.37*	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000.00		28'000.00		20'526.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		15.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		8'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		39'000.00		26'582.60
718	**Energie**	**67'900.00**	**410'000.00**	**142'500.00**	**410'000.00**	**171'425.29**	**443'951.00**
	Nettoergebnis	*342'100.00*		*267'500.00*		*272'525.71*	
3120.07	Einkauf Naturstrom EKZ	43'000.00		46'000.00		43'240.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		94'000.00		128'270.23	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	-100.00		2'500.00		-84.94	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		410'000.00		410'000.00		407'951.00
4630.00	Beiträge vom Bund						36'000.00
720	**Abwasserentsorgung**	**5'234'000.00**	**5'234'000.00**	**5'218'200.00**	**5'218'200.00**	**5'085'947.27**	**5'085'947.27**
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'468.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'000.00		52'000.00		122'591.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	207'000.00		197'000.00		117'347.66	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		2'949.11	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3300.32	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	562'300.00		538'900.00		520'425.28	
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abwasserentsorgung	15'500.00		15'500.00		15'549.03	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			33'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	841'800.00		769'600.00		790'332.40	
3612.12	Entschädigung Betrieb Limeco	2'367'500.00		2'367'500.00		2'198'746.33	
3612.13	Entschädigung Tilgungsquote Limeco	721'200.00		721'200.00		689'160.34	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'100.00		3'100.00		3'077.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'000.00		274'000.00		278'400.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	254'600.00		232'400.00		338'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'076'000.00		5'076'000.00		4'877'780.81
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen						766.46
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		158'000.00		142'200.00		207'400.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
721	**Abfallbewirtschaftung**	**3'204'600.00**	**3'204'600.00**	**3'219'200.00**	**3'219'200.00**	**3'109'448.04**	**3'109'448.04**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	922'700.00		898'100.00		943'190.74	
3010.08	Löhne Mehrleistungen des Personals					2'453.17	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-43'165.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'900.00		56'500.00		57'792.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'600.00		86'400.00		82'804.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'300.00		17'800.00		19'802.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200.00		9'100.00		9'224.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'300.00		19'800.00		20'250.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00				3'735.56	
3099.00	Übriger Personalaufwand			7'000.00		796.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	167'000.00		173'000.00		161'213.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		15'000.00		6'496.12	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		5'951.63	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000.00		9'000.00		6'599.66	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'000.00		23'000.00		11'363.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		2'575.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	298'000.00		301'000.00		304'517.33	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'600.00		16'600.00		13'736.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	23'000.00		30'000.00		20'458.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		160.27	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'000.00		115'000.00		76'738.08	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	33'000.00		7'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		383.72	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		8'282.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00			
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abfallbewirtschaftung	35'200.00		35'200.00		35'163.10	
3300.63	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Abfallbewirtschaftung	148'700.00		158'300.00		132'234.38	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'000.00		18'000.00		18'310.50	
3612.12	Entschädigung Betrieb Limeco	783'000.00		780'000.00		782'334.52	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	21'500.00		21'500.00		21'543.56	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	312'000.00		344'000.00		344'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	27'000.00		24'400.00		35'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'931'000.00		1'796'000.00		1'932'788.65

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Entschädigung vorgezogene Entsorgungsgebühr für Altglas		52'000.00		62'000.00		52'795.10
4250.00	Verkäufe		199'000.00		222'000.00		201'421.71
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		880'000.00		880'000.00		882'928.14
4270.00	Bussen				3'500.00		120.00
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		2'500.00				783.87
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		79'100.00		235'400.00		9'010.57
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'000.00		20'300.00		29'600.00
730	**Strassenunterhalt**	**3'103'900.00**	**631'000.00**	**2'881'300.00**	**741'000.00**	**2'696'146.47**	**667'619.83**
	Nettoergebnis		*2'472'900.00*		*2'140'300.00*		*2'028'526.64*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	547'300.00		611'100.00		610'978.73	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'110.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'300.00		37'200.00		39'220.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'100.00		48'600.00		45'940.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'600.00		13'600.00		13'450.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		6'100.00		6'260.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'700.00		13'500.00		13'702.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000.00		90'000.00		81'238.84	
3101.06	Betriebs- und Verbrauchsmaterial - WC	3'000.00		3'000.00		562.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					28.11	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'000.00		55'000.00		12'289.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		4'307.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	138'500.00		3'500.00		2'783.70	
3120.06	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - WC	10'000.00		10'000.00		4'988.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	165'500.00		138'500.00		81'831.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000.00		14'000.00		15'748.30	
3134.06	Sachversicherungsprämien - WC	500.00		500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	14'000.00		14'000.00		7'764.21	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	196'000.00		143'000.00		120'122.11	
3144.06	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - WC	20'500.00		10'000.00		9'915.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		90'000.00		61'889.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					50.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'505'500.00		1'425'300.00		1'395'855.86	
3300.46	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV WC-Anlagen	19'000.00		19'000.00		15'347.38	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	97'000.00		99'400.00		94'335.69	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt					27'644.94	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		82'000.00		107'000.00		37'547.50
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500.00		500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		356'000.00		356'000.00		353'072.33
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		192'000.00		277'000.00		277'000.00
735	**Strassenbeleuchtung**	**420'000.00**	**50'200.00**	**315'000.00**	**60'200.00**	**256'575.40**	**44'295.74**
	Nettoergebnis		*369'800.00*		*254'800.00*		*212'279.66*
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	230'000.00		260'000.00		227'096.45	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	190'000.00		55'000.00		29'478.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		670.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		50'000.00		60'000.00		43'625.74
740	**Grünunterhalt**	**1'419'900.00**	**58'800.00**	**1'174'900.00**	**58'800.00**	**1'155'474.57**	**58'800.00**
	Nettoergebnis		*1'361'100.00*		*1'116'100.00*		*1'096'674.57*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	739'900.00		574'000.00		596'569.99	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'989.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'800.00		35'300.00		36'867.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'500.00		46'000.00		46'226.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'400.00		11'800.00		12'709.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00		5'800.00		5'885.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'700.00		12'800.00		13'288.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'500.00		1'729.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'000.00		43'000.00		43'860.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		330.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'000.00		24'000.00		16'949.83	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000.00		8'500.00		13'474.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		3'000.00		2'783.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	289'500.00		269'500.00		255'852.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'652.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		1'778.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'500.00		34'000.00		31'088.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		403.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	51'100.00		50'100.00		33'542.51	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	5'100.00		5'100.00		5'064.32	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	39'400.00		39'200.00		39'403.80	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		58'800.00		58'800.00		58'800.00
745	**Friedhof**	**421'700.00**	**110'000.00**	**375'700.00**	**110'000.00**	**281'750.44**	**123'146.95**
	Nettoergebnis		*311'700.00*		*265'700.00*		*158'603.49*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'000.00		178'000.00		129'642.14	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25'526.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200.00		11'200.00		6'685.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'100.00		16'100.00		10'544.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'000.00		2'382.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'067.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'000.00		2'342.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'300.00		1'243.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'000.00		48'000.00		48'280.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		597.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'000.00		42'500.00		27'466.12	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		1'200.00		2'578.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		544.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'000.00		34'000.00		30'226.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'344.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'100.00		2'100.00		5'380.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00		11'500.00		5'490.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.35	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Friedhof	11'500.00		11'500.00		30'459.96	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		95'000.00		95'000.00		98'596.95
4240.02	Grabplatzgebühren		15'000.00		15'000.00		24'550.00
750	**Sport**	**126'500.00**		**60'500.00**		**38'095.59**	
	Nettoergebnis		*126'500.00*		*60'500.00*		*38'095.59*
3130.00	Dienstleistungen Dritter					28'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	77'000.00		10'100.00		10'095.59	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	49'500.00		50'400.00			
755	**Schwimmbad Im Moos**	**1'027'700.00**	**222'000.00**	**952'100.00**	**245'000.00**	**989'148.50**	**208'689.45**
	Nettoergebnis		*805'700.00*		*707'100.00*		*780'459.05*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	378'800.00		374'400.00		370'184.92	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'859.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'900.00		25'500.00		22'900.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'600.00		13'500.00		12'001.50	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'900.00		10'800.00		3'070.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'600.00		3'655.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'200.00		9'100.00		8'062.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'275.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		29'000.00		14'148.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		2'968.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3105.00	Lebensmittel	50'000.00		50'000.00		48'847.08	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		2'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000.00		13'000.00		8'215.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	93'000.00		55'000.00		91'493.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500.00		24'000.00		22'602.41	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		3'500.00		3'426.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'000.00		12'000.00		7'374.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'000.00		12'000.00		64'187.17	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'500.00		20'000.00		44'575.27	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'500.00		22'500.00		5'337.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	251'900.00		251'900.00		251'911.89	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	24'300.00		14'800.00		14'769.59	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		107'000.00		130'000.00		109'592.20
4250.00	Verkäufe		115'000.00		115'000.00		99'097.25
760	**Öffentlicher Verkehr**	**4'291'700.00**		**4'220'000.00**		**4'457'722.86**	
	Nettoergebnis		*4'291'700.00*		*4'220'000.00*		*4'457'722.86*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'500.00		5'923.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		891.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'500.00		41'500.00		36'118.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	200.00		200.00		184.06	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	46'000.00		46'000.00		45'978.49	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	55'000.00		62'500.00		55'019.21	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	630'000.00		633'800.00		666'292.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'490'000.00		3'412'000.00		3'644'396.65	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	14'900.00		11'800.00		2'918.70	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	4'600.00		2'700.00			
8	**Finanzen und Liegenschaften**	**33'028'800.00**	**137'727'100.00**	**32'499'200.00**	**127'734'600.00**	**32'200'690.66**	**124'875'033.96**
800	**Abteilungsverwaltung**	**341'900.00**		**396'300.00**		**383'675.22**	
	Nettoergebnis		*341'900.00*		*396'300.00*		*383'675.22*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	248'100.00		291'500.00		285'400.32	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'900.00		18'100.00		17'816.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'600.00		32'800.00		32'056.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100.00		3'200.00		3'188.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		3'000.00		2'925.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'600.00		6'600.00		6'421.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		8'000.00		9'810.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'800.00		12'800.00		9'667.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		20'000.00		16'388.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
802	**Rechnungswesen**	**1'005'400.00**	**1'082'900.00**	**1'055'400.00**	**1'139'500.00**	**856'999.54**	**1'162'691.24**
	Nettoergebnis	*77'500.00*		*84'100.00*		*305'691.70*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	456'000.00		498'000.00		468'627.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'300.00		30'600.00		30'091.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'800.00		45'400.00		44'238.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500.00		6'200.00		6'106.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'900.00		4'803.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'800.00		10'800.00		10'544.40	
3100.00	Büromaterial	65'000.00		65'000.00		63'084.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					-1'342.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	275'900.00		261'900.00		259'703.08	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		24'000.00		7'296.77	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'000.00		33'000.00		18'628.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		884.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		232.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-159'913.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000.00		70'000.00		103'968.11	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					46.12	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		7'000.00		8'697.32

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.04	Rückerstattung Betreibungskosten		64'000.00		55'000.00		74'564.80
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		8'000.00		8'000.00		5'786.40
4390.00	Übriger Ertrag		92'000.00		110'000.00		116'542.72
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		894'500.00		942'600.00		940'900.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		17'400.00		16'900.00		16'200.00
804	**ICT**	**3'452'800.00**	**210'600.00**	**3'590'800.00**	**216'600.00**	**3'297'572.33**	**222'100.00**
	Nettoergebnis		*3'242'200.00*		*3'374'200.00*		*3'075'472.33*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	834'400.00		701'600.00		669'910.46	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'620.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'600.00		44'000.00		42'479.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'000.00		76'700.00		72'872.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'000.00		9'000.00		8'655.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.00		7'200.00		6'788.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'600.00		15'600.00		14'901.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	54'000.00		81'600.00		40'360.99	
3113.50	Anschaffung Hardware Schule	24'000.00		24'000.00		14'392.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	88'000.00		136'000.00		87'411.59	
3118.50	Anschaffung immaterielle Anlagen Schule	10'000.00		7'800.00		1'658.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150'000.00		149'400.00		90'350.34	
3130.50	Dienstleistungen Dritter Schule	270'000.00		209'400.00		187'612.64	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		35'000.00		31'175.45	
3132.50	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. Schule	10'000.00		15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	875'000.00		1'048'000.00		876'375.17	
3133.50	Informatik-Nutzungsaufwand Schule	36'000.00		111'500.00		35'963.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	50'000.00		32'600.00		49'414.62	
3153.50	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	93'000.00		55'000.00		93'927.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	418'000.00		426'900.00		417'899.11	
3158.50	Unterhalt immaterielle Anlagen Schule	50'000.00		58'900.00		49'050.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	53'000.00		66'000.00		52'096.08	
3161.50	Mieten, Benützungskosten Mobilien Schule	130'000.00		130'000.00		117'033.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'800.00		6'800.00		6'803.46	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	112'800.00		129'400.00		324'837.99	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt			12'900.00		12'922.75	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		31'600.00		42'900.00		42'500.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		179'000.00		173'700.00		179'600.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
808	**Steuern**	**2'351'800.00**	**107'393'000.00**	**2'285'800.00**	**98'521'000.00**	**2'267'183.97**	**98'748'856.39**
	Nettoergebnis	*105'041'200.00*		*96'235'200.00*		*96'481'672.42*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	953'000.00		916'200.00		833'093.73	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-73'425.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'300.00		59'200.00		49'425.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'300.00		66'500.00		55'602.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'800.00		11'800.00		9'926.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900.00		9'500.00		7'889.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'500.00		20'600.00		17'141.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	190'000.00		230'000.00		193'487.01	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	110'000.00		100'000.00		226'360.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					329.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					42'400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	350'000.00		400'000.00		306'402.06	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Zinsen	35'000.00		40'000.00		35'356.78	
3499.11	Vergütungszinsen auf Gemeindesteuern	150'000.00		150'000.00		172'917.42	
3499.12	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	40'000.00		20'000.00		47'257.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	320'000.00		240'000.00		321'208.82	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'000.00		22'000.00		21'810.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		39'738'000.00		36'408'000.00		35'503'204.86
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'000'000.00		6'500'000.00		11'108'487.46
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		80'000.00		50'000.00		138'797.55
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'700'000.00		1'600'000.00		1'762'836.35
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-760'000.00		-800'000.00		-767'806.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-35'000.00		-30'000.00		-36'965.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'552'000.00		2'775'000.00		2'939'814.59
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		800'000.00		700'000.00		795'872.29
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		20'000.00		30'234.45
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		500'000.00		450'000.00		502'337.40
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-210'000.00		-220'000.00		-209'220.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'100'000.00		8'000'000.00		8'173'164.94
4008.00	Personensteuern		420'000.00		410'000.00		419'065.34
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		25'641'000.00		23'754'000.00		24'682'440.68
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'000'000.00		2'500'000.00		420'406.47
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		10'000.00				136'877.35
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'030'000.00		1'400'000.00		2'786'968.20

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'500'000.00		-480'000.00		-2'850'900.75
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-400'000.00		-200'000.00		-379'752.05
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'442'000.00		2'109'000.00		2'185'607.52
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		300'000.00		500'000.00		137'391.68
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-430.05
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		220'000.00		200'000.00		262'681.25
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-20'000.00		-20'000.00		-25'462.80
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		11'000'000.00		11'000'000.00		9'219'283.80
4033.00	Hundesteuern		130'000.00		130'000.00		124'525.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		25'000.00		18'208.23
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140'000.00		150'000.00		179'446.68
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen Gemeindesteuern		400'000.00		500'000.00		417'272.25
4401.12	Zinsen auf Steuerforderungen Grundsteuern		20'000.00		30'000.00		5'523.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		900'000.00		900'000.00		899'717.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		160'000.00		160'000.00		169'230.05
812	**Finanzressourcen**	**-1'000'000.00**	**15'985'700.00**	**-1'000'000.00**	**14'857'800.00**		**13'347'170.45**
	Nettoergebnis	*16'985'700.00*		*15'857'800.00*		*13'347'170.45*	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000'000.00		-1'000'000.00			
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV				390'000.00		1'844'725.10
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						36'499.90
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'170'000.00		2'050'000.00		2'141'430.45
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		13'729'000.00		12'327'000.00		9'233'715.00
4980.00	Interne Übertragungen		86'700.00		90'800.00		90'800.00
814	**Kapitaldienst**	**2'117'100.00**	**1'957'000.00**	**2'398'700.00**	**1'809'300.00**	**2'006'723.73**	**-224'639.43**
	Nettoergebnis		*160'100.00*		*589'400.00*		*2'231'363.16*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (lang- und kurzfristig)	1'600'000.00		1'830'000.00		1'277'433.33	
3409.00	Übrige Passivzinsen					565.00	
3419.00	Verluste Fremdwährungen	500.00		500.00		382.76	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	45'000.00		45'000.00		43'332.64	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	407'600.00		417'200.00		608'600.00	
3980.00	Interne Übertragungen	34'000.00		76'000.00		76'410.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		10'000.00		3'222.87
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		12'000.00		-2'668'704.09
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen						570.04
4420.00	Dividenden FV		1'000.00		1'000.00		961.75
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmung		34'000.00		76'000.00		76'410.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'909'500.00		1'710'300.00		2'362'900.00
820	**Gebäudemanagement**	**1'051'300.00**	**250'000.00**	**1'001'300.00**	**250'000.00**	**1'029'497.55**	**290'255.00**
	Nettoergebnis		*801'300.00*		*751'300.00*		*739'242.55*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	689'500.00		646'400.00		646'858.04	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'300.00		38'400.00		41'361.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'000.00		62'000.00		63'866.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'500.00		8'000.00		8'246.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		6'200.00		6'630.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'500.00		13'800.00		14'553.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00		1'260.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'127.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		26'489.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		3'000.00		957.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00		49'118.58	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	90'000.00		115'000.00		101'323.07	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	65'000.00		50'000.00		67'282.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		422.90	
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		250'000.00		250'000.00		290'255.00
822	**Hauswartungen**	**2'549'100.00**	**2'187'300.00**	**2'581'200.00**	**2'187'300.00**	**2'498'532.36**	**2'182'300.00**
	Nettoergebnis		*361'800.00*		*393'900.00*		*316'232.36*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'882'600.00		1'923'000.00		1'927'951.28	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-45'314.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	113'700.00		118'500.00		121'206.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'800.00		168'700.00		156'356.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'900.00		22'500.00		23'738.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'500.00		19'100.00		19'347.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	42'200.00		43'000.00		42'217.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'000.00		14'000.00		11'605.80	
3090.01	Ausbildung Lernende	6'000.00				5'676.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		160.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		11'324.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'000.00		8'000.00		7'756.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	210'000.00		190'000.00		178'695.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		7'147.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500.00		3'500.00		2'113.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00			

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000.00		25'000.00		24'831.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		340.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	3'400.00		3'400.00		3'377.43	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'187'300.00		2'187'300.00		2'182'300.00
824	**Landwirtschaft**	**103'400.00**	**300.00**	**93'800.00**	**300.00**	**103'983.31**	
	Nettoergebnis		*103'100.00*		*93'500.00*		*103'983.31*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'900.00		6'000.45	
3145.00	Unterhalt Wald	10'000.00					
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	5'800.00		6'200.00		8'207.91	
3612.01	Beitrag Holzkorporation / Forstrevier Limmattal-Süd	40'200.00		40'200.00		49'165.35	
3636.10	Beiträge Wald / Waldwege	43'500.00		43'500.00		40'609.60	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		300.00		300.00		
830	**Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen**	**587'800.00**	**649'900.00**	**590'800.00**	**729'500.00**	**760'790.72**	**759'308.40**
	Nettoergebnis	*62'100.00*		*138'700.00*			*1'482.32*
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	50'000.00		53'000.00		60'496.87	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	21'000.00		21'000.00		16'156.60	
3439.10	Ver- und Entsorgung	17'200.00		17'200.00		11'187.15	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	42'000.00		42'000.00		37'150.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	445'600.00		445'600.00		623'800.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		649'900.00		729'500.00		759'308.40
831	**Alter Zürichweg 4, Scheune, FV**					**12'374.55**	**840.00**
	Nettoergebnis						*11'534.55*
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					6'032.05	
3439.10	Ver- und Entsorgung					2'174.45	
3439.30	Sachversicherungsprämien					168.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					4'000.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						840.00
832	**Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV**	**2'600.00**	**2'400.00**	**18'600.00**	**2'400.00**	**10'729.25**	**2'400.00**
	Nettoergebnis		*200.00*		*16'200.00*		*8'329.25*
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000.00		10'000.00		10'259.05	
3439.10	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00		147.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		222.40	
3439.40	Dienstleistungen Dritter			8'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		100.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'400.00		2'400.00		2'400.00
834	**Bäckerstrasse 4, FV**	**87'900.00**	**102'600.00**	**89'700.00**	**102'600.00**	**101'333.20**	**99'638.00**

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	*14'700.00*		*12'900.00*			*1'695.20*
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	25'000.00		22'000.00		29'719.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung	20'000.00		25'000.00		19'027.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	900.00		700.00		744.20	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'800.00		1'441.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'500.00		14'500.00		14'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	25'700.00		25'700.00		35'900.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		90'000.00		90'000.00		87'338.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'600.00		12'600.00		12'300.00
835	**Bahnhofstrasse 13, FV**	**10'100.00**	**28'200.00**	**14'100.00**	**40'000.00**	**22'439.95**	**40'000.00**
	Nettoergebnis	*18'100.00*		*25'900.00*		*17'560.05*	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000.00		2'000.00		8'491.05	
3439.10	Ver- und Entsorgung			1'000.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter			3'000.00		2'548.90	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	8'100.00		8'100.00		11'400.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		28'200.00		40'000.00		40'000.00
836	**Sägestrasse 2+4, FV**	**135'800.00**	**42'800.00**	**110'100.00**	**42'800.00**	**79'432.25**	**46'860.00**
	Nettoergebnis		*93'000.00*		*67'300.00*		*32'572.25*
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	93'000.00		73'000.00		35'400.90	
3439.10	Ver- und Entsorgung	18'000.00		12'500.00		13'105.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'000.00		1'025.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	15'800.00		15'800.00		22'100.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		38'600.00		38'600.00		46'860.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'200.00		4'200.00		
837	**Rütistrasse 12,14,16,18 FV**	**2'107'100.00**	**2'724'000.00**	**2'091'700.00**	**2'704'000.00**	**1'957'068.34**	**2'426'822.63**
	Nettoergebnis	*616'900.00*		*612'300.00*		*469'754.29*	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	564'300.00		544'300.00		557'447.94	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		6'663.85	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	15'000.00		15'000.00		21'034.20	
3431.30	Unterhalt Mobilien	5'000.00		15'000.00		16'437.25	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	265'000.00		255'000.00		277'545.28	
3439.10	Ver- und Entsorgung	351'700.00		355'700.00		84'232.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	19'000.00		19'000.00		28'301.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	186'800.00		182'800.00		190'622.02	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	420'000.00		420'000.00		388'584.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	271'300.00		275'900.00		386'200.00	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'430'000.00		2'410'000.00		2'426'822.63
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		294'000.00		294'000.00		
838	**Schulstrasse 14, FV**	**98'100.00**	**96'200.00**	**97'900.00**	**96'200.00**	**104'035.60**	**97'058.40**
	Nettoergebnis		*1'900.00*		*1'700.00*		*6'977.20*
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	40'000.00		40'000.00		39'156.20	
3439.10	Ver- und Entsorgung	13'000.00		13'000.00		8'562.45	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'000.00		1'075.10	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'800.00		1'441.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	29'100.00		29'100.00		40'800.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		89'000.00		89'000.00		89'858.40
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'200.00		7'200.00		7'200.00
839	**Zelgliweg 36/36a/38, FV**	**88'000.00**	**60'700.00**	**86'000.00**	**60'700.00**	**98'485.60**	**61'414.80**
	Nettoergebnis		*27'300.00*		*25'300.00*		*37'070.80*
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	37'000.00		40'000.00		40'717.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung	15'000.00		10'000.00		14'356.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		786.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					125.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'200.00		16'200.00		16'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	18'800.00		18'800.00		26'300.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		55'000.00		55'000.00		55'714.80
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		5'700.00		5'700.00		5'700.00
840	**Zürcherstrasse 72, FV**	**114'500.00**	**143'300.00**	**109'400.00**	**143'300.00**	**96'219.90**	**144'244.00**
	Nettoergebnis	*28'800.00*		*33'900.00*		*48'024.10*	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	41'000.00		31'000.00		17'396.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	25'000.00		30'000.00		19'064.95	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'000.00		900.00		893.90	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		3'800.00		3'364.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'200.00		14'200.00		14'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	29'500.00		29'500.00		41'300.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		120'000.00		120'000.00		120'916.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		23'300.00		23'300.00		23'328.00
841	**Badenerstrasse 91, FV**	**112'000.00**	**125'000.00**	**76'900.00**	**125'000.00**	**5'983.66**	**21'013.42**
	Nettoergebnis	*13'000.00*		*48'100.00*		*15'029.76*	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	25'000.00		20'000.00		4'711.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung	30'000.00		3'000.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		105.45	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		3'000.00		1'166.66	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	44'500.00		44'400.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		125'000.00		125'000.00		21'013.42
842	**Uitikonerstrasse 17, FV**	**256'000.00**	**400'000.00**				
	Nettoergebnis	*144'000.00*					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	45'000.00					
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'000.00					
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'000.00					
3439.40	Dienstleistungen Dritter	30'000.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	175'000.00					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		400'000.00				
870	**Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen**	**88'300.00**	**11'200.00**	**71'500.00**	**11'200.00**	**80'598.80**	**8'810.00**
	Nettoergebnis		*77'100.00*		*60'300.00*		*71'788.80*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		23'200.00		40'151.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	45'000.00		35'000.00		27'184.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	5'300.00		5'300.00		5'262.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'200.00		11'200.00		8'810.00
871	**Untermiete Verwaltungsvermögen**	**1'411'100.00**	**189'300.00**	**1'237'200.00**	**183'500.00**	**1'034'413.47**	**187'949.26**
	Nettoergebnis		*1'221'800.00*		*1'053'700.00*		*846'464.21*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		9'000.00		12'163.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		28'000.00		15'355.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		17'007.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		6'000.00		308.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200'000.00		200'000.00		186'949.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'128'200.00		945'300.00		773'728.82	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'900.00		28'900.00		28'900.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		37'800.00		37'000.00		40'550.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18'000.00		13'000.00		13'899.26
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		133'500.00		133'500.00		133'500.00
872	**Verwaltungsliegenschaften**	**2'035'400.00**	**108'600.00**	**2'088'600.00**	**242'600.00**	**1'941'670.85**	**270'040.05**
	Nettoergebnis		*1'926'800.00*		*1'846'000.00*		*1'671'630.80*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'000.00		35'000.00		35'409.73	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	52'000.00		72'000.00		48'073.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	87'000.00		7'000.00		4'748.52	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	141'500.00		135'000.00		136'687.70	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'300.00		45'800.00		39'060.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000.00		7'000.00		7'545.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	303'000.00		340'000.00		198'919.13	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000.00		10'000.00		2'932.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	335'000.00		340'600.00		326'439.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	505'600.00		563'600.00		563'594.32	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	31'400.00		61'100.00		61'061.47	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	353'200.00		357'200.00		357'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	107'400.00		114'300.00		160'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		34'431.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'500.00		16'500.00		25'972.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'700.00		13'700.00		7'235.60
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		68'400.00		202'400.00		202'400.00
873	**Schulanlage Grabenstrasse**	**991'600.00**	**5'700.00**	**916'900.00**	**5'700.00**	**797'653.70**	**715.00**
	Nettoergebnis		*985'900.00*		*911'200.00*		*796'938.70*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		5'990.79	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		12'000.00		12'375.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000.00		55'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'000.00		95'000.00		95'753.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		6'000.00		6'346.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	257'000.00		178'000.00		189'972.26	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00		4'887.51	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	22'000.00		22'000.00		22'052.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	543'600.00		532'400.00		453'274.89	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'700.00		5'700.00		715.00
874	**Schulanlage Hofacker**	**1'117'500.00**	**3'500.00**	**1'052'500.00**	**3'500.00**	**1'072'869.19**	**2'940.00**
	Nettoergebnis		*1'114'000.00*		*1'049'000.00*		*1'069'929.19*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00		22'000.00		22'024.73	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'000.00		45'000.00		41'757.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	55'000.00		55'000.00		38'969.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120'000.00		110'000.00		117'094.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500.00		8'500.00		9'275.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	186'400.00		171'000.00		201'881.51	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		3'320.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	5'000.00		5'000.00		4'977.83	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	657'200.00		620'600.00		622'182.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	11'400.00		11'400.00		11'385.52	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500.00		3'500.00		2'940.00
875	**Schulanlage Kalktarren**	**1'414'700.00**	**138'100.00**	**1'365'300.00**	**378'700.00**	**1'498'266.87**	**1'116'619.75**
	Nettoergebnis		*1'276'600.00*		*986'600.00*		*381'647.12*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'000.00		25'000.00		24'989.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	129'800.00		25'000.00		30'073.78	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	35'000.00		10'000.00		34'904.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	230'000.00		190'000.00		216'521.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'700.00		1'441.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'000.00		20'000.00		19'185.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	202'000.00		262'000.00		351'488.93	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		3'369.91	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	144'000.00		144'000.00		141'556.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	540'200.00		606'800.00		597'690.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	77'000.00		73'800.00		77'043.98	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				216'500.00		952'807.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		138'100.00		162'200.00		163'812.00
876	**Schulanlage Reitmen**	**2'812'900.00**	**8'400.00**	**2'543'000.00**	**8'400.00**	**2'504'643.04**	**5'835.00**
	Nettoergebnis		*2'804'500.00*		*2'534'600.00*		*2'498'808.04*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'000.00		37'000.00		37'720.91	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'500.00		7'000.00		696.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00				5'859.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	230'000.00		190'000.00		229'409.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000.00		10'000.00		21'684.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'200.00		25'000.00		24'899.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	520'000.00		335'000.00		351'040.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		7'000.00		6'781.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	1'826'600.00		1'826'600.00		1'826'551.28	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	54'600.00		82'400.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen			23'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'400.00		8'400.00		5'835.00
877	**Schulanlage Schulstrasse**	**525'500.00**		**487'300.00**		**478'876.72**	
	Nettoergebnis		*525'500.00*		*487'300.00*		*478'876.72*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		6'257.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'000.00		5'000.00		3'154.85	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	77'500.00		77'500.00		36'981.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'000.00		70'000.00		65'538.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		5'500.00		5'659.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	221'000.00		200'000.00		243'127.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		3'236.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	5'200.00		5'200.00		5'151.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	112'300.00		115'100.00		109'770.43	
878	**Schulanlage Zelgli**	**1'230'600.00**	**6'200.00**	**1'202'400.00**	**6'200.00**	**1'285'245.24**	**3'618.40**
	Nettoergebnis		*1'224'400.00*		*1'196'200.00*		*1'281'626.84*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		14'000.00		16'601.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'800.00		5'000.00		4'418.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	65'000.00		65'000.00		60'590.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	85'000.00		85'000.00		80'749.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		480.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'500.00		9'144.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	280'800.00		232'000.00		243'585.04	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		2'500.00		4'655.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	262'800.00		308'000.00		402'829.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	480'800.00		480'000.00		460'389.78	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'600.00		1'600.00		1'553.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'600.00		4'600.00		2'065.00
879	**Gesellschafts- und Kulturräume**	**1'000'200.00**	**212'200.00**	**925'400.00**	**213'200.00**	**926'449.12**	**222'020.80**
	Nettoergebnis		*788'000.00*		*712'200.00*		*704'428.32*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700.00		2'700.00		1'753.73	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial - Freizeit	2'000.00		2'000.00		2'605.95	
3101.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial - Friedhof	2'500.00				2'340.99	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00		14'000.00		9'444.15	
3111.01	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge - Freizeit	2'000.00		2'000.00		699.85	
3111.02	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge - Ortsmuseum	1'000.00		1'000.00			
3111.05	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge - Friedhof	2'000.00		2'000.00		789.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	54'200.00		54'200.00		34'429.70	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - Freizeit	40'000.00		40'000.00		37'769.10	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - Ortsmuseum	27'500.00		27'500.00		15'899.05	
3120.04	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - Tagesbetreuung	6'500.00		5'500.00		7'665.30	
3120.05	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - Friedhof	25'000.00		25'000.00		23'788.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'700.00		20'900.00		6'303.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00		3'200.00		3'168.25	
3134.01	Sachversicherungsprämien - Freizeit	1'800.00		1'800.00		2'139.15	
3134.02	Sachversicherungsprämien - Ortsmuseum	1'000.00		700.00		711.05	
3134.03	Sachversicherungsprämien - Schiessanlage					1'174.00	
3134.04	Sachversicherungsprämien - Tagesbetreuung	1'000.00		1'000.00		926.35	
3134.05	Sachversicherungsprämien - Friedhof	1'300.00		1'100.00		1'144.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	118'000.00		196'000.00		181'320.54	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - Freizeit	142'000.00		98'000.00		143'799.43	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - Ortsmuseum	43'000.00		12'000.00		2'678.90	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - Tagesbetreuung	30'000.00		20'000.00		8'148.20	
3144.05	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - Friedhof	29'000.00		34'000.00		103'622.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	3'100.00		3'100.00		3'083.42	
3300.35	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Friedhof	13'700.00		14'100.00		8'354.62	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	134'500.00		89'100.00		82'124.25	
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Friedhof	20'400.00		22'800.00		13'417.90	
3300.47	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Freizeit	76'700.00		76'700.00		76'656.06	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	18'800.00					
3300.95	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Friedhof					3'990.63	
3636.07	Betriebsbeitrag Stürmeierhuus	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	110'500.00		110'500.00		106'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'000.00		19'000.00		19'821.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		69'500.00		69'500.00		68'619.80
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV - Freizeit		37'000.00		37'000.00		37'358.50
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV - Ortsmuseum		13'700.00		13'700.00		13'648.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		13'000.00		14'000.00		12'392.18
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV - Freizeit		60'000.00		60'000.00		70'180.77
880	**Mehrzweckgebäude Büelhof**	**555'100.00**	**142'000.00**	**520'100.00**	**142'000.00**	**470'341.50**	**141'700.00**
	Nettoergebnis		*413'100.00*		*378'100.00*		*328'641.50*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		3'905.42	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000.00		60'000.00		58'778.10	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		17'247.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		3'787.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'000.00		115'000.00		56'611.06	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	275'600.00		275'600.00		276'512.52	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'500.00		53'500.00		53'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'500.00		16'500.00		16'560.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		105'000.00		105'000.00		104'640.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		20'500.00		20'500.00		20'500.00
881	**Sportanlagen**	**537'200.00**	**17'800.00**	**601'900.00**	**27'800.00**	**600'979.67**	**19'600.00**
	Nettoergebnis		*519'400.00*		*574'100.00*		*581'379.67*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		4'500.00		7'159.44	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000.00		45'000.00		52'763.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'500.00		70'500.00		64'824.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		1'500.00		368.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00		35'000.00		30'842.58	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	45'000.00		111'900.00		112'052.93	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	118'900.00		118'900.00		118'867.97	
3636.08	Betriebsbeitrag Genossenschaft Sporthalle	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	14'500.00		14'500.00		14'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'600.00		19'600.00		19'600.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'800.00		27'800.00		19'600.00
882	**Unterkünfte Alter und Pflege**	**1'302'600.00**	**1'279'400.00**	**1'303'500.00**	**1'290'700.00**	**1'311'500.09**	**1'290'740.00**
	Nettoergebnis		*23'200.00*		*12'800.00*		*20'760.09*
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'000.00		70'000.00		113'159.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		30'759.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		5'000.00		5'280.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000.00		90'000.00		72'126.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	855'000.00		855'800.00		806'670.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	200'300.00		200'300.00		200'285.52	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			4'100.00		4'142.25	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	18'000.00		12'800.00		30'276.52	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	33'300.00		35'500.00		48'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		3'700.00		3'720.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung - Übersicht		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'400.00		28'600.00		28'620.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'258'400.00		1'258'400.00		1'258'400.00
884	**Unterkünfte Asyl**	**2'147'500.00**	**2'062'800.00**	**2'252'500.00**	**2'092'800.00**	**2'240'666.23**	**2'047'800.00**
	Nettoergebnis		*84'700.00*		*159'700.00*		*192'866.23*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00		1'500.00		1'426.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		4'000.00		6'441.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	140'000.00		175'000.00		268'071.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		21'000.00		6'381.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		3'300.00		936.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	130'000.00		105'000.00		62'177.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'500.00		2'621.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	929'400.00		1'004'800.00		923'566.13	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	830'900.00		846'800.00		258'858.50	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner					587'984.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	75'400.00		85'600.00		119'200.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'000.00		45'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'017'800.00		2'047'800.00		2'047'800.00
885	**Werkhof, Bernstrasse 72**	**285'900.00**	**100'000.00**	**242'600.00**	**100'000.00**	**263'455.14**	**128'312.40**
	Nettoergebnis		*185'900.00*		*142'600.00*		*135'142.74*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		5'016.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'000.00		32'000.00		46'273.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'000.00		2'843.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	121'000.00		85'000.00		93'023.63	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	60'000.00		60'000.00		59'998.51	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'900.00		39'900.00		39'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	11'700.00		11'700.00		16'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						28'312.40
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		100'000.00		100'000.00		100'000.00
	Total Aufwand / Ertrag	**216'341'400.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**212'640'900.00**	**209'804'806.32**	**207'969'725.29**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**3'089'200.00**			**4'232'700.00**		**1'835'081.03**
	Total	**219'430'600.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**216'873'600.00**	**209'804'806.32**	**209'804'806.32**

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VVG beträgt 1.25% gemäss Beschluss des Stadtrates (SRB 93) vom 15. April 2026**.**
Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Interner Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden.

Verzinst werden
a) die Verpflichtungen der Stadt gegenüber Sonderrechnungen,
b) die Guthaben und Verpflichtungen der Stadt gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
c) die Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens,
d) das Verwaltungsvermögen inkl. Anlagen in Bau abzüglich der passivierten Investitionsbeiträge der Eigenwirtschaftsbetriebe.
e) die Liegenschaftenfonds.

Aufwand Sachgruppen:		Ertrag Sachgruppen:	
30	Aufwand der für das eigene Personal und die Behördenmitglieder wie Löhne, Sozialleistungen, Temporäre Arbeitskräfte, Zulagen etc.	40	Steuerertrag
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	41	Regalien und Konzessionen
		42	Ersatzabgaben, Gebühren, Taxen, Schulgelder, Dienstleistungen, Rückerstattungen, Bussen, Eingänge abgeschriebene Forderungen
33	Abschreibungen und Wertberichtigungen der Sachanlagen und immateriellen Anlagen des Verwaltungsvermögens	43	Honorare, Aktivierbare Eigenleistungen
34	Aufwand für die Verwaltung, Beschaffung und das Halten von Vermögen zu Anlagezwecken einschliesslich flüssiger Mittel sowie Schulden/Verbindlichkeiten	44	Zinsen, Buchgewinne, Beteiligungserträge, Pacht- und Mietzinsen
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
36	Entschädigungen für die Erfüllung eigener Aufgaben, Beiträge an Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, öffentliche und private Unternehmen, Krankenkassen	46	Anteile an Erträgen öffentlichen Unternehmungen / Entschädigungen Gemeinwesen, Kantonen, Zweckverbänden, Finanzausgleich / Beiträge von Kantonen, Gemeinden, Zweckverbänden
38	Ausserordentlicher Aufwand wie Einlagen in das Eigenkapital oder Reserven	48	Ausserordentlicher Ertrag wie Entnahmen aus dem Eigenkapital oder Reserver
39	Interne Verrechnungen	49	Interne Verrechnungen

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	in %	Erläuterungen
1	**Präsidiales**						
1	**Präsidiales**	**5'762'900.00**	**5'435'500.00**	**4'815'300.94**	**327'400.00**	**6.02**	
100	**Stadtkanzlei**	**1'428'400.00**	**1'305'100.00**	**1'188'005.88**	**123'300.00**	**9.45**	
30	Personalaufwand	898'600.00	899'700.00	836'024.91	-1'100.00	-0.12	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	364'800.00	385'900.00	341'980.97	-21'100.00	-5.47	
36	Transferaufwand	165'000.00	19'500.00	10'000.00	145'500.00	746.15	StaFö wurde das erste Mal anders dargestellt - in verschiedenen Positionen. Daher erfolgt diese Abweichung.
110	**Personal und Organisation**	**1'545'000.00**	**1'450'900.00**	**1'421'327.06**	**94'100.00**	**6.49**	
30	Personalaufwand	1'591'200.00	1'545'800.00	1'524'144.11	45'400.00	2.94	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	88'000.00	78'000.00	56'340.45	10'000.00	12.82	Für 2027 ist eine Mitarbeitendenumfrage geplant (Fr. 20'000). Die Umfrage wird regelmässig alle 4 Jahre durchgeführt.
46	Transferertrag	-30'000.00	-30'000.00	-26'057.50			
49	Interne Verrechnungen	-104'200.00	-142'900.00	-133'100.00	38'700.00	-27.08	Querschnittsaufgaben der Polizei werden nicht mehr verrechnet.
120	**Abstimmungen und Wahlen**	**134'300.00**	**147'800.00**	**87'885.70**	**-13'500.00**	**-9.13**	
30	Personalaufwand	30'000.00	40'000.00	19'433.95	-10'000.00	-25.00	Abnahme Personalaufwand durch die Einführung von E-Counting.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'300.00	107'800.00	68'451.75	-3'500.00	-3.25	
130	**Gemeindeparlament**	**376'400.00**	**364'900.00**	**287'212.83**	**11'500.00**	**3.15**	
30	Personalaufwand	259'400.00	255'900.00	229'671.65	3'500.00	1.37	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	117'000.00	109'000.00	57'541.18	8'000.00	7.34	
131	**Stadtrat**	**785'200.00**	**770'000.00**	**683'045.85**	**15'200.00**	**1.97**	
30	Personalaufwand	718'900.00	690'100.00	655'351.50	28'800.00	4.17	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	66'300.00	79'900.00	27'694.35	-13'600.00	-17.02	Führungsworkshop wird nicht durchgeführt.
152	**Stadtbibliothek**	**489'300.00**	**455'300.00**	**435'721.89**	**34'000.00**	**7.47**	
30	Personalaufwand	463'200.00	434'000.00	417'288.42	29'200.00	6.73	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	97'700.00	93'700.00	86'322.08	4'000.00	4.27	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'400.00	11'400.00	11'355.64			
42	Entgelte	-33'000.00	-33'000.00	-28'408.25			
43	Übrige Erträge	-1'000.00	-1'800.00	-1'836.00	800.00	-44.44	
49	Interne Verrechnungen	-49'000.00	-49'000.00	-49'000.00			
160	**Gesellschaft**	**1'119'600.00**	**1'111'400.00**	**803'880.47**	**8'200.00**	**0.74**	
30	Personalaufwand	389'600.00	368'400.00	336'198.33	21'200.00	5.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	434'800.00	411'900.00	334'073.66	22'900.00	5.56	
36	Transferaufwand	504'400.00	558'700.00	391'876.48	-54'300.00	-9.72	
39	Interne Verrechnungen	64'500.00	68'500.00	68'500.00	-4'000.00	-5.84	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
42	Entgelte	-41'700.00	-38'700.00	-107'207.50	-3'000.00	7.75	
43	Übrige Erträge		-2'400.00		2'400.00	-100.00	
46	Transferertrag	-232'000.00	-255'000.00	-219'560.50	23'000.00	-9.02	
190	**Stadtammann- und Betreibungsamt**	**-263'600.00**	**-292'900.00**	**-205'384.88**	**29'300.00**	**-10.00**	
30	Personalaufwand	1'507'900.00	1'495'200.00	1'487'720.67	12'700.00	0.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	452'700.00	403'700.00	441'742.79	49'000.00	12.14	Mehr Aufträge an andere Ämter, mehr Postgebühren infolge Gesetzesänderung.
36	Transferaufwand	348'600.00	414'100.00	290'540.28	-65'500.00	-15.82	Das Nettoergebnis des Betreibungsamtes und damit auch die Entschädigung an Urdorf fällt tiefer aus (weniger Betreibungen infolge Gesetzesänderung).
39	Interne Verrechnungen	210'800.00	207'000.00	213'500.00	3'800.00	1.84	
42	Entgelte	-2'520'000.00	-2'520'000.00	-2'433'503.74			
46	Transferertrag	-263'600.00	-292'900.00	-205'384.88	29'300.00	-10.00	Das Nettoergebnis des Betreibungsamtes und damit auch die Entschädigung an Urdorf fällt tiefer aus (weniger Betreibungen infolge Gesetzesänderung).
191	**Friedensrichteramt**	**148'300.00**	**123'000.00**	**113'606.14**	**25'300.00**	**20.57**	
30	Personalaufwand	191'500.00	156'200.00	155'581.74	35'300.00	22.60	Aufgrund steigender Fallzahlen soll die Friedensrichterin mit einer 20%-Stelle unterstützt werden. Ein/e Assistent/in entlastet administrativ, erhöht die Effizienz und ermöglicht die Bearbeitung zusätzlicher Fälle mit entsprechenden Mehreinnahmen.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'800.00	6'800.00	8'672.40			
42	Entgelte	-50'000.00	-40'000.00	-50'648.00	-10'000.00	25.00	Aufgrund Neuanstellung Assistent/in Bearbeitung von mehr Fällen möglich, was zu Mehreinnahmen führt.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
2	**Sicherheit und Gesundheit**						
2	**Sicherheit und Gesundheit**	**3'389'000.00**	**3'809'800.00**	**3'049'038.11**	**-420'800.00**	**-11.05**	
200	**Abteilungsverwaltung**	**561'900.00**	**535'000.00**	**486'763.05**	**26'900.00**	**5.03**	
30	Personalaufwand	607'000.00	593'000.00	508'454.90	14'000.00	2.36	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'500.00	19'300.00	41'328.70	7'200.00	37.31	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37'400.00	32'700.00		4'700.00	14.37	
41	Regalien und Konzessionen	-25'000.00	-25'000.00	-21'073.55			
42	Entgelte	-84'000.00	-85'000.00	-41'947.00	1'000.00	-1.18	
205	**Bürgerrechtskommission**		**-37'700.00**	**-66'362.35**	**37'700.00**	**-100.00**	
30	Personalaufwand		16'500.00	20'507.05	-16'500.00	-100.00	Die Bürgerrechtskommission wurde aufgelöst.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		2'800.00	1'480.60	-2'800.00	-100.00	
42	Entgelte		-55'000.00	-82'950.00	55'000.00	-100.00	Die Bürgerrechtskommission wurde aufgelöst.
46	Transferertrag		-2'000.00	-5'400.00	2'000.00	-100.00	
210	**Stadtbüro**	**783'600.00**	**706'400.00**	**763'673.35**	**77'200.00**	**10.93**	
30	Personalaufwand	626'300.00	620'700.00	614'808.13	5'600.00	0.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	256'500.00	254'300.00	292'747.06	2'200.00	0.87	
36	Transferaufwand	409'800.00	462'400.00	426'663.15	-52'600.00	-11.38	Gebühren, welche dem Kanton für Ausweise bezahlt werden, wurden reduziert. Es werden weniger Ausweise ausgestellt.
42	Entgelte	-509'000.00	-631'000.00	-570'544.99	122'000.00	-19.33	Gebühreneinnahmen für Ausweise wurden reduziert, da weniger Ausweise ausgestellt werden.
220	**Polizei**	**1'679'200.00**	**1'978'800.00**	**1'652'211.37**	**-299'600.00**	**-15.14**	
30	Personalaufwand	2'163'200.00	2'132'500.00	2'069'636.01	30'700.00	1.44	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	239'800.00	207'700.00	184'925.94	32'100.00	15.45	Erweiterung mobiles Radargerät mit Heckkamera, Erhöhung Lizenzkosten und Postulat Warteraum Polizeischalter.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	64'500.00	66'000.00	48'456.48	-1'500.00	-2.27	
39	Interne Verrechnungen	129'900.00	340'800.00	333'900.00	-210'900.00	-61.88	Interne Verrechnungen von Miete und Querschnittsaufgaben wurden gestrichen.
42	Entgelte	-890'000.00	-735'000.00	-963'207.06	-155'000.00	21.09	Bussenmehreinnahmen.
49	Interne Verrechnungen	-28'200.00	-33'200.00	-21'500.00	5'000.00	-15.06	
225	**Parkplatzbewirtschaftung**	**-974'100.00**	**-802'500.00**	**-982'322.22**	**-171'600.00**	**21.38**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	125'900.00	107'500.00	124'773.73	18'400.00	17.12	Kauf einer Laserkamera und Erhöhung Lizenzen.
42	Entgelte	-1'100'000.00	-910'000.00	-1'107'095.95	-190'000.00	20.88	Einnahmen Parkgebühren wurden gemäss Hochrechnung 2026 angepasst.
230	**Feuerwehr**	**1'280'400.00**	**1'165'100.00**	**1'077'331.03**	**115'300.00**	**9.90**	
30	Personalaufwand	947'500.00	973'600.00	893'742.38	-26'100.00	-2.68	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	531'600.00	338'000.00	322'438.19	193'600.00	57.28	Ersatz sämtlicher Uniformen.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	43'300.00	44'500.00	18'923.49	-1'200.00	-2.70	
42	Entgelte	-157'000.00	-157'000.00	-152'176.85			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
46	Transferertrag	-85'000.00	-34'000.00	-5'596.18	-51'000.00	150.00	Subventionen GVZ steigen aufgrund der Neubeschaffungen.
235	**Bevölkerungsschutz**	**77'300.00**	**75'600.00**	**35'614.36**	**1'700.00**	**2.25**	
30	Personalaufwand	261'500.00	272'200.00	253'032.31	-10'700.00	-3.93	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	112'200.00	99'800.00	43'445.75	12'400.00	12.42	Höhere Ausgaben für Material und Versicherungsprämie.
42	Entgelte	-79'000.00	-79'000.00	-40'863.70			
49	Interne Verrechnungen	-217'400.00	-217'400.00	-220'000.00			
236	**Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd**	**198'100.00**	**344'500.00**	**302'648.56**	**-146'400.00**	**-42.50**	
30	Personalaufwand	12'000.00	12'000.00	10'751.95			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	368'700.00	379'900.00	360'035.26	-11'200.00	-2.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25'600.00	28'800.00		-3'200.00	-11.11	
36	Transferaufwand	224'200.00	344'500.00	302'648.56	-120'300.00	-34.92	Anteil Schlieren an ZSO tiefer aufgrund des Bruttobetrags.
39	Interne Verrechnungen	303'300.00	297'500.00	293'800.00	5'800.00	1.95	
42	Entgelte	-146'500.00	-26'500.00	-46'885.05	-120'000.00	452.83	Mehreinnahmen aufgrund Anteil der angeschlossenen Gemeinden für Schutzraumkontrollen.
46	Transferertrag	-589'200.00	-691'700.00	-617'702.16	102'500.00	-14.82	Anteil angeschlossener Gemeinden tiefer aufgrund des Bruttobetrags.
250	**Beiträge**	**88'600.00**	**85'600.00**	**80'984.10**	**3'000.00**	**3.50**	
30	Personalaufwand	7'200.00	7'200.00	7'339.40			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	600.00	600.00	350.00			
36	Transferaufwand	84'000.00	81'000.00	76'525.80	3'000.00	3.70	
46	Transferertrag	-3'200.00	-3'200.00	-3'231.10			
260	**Übertretungsstrafrecht**	**-306'000.00**	**-241'000.00**	**-301'503.14**	**-65'000.00**	**26.97**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'000.00	51'000.00	71'611.75			
42	Entgelte	-357'000.00	-292'000.00	-373'114.89	-65'000.00	22.26	Anpassung Einnahmen Stadtrichter aufgrund der Hochrechnung 2026.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
3	**Alter und Pflege**						
3	**Alter und Pflege**	**11'741'300.00**	**11'295'500.00**	**11'568'795.44**	**445'800.00**	**3.95**	
300	**Abteilungsverwaltung**	**586'200.00**	**429'200.00**	**328'416.99**	**157'000.00**	**36.58**	
30	Personalaufwand	919'000.00	764'500.00	657'660.91	154'500.00	20.21	Beratungsstelle mit 50% war 2026 nicht budgetiert, Administration im 2027 mit 280% Stellenprozenten ausgeschöpft.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'600.00	43'100.00	34'156.08	2'500.00	5.80	
36	Transferaufwand	7'000.00	7'000.00	22'000.00			
39	Interne Verrechnungen	39'600.00	39'600.00	39'600.00			
49	Interne Verrechnungen	-425'000.00	-425'000.00	-425'000.00			
305	**Hotellerie**						
30	Personalaufwand	2'534'200.00	2'531'600.00	2'362'263.64	2'600.00	0.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	881'600.00	918'000.00	848'738.11	-36'400.00	-3.97	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			270'580.40			
39	Interne Verrechnungen	235'000.00	238'400.00	239'700.00	-3'400.00	-1.43	
42	Entgelte	-195'500.00	-204'200.00	-230'466.37	8'700.00	-4.26	
44	Finanzertrag	-59'600.00	-59'600.00	-58'189.00			
49	Interne Verrechnungen	-3'395'700.00	-3'424'200.00	-3'432'626.78	28'500.00	-0.83	
310	**Alterszentrum Sandbühl**	**430'200.00**	**525'900.00**	**726'321.94**	**-95'700.00**	**-18.20**	
30	Personalaufwand	3'649'800.00	3'676'400.00	3'594'136.63	-26'600.00	-0.72	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	183'800.00	222'000.00	205'531.73	-38'200.00	-17.21	Benötigte Anschaffungen aufgrund med. Bedarf und Alter Sandbühl.
39	Interne Verrechnungen	3'416'700.00	3'445'200.00	3'453'626.78	-28'500.00	-0.83	
42	Entgelte	-6'820'100.00	-6'817'700.00	-6'526'973.20	-2'400.00	0.04	
320	**Pflegewohnungen**	**446'900.00**	**378'600.00**	**199'093.23**	**68'300.00**	**18.04**	
30	Personalaufwand	2'172'200.00	2'099'400.00	2'127'631.02	72'800.00	3.47	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	194'300.00	191'300.00	174'406.82	3'000.00	1.57	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	86'000.00	86'000.00	86'052.94			
39	Interne Verrechnungen	693'700.00	694'700.00	697'900.00	-1'000.00	-0.14	
42	Entgelte	-2'469'200.00	-2'462'700.00	-2'656'897.55	-6'500.00	0.26	
44	Finanzertrag	-100.00	-100.00				
49	Interne Verrechnungen	-230'000.00	-230'000.00	-230'000.00			
331	**Betreutes Wohnen Bachstrasse 1**	**96'100.00**	**103'600.00**	**23'213.04**	**-7'500.00**	**-7.24**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	56'100.00	63'600.00	54'502.59	-7'500.00	-11.79	
39	Interne Verrechnungen	923'000.00	923'000.00	923'000.00			
42	Entgelte	-869'100.00	-869'100.00	-938'479.55			
44	Finanzertrag	-13'900.00	-13'900.00	-15'810.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
332	**Betreutes Wohnen Mühleackerstrasse 15**	**-17'100.00**	**-17'800.00**	**-36'541.58**	**700.00**	**-3.93**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	61'900.00	61'200.00	54'100.47	700.00	1.14	
39	Interne Verrechnungen	348'000.00	348'000.00	348'000.00			
42	Entgelte	-427'000.00	-427'000.00	-438'642.05			
351	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**6'450'000.00**	**6'300'000.00**	**5'963'710.45**	**150'000.00**	**2.38**	
36	Transferaufwand	6'450'000.00	6'300'000.00	5'963'710.45	150'000.00	2.38	
352	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**3'749'000.00**	**3'576'000.00**	**4'364'581.37**	**173'000.00**	**4.84**	
36	Transferaufwand	3'749'000.00	3'576'000.00	4'364'581.37	173'000.00	4.84	
362	**Kasse Bewohnerkommission, Alterszentrum Sandbühl**						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'300.00	9'800.00	3'723.60	500.00	5.10	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds			3'405.90			
43	Übrige Erträge	-5'500.00	-5'500.00	-6'429.50			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-4'300.00	-3'900.00		-400.00	10.26	
49	Interne Verrechnungen	-500.00	-400.00	-700.00	-100.00	25.00	
363	**Mitarbeiterkasse Alterszentrum Sandbühl**						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'500.00	21'100.00	6'744.40	-13'600.00	-64.45	Weihnachtsgeschenke Mitarbeitende waren im 2026 doppelt budgetiert.
43	Übrige Erträge	-7'000.00	-7'000.00	-5'499.55			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-400.00	-14'000.00	-1'044.85	13'600.00	-97.14	Entnahmen aus Legaten wurden zunehmend weniger benötigt.
49	Interne Verrechnungen	-100.00	-100.00	-200.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
4	**Soziales**						
4	**Soziales**	**25'702'100.00**	**25'632'200.00**	**22'838'018.31**	**69'900.00**	**0.27**	
400	**Abteilungsverwaltung**	**1'544'400.00**	**1'371'400.00**	**1'602'758.98**	**173'000.00**	**12.61**	
30	Personalaufwand	1'190'900.00	1'142'300.00	1'103'841.88	48'600.00	4.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	559'500.00	545'100.00	710'288.50	14'400.00	2.64	
39	Interne Verrechnungen	412'000.00	412'000.00	412'000.00			
42	Entgelte	-18'000.00	-18'000.00	-15'068.50			
44	Finanzertrag	-600'000.00	-710'000.00	-608'302.90	110'000.00	-15.49	Geringere Mieteinnahmen da weniger Notwohnungen.
405	**Beiträge**	**5'242'200.00**	**5'029'000.00**	**4'481'625.49**	**213'200.00**	**4.24**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	86'700.00	97'000.00	57'157.75	-10'300.00	-10.62	Leistungsvereinbarung Rentenverwaltung ist ausgelaufen.
36	Transferaufwand	5'215'500.00	4'992'000.00	4'851'537.36	223'500.00	4.48	
42	Entgelte	-60'000.00	-60'000.00	-112'428.10			
46	Transferertrag			-314'641.52			
410	**Erwachsenen- und Kinderschutzmassnahmen**	**612'900.00**	**632'700.00**	**555'229.80**	**-19'800.00**	**-3.13**	
30	Personalaufwand	144'100.00	142'400.00	192'602.85	1'700.00	1.19	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	38'300.00	54'300.00	19'728.30	-16'000.00	-29.47	Weniger Fachbeistände.
36	Transferaufwand	600'000.00	600'000.00	514'571.65			
42	Entgelte	-69'500.00	-64'000.00	-102'333.90	-5'500.00	8.59	
46	Transferertrag	-100'000.00	-100'000.00	-69'339.10			
415	**Berufsbeistandschaft**	**636'000.00**	**646'100.00**	**575'788.15**	**-10'100.00**	**-1.56**	
30	Personalaufwand	673'000.00	684'100.00	680'036.36	-11'100.00	-1.62	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'000.00	62'000.00	30'724.54	6'000.00	9.68	
42	Entgelte	-105'000.00	-100'000.00	-134'972.75	-5'000.00	5.00	
420	**Sozialberatung**	**1'141'600.00**	**1'181'200.00**	**1'055'485.23**	**-39'600.00**	**-3.35**	
30	Personalaufwand	840'800.00	887'900.00	801'317.03	-47'100.00	-5.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	113'800.00	126'300.00	78'510.70	-12'500.00	-9.90	
36	Transferaufwand	187'000.00	167'000.00	175'657.50	20'000.00	11.98	Erhöhte AHV-Mindestbeiträge sowie vermehrt rückwirkende Beitragsübernahmen (bis 5 Jahre).
430	**Sozialberatung Intake**	**1'069'400.00**	**1'067'700.00**	**958'084.96**	**1'700.00**	**0.16**	
30	Personalaufwand	1'068'000.00	1'000'800.00	1'004'317.77	67'200.00	6.71	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'400.00	118'900.00	174'364.30	-105'500.00	-88.73	Alle IAZH Aufwände und Erträge sind neu in der Inst. 440 abgebildet.
36	Transferaufwand	8'000.00	1'098'000.00	1'306'953.96	-1'090'000.00	-99.27	Alle IAZH Aufwände und Erträge sind neu in der Inst. 440 abgebildet.
42	Entgelte	-20'000.00	-120'000.00	-17'248.52	100'000.00	-83.33	Alle IAZH Aufwände und Erträge sind neu in der Inst. 440 abgebildet.
46	Transferertrag		-1'030'000.00	-1'510'302.55	1'030'000.00	-100.00	Alle IAZH Aufwände und Erträge sind neu in der Inst. 440 abgebildet.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
431	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**6'481'000.00**	**6'675'000.00**	**5'675'709.04**	**-194'000.00**	**-2.91**	
36	Transferaufwand	14'741'000.00	14'795'000.00	13'202'261.95	-54'000.00	-0.36	
46	Transferertrag	-8'260'000.00	-8'120'000.00	-7'526'552.91	-140'000.00	1.72	
440	**Asylbereich**	**2'554'600.00**	**2'119'600.00**	**2'354'104.35**	**435'000.00**	**20.52**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	483'800.00	473'800.00	337'225.06	10'000.00	2.11	Starke Reduktion der Unterbringung von Flüchtlingen in Wohnungen, da Modulbau Färberhüsli zur Verfügung steht.
36	Transferaufwand	3'720'000.00	2'310'000.00	2'131'147.89	1'410'000.00	61.04	Alle IAZH Aufwände und Erträge sind aus der Inst. 430 in die Inst. 440 verschoben worden.
39	Interne Verrechnungen	1'605'800.00	1'635'800.00	1'635'800.00	-30'000.00	-1.83	
42	Entgelte	-800'000.00	-800'000.00	-679'438.05			
46	Transferertrag	-2'455'000.00	-1'500'000.00	-1'070'630.55	-955'000.00	63.67	Alle IAZH Aufwände und Erträge sind aus der Inst. 430 in die Inst. 440 verschoben worden.
450	**Sozialversicherungsbereich**	**494'500.00**	**429'000.00**	**427'064.05**	**65'500.00**	**15.27**	
36	Transferaufwand	599'000.00	516'000.00	542'529.85	83'000.00	16.09	Erhöhung der SVA Fallpauschalen ab 2027 und Erhöhung Überbrückungsleistungen.
46	Transferertrag	-104'500.00	-87'000.00	-115'465.80	-17'500.00	20.11	Die höheren Überbrückungsleistungen werden vom Bund rückvergütet.
451	**Zusatzleistungen zur AHV**	**3'558'500.00**	**3'417'500.00**	**3'051'348.93**	**141'000.00**	**4.13**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	155'000.00	155'000.00	35'871.95			
36	Transferaufwand	11'360'000.00	10'955'000.00	10'564'674.82	405'000.00	3.70	
42	Entgelte			-1'100.00			
46	Transferertrag	-7'956'500.00	-7'692'500.00	-7'548'097.84	-264'000.00	3.43	
452	**Krankenversicherung**	**-28'500.00**	**-3'500.00**	**-11'916.88**	**-25'000.00**	**714.29**	
36	Transferaufwand	3'500'000.00	3'390'000.00	3'469'821.40	110'000.00	3.24	
42	Entgelte	-55'000.00	-55'000.00	-23'833.76			
46	Transferertrag	-3'473'500.00	-3'338'500.00	-3'457'904.52	-135'000.00	4.04	
453	**Zusatzleistungen zur IV**	**2'395'500.00**	**3'066'500.00**	**2'112'736.21**	**-671'000.00**	**-21.88**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'000.00	10'000.00				
36	Transferaufwand	7'444'000.00	7'955'000.00	6'533'981.61	-511'000.00	-6.42	
46	Transferertrag	-5'058'500.00	-4'898'500.00	-4'421'245.40	-160'000.00	3.27	
460	**Legat Otto Heinz Walther-Stiftung**						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'000.00	45'000.00	65'270.12			
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	7'000.00	6'500.00	36'929.88	500.00	7.69	
43	Übrige Erträge	-50'000.00	-50'000.00	-100'000.00			
49	Interne Verrechnungen	-2'000.00	-1'500.00	-2'200.00	-500.00	33.33	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
5	**Bildung und Jugend**						
5	**Bildung und Jugend**	**43'233'600.00**	**42'976'000.00**	**41'744'250.46**	**257'600.00**	**0.60**	
500	**Schulverwaltung**	**1'011'600.00**	**1'019'000.00**	**1'003'464.07**	**-7'400.00**	**-0.73**	
30	Personalaufwand	900'200.00	923'800.00	852'842.68	-23'600.00	-2.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	112'900.00	96'600.00	150'621.39	16'300.00	16.87	Neustrukturierung Schulverwaltung und Aufbauprozess Sonderschule.
42	Entgelte	-1'500.00	-1'400.00		-100.00	7.14	
502	**Schulpflege**	**207'500.00**	**289'800.00**	**236'380.22**	**-82'300.00**	**-28.40**	
30	Personalaufwand	166'100.00	240'900.00	223'635.03	-74'800.00	-31.05	Neukonstituierung SPF und neue EVO.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'400.00	48'900.00	12'745.19	-7'500.00	-15.34	
505	**Schulleitung**	**2'409'000.00**	**2'542'600.00**	**2'297'606.42**	**-133'600.00**	**-5.25**	
30	Personalaufwand	890'500.00	971'900.00	795'008.76	-81'400.00	-8.38	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'500.00	23'200.00	92'092.96	300.00	1.29	
36	Transferaufwand	1'495'000.00	1'547'500.00	1'410'504.70	-52'500.00	-3.39	
510	**Kindergarten**	**3'289'800.00**	**3'365'500.00**	**3'311'703.89**	**-75'700.00**	**-2.25**	
30	Personalaufwand	318'000.00	470'500.00	427'496.05	-152'500.00	-32.41	Eine Kindergartenabteilung weniger gegenüber Budget 2026.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	80'800.00	103'500.00	70'685.39	-22'700.00	-21.93	Neu mit Realisierungsquote budgetiert. Ein Kindergarten weniger als im 2026.
36	Transferaufwand	2'894'800.00	2'795'300.00	2'816'502.45	99'500.00	3.56	
42	Entgelte	-3'800.00	-3'800.00	-2'980.00			
515	**Tagesbetreuung**	**936'500.00**	**871'300.00**	**798'257.36**	**65'200.00**	**7.48**	
30	Personalaufwand	2'764'400.00	2'555'300.00	2'507'387.04	209'100.00	8.18	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	902'100.00	722'200.00	793'335.62	179'900.00	24.91	Erhebliche Mehranzahl Hort-Kinder.
46	Transferertrag	-2'730'000.00	-2'406'200.00	-2'502'465.30	-323'800.00	13.46	Mehr Elternbeiträge, da mehr Hort-Kinder.
520	**Primarstufe**	**13'339'000.00**	**13'147'500.00**	**13'169'734.41**	**191'500.00**	**1.46**	
30	Personalaufwand	1'495'300.00	1'462'400.00	1'511'837.64	32'900.00	2.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	747'700.00	818'100.00	671'351.99	-70'400.00	-8.61	
36	Transferaufwand	11'128'000.00	10'892'200.00	11'003'496.78	235'800.00	2.16	
39	Interne Verrechnungen	28'200.00	33'200.00	21'500.00	-5'000.00	-15.06	
42	Entgelte	-29'400.00	-27'600.00	-10'926.00	-1'800.00	6.52	
46	Transferertrag	-30'800.00	-30'800.00	-27'526.00			
525	**Quims**		**6'500.00**	**8'024.50**	**-6'500.00**	**-100.00**	
30	Personalaufwand	150'600.00	155'400.00	183'609.90	-4'800.00	-3.09	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	156'700.00	161'900.00	119'014.60	-5'200.00	-3.21	
46	Transferertrag	-307'300.00	-310'800.00	-294'600.00	3'500.00	-1.13	
530	**Sekundarstufe**	**7'345'800.00**	**7'609'600.00**	**7'526'249.78**	**-263'800.00**	**-3.47**	
30	Personalaufwand	647'200.00	598'200.00	584'276.09	49'000.00	8.19	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	in %	Erläuterungen
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	532'000.00	573'100.00	489'535.30	-41'100.00	-7.17	
36	Transferaufwand	6'205'600.00	6'507'500.00	6'454'204.39	-301'900.00	-4.64	
42	Entgelte	-20'900.00	-33'000.00	-1'766.00	12'100.00	-36.67	Weniger Schullager eingeplant.
46	Transferertrag	-18'100.00	-36'200.00		18'100.00	-50.00	Nur noch ein externer Schüler.
540	**Berufswahlschule Limmattal**	**360'000.00**	**449'800.00**	**427'382.62**	**-89'800.00**	**-19.96**	
36	Transferaufwand	440'000.00	561'000.00	504'632.62	-121'000.00	-21.57	Budgetierung 2026 war nicht korrekt.
42	Entgelte	-80'000.00	-111'200.00	-77'250.00	31'200.00	-28.06	Budgetierung 2026 war nicht korrekt.
550	**Sonderschulung**	**9'558'700.00**	**8'897'800.00**	**8'306'959.16**	**660'900.00**	**7.43**	
30	Personalaufwand	3'968'700.00	3'358'800.00	3'067'674.15	609'900.00	18.16	Höherer Personalaufwand, da mehr Schülerinnen und Schüler mit Sonderschulstatus ISR.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	195'300.00	245'100.00	199'523.70	-49'800.00	-20.32	Minderausgaben externe Logopädie.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'500.00	14'000.00		-1'500.00	-10.71	
36	Transferaufwand	5'732'300.00	5'605'200.00	5'520'553.96	127'100.00	2.27	
42	Entgelte	-102'300.00	-145'200.00	-94'589.65	42'900.00	-29.55	Weniger Versorgerbeiträge.
46	Transferertrag	-247'800.00	-180'100.00	-386'203.00	-67'700.00	37.59	Höhere Rückerstattungen vom Kanton an ISR-Settings.
551	**Schulsozialarbeit**	**687'900.00**	**714'200.00**	**662'725.00**	**-26'300.00**	**-3.68**	
30	Personalaufwand	640'700.00	651'400.00	633'793.65	-10'700.00	-1.64	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'200.00	62'800.00	28'931.35	-15'600.00	-24.84	Weniger Projekte ("Mein Körper gehört mir" findet nur alle 3 Jahre statt).
552	**Tagessonderschule (TASS)**						
30	Personalaufwand	280'000.00			280'000.00	100.00	Neuer Bereich Tagessonderschule.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	147'500.00			147'500.00	100.00	Neuer Bereich Tagessonderschule.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'500.00			4'500.00	100.00	
39	Interne Verrechnungen	25'000.00			25'000.00	100.00	Neuer Bereich Tagessonderschule.
46	Transferertrag	-457'000.00			-457'000.00	-100.00	Neuer Bereich Tagessonderschule.
555	**Schulpsychologischer Dienst**	**397'500.00**	**388'400.00**	**382'437.96**	**9'100.00**	**2.34**	
30	Personalaufwand	390'300.00	380'200.00	376'095.11	10'100.00	2.66	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'200.00	8'200.00	6'342.85	-1'000.00	-12.20	
560	**Musikschule**	**617'200.00**	**557'100.00**	**577'625.31**	**60'100.00**	**10.79**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	227'600.00	219'900.00		7'700.00	3.50	
36	Transferaufwand	389'600.00	337'200.00	577'625.31	52'400.00	15.54	Mehr Schülerinnen und Schüler.
561	**Schulgesundheitsdienst**	**133'000.00**	**159'500.00**	**131'946.27**	**-26'500.00**	**-16.61**	
30	Personalaufwand	11'800.00	23'000.00	14'033.70	-11'200.00	-48.70	Kosten liegen tiefer, da keine Anstellung der Lausfrau vorliegt.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	121'200.00	136'500.00	117'912.57	-15'300.00	-11.21	Im Vergleich zum Budget 2026 wurden weniger Lagereingaben gemacht.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
562	**Volksschule Sonstiges**	**2'338'700.00**	**2'360'400.00**	**2'389'140.11**	**-21'700.00**	**-0.92**	
30	Personalaufwand	352'000.00	318'900.00	388'893.60	33'100.00	10.38	Es werden mehr Freizeitkurse angeboten.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	466'000.00	499'400.00	485'942.23	-33'400.00	-6.69	
36	Transferaufwand	5'700.00	6'900.00	5'680.00	-1'200.00	-17.39	
39	Interne Verrechnungen	1'587'000.00	1'587'000.00	1'587'000.00			
42	Entgelte	-72'000.00	-51'800.00	-78'375.72	-20'200.00	39.00	Höhere Einnahmen Sommerschwimmkurse und J+S sowie Mieteinnahmen.
580	**Jugend**	**601'400.00**	**597'000.00**	**514'613.38**	**4'400.00**	**0.74**	
30	Personalaufwand	485'100.00	479'300.00	411'639.25	5'800.00	1.21	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'800.00	49'200.00	34'197.13	-1'400.00	-2.85	
39	Interne Verrechnungen	69'000.00	69'000.00	69'000.00			
42	Entgelte	-500.00	-500.00	-223.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
6	**Bau und Planung**						
6	**Bau und Planung**	**1'919'500.00**	**1'665'400.00**	**1'803'360.45**	**254'100.00**	**15.26**	
600	**Abteilungsverwaltung**	**17'100.00**	**-83'600.00**	**193'365.29**	**100'700.00**	**-120.45**	
30	Personalaufwand	533'100.00	437'400.00	460'832.96	95'700.00	21.88	Stellenergänzung Sekretariat (SRB 86/2026).
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'000.00	109'000.00	111'123.95	-5'000.00	-4.59	
36	Transferaufwand	130'000.00	120'000.00	131'947.00	10'000.00	8.33	
42	Entgelte	-750'000.00	-750'000.00	-510'538.62			
602	**Stadtentwicklung**	**596'500.00**	**763'100.00**	**777'140.33**	**-166'600.00**	**-21.83**	
30	Personalaufwand	456'800.00	608'400.00	594'687.97	-151'600.00	-24.92	Verschiebung der Stelle Mobilitätsplanung in den Bereich Tiefbau.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	156'500.00	211'500.00	206'109.30	-55'000.00	-26.00	Minderaufwand Betriebs- und Gestaltungskonzept und gestrichene Projekte.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'200.00	18'200.00	18'188.06			
43	Übrige Erträge	-35'000.00	-75'000.00	-39'595.00	40'000.00	-53.33	Verrechnung Eigenleistung Grüne Mitte unsicher / entfällt.
46	Transferertrag			-2'250.00			
605	**Tiefbau**	**339'600.00**	**288'500.00**	**236'686.61**	**51'100.00**	**17.71**	
30	Personalaufwand	697'100.00	647'000.00	620'556.49	50'100.00	7.74	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'500.00	2'500.00	1'859.90			
42	Entgelte	-4'000.00	-5'000.00	-21'477.85	1'000.00	-20.00	
43	Übrige Erträge	-350'000.00	-350'000.00	-358'251.93			
49	Interne Verrechnungen	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00			
610	**Vermessung und Vermarkung**	**25'000.00**	**29'000.00**	**14'440.00**	**-4'000.00**	**-13.79**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	35'000.00	35'000.00	32'121.15			
42	Entgelte	-5'000.00	-1'000.00	-12'681.15	-4'000.00	400.00	
49	Interne Verrechnungen	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00			
630	**Bau- und Feuerpolizei**	**921'200.00**	**653'800.00**	**567'661.93**	**267'400.00**	**40.90**	
30	Personalaufwand	640'200.00	380'800.00	352'431.43	259'400.00	68.12	Stellenergänzung Baupolizei (SRB 86/2026).
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	281'000.00	274'000.00	219'760.50	7'000.00	2.55	
42	Entgelte		-1'000.00	-130.00	1'000.00	-100.00	
49	Interne Verrechnungen			-4'400.00			
691	**Umwelt**	**20'100.00**	**14'600.00**	**14'066.29**	**5'500.00**	**37.67**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000.00			2'000.00	100.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'100.00	14'600.00	14'066.29	3'500.00	23.97	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
7	**Werke, Versorgung und Anlagen**						
7	**Werke, Versorgung und Anlagen**	**9'860'700.00**	**8'653'700.00**	**8'690'660.62**	**1'207'000.00**	**13.95**	
700	**Abteilungsverwaltung**	**451'400.00**	**158'700.00**	**196'865.84**	**292'700.00**	**184.44**	
30	Personalaufwand	594'400.00	619'700.00	653'659.84	-25'300.00	-4.08	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33'000.00	8'000.00	12'206.00	25'000.00	312.50	Neue Kaffeemaschine (ab Juni 2027) sowie Gratis-Kaffee Selecta bis Mai 2027 aufgenommen.
49	Interne Verrechnungen	-176'000.00	-469'000.00	-469'000.00	293'000.00	-62.47	Tiefere Interne Verrechnung aufgrund Neuberechnung Leitungs- und Adminaufgaben.
710	**Wasserversorgung**						
30	Personalaufwand	618'100.00	647'700.00	673'967.55	-29'600.00	-4.57	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'492'700.00	2'146'200.00	1'704'750.99	-653'500.00	-30.45	Material (Rohrleitungen, Formstücke, Armaturen) werden projektbezogen beschafft und direkt verbucht. Anpassung Budgetansätze an Rechnungsergebnisse der Vorjahre und somit tatsächlichen Mittelabfluss.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	121'000.00	1'000.00	-22'813.73	120'000.00	12'000.00	Diverse grosse Investitionen, welche im 2027 umgesetzt werden, darum höhere Abschreibungen.
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	102'200.00	668'700.00		-566'500.00	-84.72	Erträge und damit Einlage sind 2026 zu hoch budgetiert worden.
36	Transferaufwand	167'700.00	164'700.00	121'304.09	3'000.00	1.82	
39	Interne Verrechnungen	488'000.00	634'200.00	748'800.00	-146'200.00	-23.05	Reduktion aufgrund Neuberechnung Leitungs- und Adminaufgaben.
42	Entgelte	-2'800'000.00	-4'096'000.00	-2'927'796.16	1'296'000.00	-31.64	Materialbeschaffung erfolgt direkt über Investitionsrechnung und wird nicht mehr ertragswirksam durch WVA verrechnet. Eigenleistungen (Leitungsbau) wurden baustellenbezogen geplant (keine Pauschalisierung) und Ansatz 2026 war zu hoch.
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			-75'096.74			
46	Transferertrag	-42'000.00	-42'000.00	-41'616.00			
49	Interne Verrechnungen	-147'700.00	-124'500.00	-181'500.00	-23'200.00	18.63	Neu wird Brunnenwartung und -instandsetzung mit Inst. 730 verrechnet.
711	**Gasversorgung**						
30	Personalaufwand	267'000.00	286'400.00	228'665.06	-19'400.00	-6.77	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'393'800.00	10'692'800.00	13'461'700.19	-1'299'000.00	-12.15	Aufwand für Gaseinkauf war 2026 entgegen Forecast zu hoch budgetiert.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	242'800.00	246'300.00	242'914.20	-3'500.00	-1.42	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'340'100.00	2'713'300.00		-1'373'200.00	-50.61	Geplante Einlage 2026 war zu hoch budgetiert.
36	Transferaufwand	9'200.00	9'200.00	409'232.96			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	in %	Erläuterungen
39	Interne Verrechnungen	377'400.00	501'700.00	525'400.00	-124'300.00	-24.78	Reduktion aufgrund Neuberechnung Leitungs- und Adminaufgaben.
42	Entgelte	-11'499'000.00	-14'245'500.00	-11'701'698.97	2'746'500.00	-19.28	Erträge aus Gasverkauf waren 2026 abweichend vom Forecast zu hoch budgetiert.
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			-2'902'803.44			
49	Interne Verrechnungen	-131'300.00	-204'200.00	-263'410.00	72'900.00	-35.70	Tieferes Eigenkapital, darum tiefere Verzinsung und tiefere Dividendenauszahlung EnergieNova AG.
712	**Gastankstelle**	**12'000.00**	**-2'000.00**	**-6'041.37**	**14'000.00**	**-700.00**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	37'000.00	37'000.00	20'541.23			
42	Entgelte	-25'000.00	-39'000.00	-26'582.60	14'000.00	-35.90	Anpassung an Rechnungsergebnis sowie tatsächlichen rückläufigen Gasverkauf.
718	**Energie**	**-342'100.00**	**-267'500.00**	**-272'525.71**	**-74'600.00**	**27.89**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'000.00	140'000.00	171'510.23	-72'000.00	-51.43	Bedarfsgerechte Anpassung des Planansatzes auf erforderliches Niveau.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-100.00	2'500.00	-84.94	-2'600.00	-104.00	
46	Transferertrag	-410'000.00	-410'000.00	-443'951.00			
720	**Abwasserentsorgung**						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	283'000.00	258'000.00	246'356.24	25'000.00	9.69	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	577'800.00	587'400.00	535'974.31	-9'600.00	-1.63	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	841'800.00	769'600.00	790'332.40	72'200.00	9.38	
36	Transferaufwand	3'091'800.00	3'091'800.00	2'890'984.32			
39	Interne Verrechnungen	439'600.00	511'400.00	622'300.00	-71'800.00	-14.04	Reduktion aufgrund Neuberechnung diverser Aufgaben.
42	Entgelte	-5'076'000.00	-5'076'000.00	-4'878'547.27			
49	Interne Verrechnungen	-158'000.00	-142'200.00	-207'400.00	-15'800.00	11.11	Höheres Eigenkapital, darum höherer Zinsbetrag.
721	**Abfallbewirtschaftung**						
30	Personalaufwand	1'127'000.00	1'094'700.00	1'096'886.95	32'300.00	2.95	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	706'200.00	718'100.00	618'475.03	-11'900.00	-1.66	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	183'900.00	193'500.00	167'397.48	-9'600.00	-4.96	
36	Transferaufwand	823'500.00	819'500.00	822'188.58	4'000.00	0.49	
39	Interne Verrechnungen	364'000.00	393'400.00	404'500.00	-29'400.00	-7.47	
42	Entgelte	-3'064'500.00	-2'963'500.00	-3'070'837.47	-101'000.00	3.41	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-79'100.00	-235'400.00	-9'010.57	156'300.00	-66.40	Kosteneinsparungen sowie gleichbleibende Entsorgungspreise und eine gute Ertragslage führen zu einer niedrigeren planmässigen Entnahme als 2026 geplant.
49	Interne Verrechnungen	-61'000.00	-20'300.00	-29'600.00	-40'700.00	200.49	Neu wird der Winterdienst mit Inst. 730 verrechnet.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
730	**Strassenunterhalt**	**2'472'900.00**	**2'140'300.00**	**2'028'526.64**	**332'600.00**	**15.54**	
30	Personalaufwand	651'400.00	730'100.00	727'443.78	-78'700.00	-10.78	Korrektur Stellenplan mit SRB 87/2026 (Verschiebung 100%-Stelle von Baudienst in Grünunterhalt).
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	740'000.00	575'500.00	403'518.82	164'500.00	28.58	Umgliederung Aufwand Zier- und Trinkbrunnen in den Bereich Strassenunterhalt (inkl. Wasser und Abwasser, Energie sowie Unterhalt).
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'621'500.00	1'543'700.00	1'533'183.87	77'800.00	5.04	
39	Interne Verrechnungen	91'000.00	32'000.00	32'000.00	59'000.00	184.38	Winterdienst und Brunnenwartung / -instandsetzung werden neu mit Inst. 721 und 710 verrechnet.
42	Entgelte	-82'500.00	-107'500.00	-37'547.50	25'000.00	-23.26	Allgemeiner witterungsbedingter Rückgang der Kostenbeteiligung des Kantons am Winterdienst.
46	Transferertrag	-356'500.00	-356'500.00	-353'072.33			
49	Interne Verrechnungen	-192'000.00	-277'000.00	-277'000.00	85'000.00	-30.69	Tiefere Umlagen aufgrund Neuberechnung.
735	**Strassenbeleuchtung**	**369'800.00**	**254'800.00**	**212'279.66**	**115'000.00**	**45.13**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	420'000.00	315'000.00	256'575.40	105'000.00	33.33	Stufenweise Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED.
42	Entgelte	-200.00	-200.00	-670.00			
46	Transferertrag	-50'000.00	-60'000.00	-43'625.74	10'000.00	-16.67	Allgemeiner Rückgang Kostenbeteiligung Kanton an Strassenbeleuchtung.
740	**Grünunterhalt**	**1'361'100.00**	**1'116'100.00**	**1'096'674.57**	**245'000.00**	**21.95**	
30	Personalaufwand	891'000.00	690'200.00	707'289.39	200'800.00	29.09	Korrektur Stellenplan mit SRB 87/2026, Umgliederung 100 % Stelle vom Baudienst in Grünunterhalt, Budgetierung des Aufwandes für die drei Lernenden.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	433'300.00	390'300.00	370'174.55	43'000.00	11.02	Neuaufnahme: Ersatz Salz- und Düngerstreuer für Holder, Fortschreibung Spielplatzkonzept (2015), Integration Baumkataster in das GIS.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	95'600.00	94'400.00	78'010.63	1'200.00	1.27	
49	Interne Verrechnungen	-58'800.00	-58'800.00	-58'800.00			
745	**Friedhof**	**311'700.00**	**265'700.00**	**158'603.49**	**46'000.00**	**17.31**	
30	Personalaufwand	220'200.00	220'500.00	128'381.19	-300.00	-0.14	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	190'000.00	143'700.00	122'909.29	46'300.00	32.22	Erstellung Parkpflegewerk (Bedarfsanalyse, Anordnung, Wegeführung, Parzellenbelegung).
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'500.00	11'500.00	30'459.96			
42	Entgelte	-110'000.00	-110'000.00	-123'146.95			
750	**Sport**	**126'500.00**	**60'500.00**	**38'095.59**	**66'000.00**	**109.09**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			28'000.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	126'500.00	60'500.00	10'095.59	66'000.00	109.09	Abschreibung Kunstrasenplatz neu in Inst. 750, davor in 881 geführt.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
755	**Schwimmbad Im Moos**	**805'700.00**	**707'100.00**	**780'459.05**	**98'600.00**	**13.94**	
30	Personalaufwand	443'000.00	438'900.00	409'290.87	4'100.00	0.93	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	308'500.00	246'500.00	313'176.15	62'000.00	25.15	Hoher Frischwasserbedarf aufgrund baulichem Sanierungsbedarf der Beckenauskleidung, Anpassung an Rechnungsergebnis 2025.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	276'200.00	266'700.00	266'681.48	9'500.00	3.56	
42	Entgelte	-222'000.00	-245'000.00	-208'689.45	23'000.00	-9.39	
760	**Öffentlicher Verkehr**	**4'291'700.00**	**4'220'000.00**	**4'457'722.86**	**71'700.00**	**1.70**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'000.00	51'000.00	42'933.75			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	101'200.00	108'700.00	101'181.76	-7'500.00	-6.90	
36	Transferaufwand	4'139'500.00	4'060'300.00	4'313'607.35	79'200.00	1.95	

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
8	**Finanzen und Liegenschaften**						
8	**Finanzen und Liegenschaften**	**-104'698'300.00**	**-95'235'400.00**	**-92'674'343.30**	**-9'462'900.00**	**9.94**	
800	**Abteilungsverwaltung**	**341'900.00**	**396'300.00**	**383'675.22**	**-54'400.00**	**-13.73**	
30	Personalaufwand	321'600.00	376'000.00	367'286.57	-54'400.00	-14.47	Neubesetzung Stelle.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'300.00	20'300.00	16'388.65			
802	**Rechnungswesen**	**-77'500.00**	**-84'100.00**	**-305'691.70**	**6'600.00**	**-7.85**	
30	Personalaufwand	551'900.00	595'900.00	564'412.36	-44'000.00	-7.38	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	453'500.00	459'500.00	292'541.06	-6'000.00	-1.31	
34	Finanzaufwand			46.12			
42	Entgelte	-79'000.00	-70'000.00	-89'048.52	-9'000.00	12.86	
43	Übrige Erträge	-92'000.00	-110'000.00	-116'542.72	18'000.00	-16.36	Rückgang Courtagenrückführung Verlingue AG.
49	Interne Verrechnungen	-911'900.00	-959'500.00	-957'100.00	47'600.00	-4.96	
804	**ICT**	**3'242'200.00**	**3'374'200.00**	**3'075'472.33**	**-132'000.00**	**-3.91**	
30	Personalaufwand	1'001'700.00	854'100.00	807'987.36	147'600.00	17.28	Neue Stelle Digitalisierungsbeauftragte ab Sommer 2027 und neue Stelle Projektleiter/in ICT ab April 2027.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'331'500.00	2'587'600.00	2'145'020.77	-256'100.00	-9.90	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	119'600.00	149'100.00	344'564.20	-29'500.00	-19.79	Diverse Projekte haben tiefere Kosten wie geplant oder wurden nach hinten verschoben. Darum tiefere Abschreibungen.
49	Interne Verrechnungen	-210'600.00	-216'600.00	-222'100.00	6'000.00	-2.77	
808	**Steuern**	**-105'041'200.00**	**-96'235'200.00**	**-96'481'672.42**	**-8'806'000.00**	**9.15**	
30	Personalaufwand	1'134'800.00	1'083'800.00	899'654.23	51'000.00	4.71	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	685'000.00	770'000.00	804'336.25	-85'000.00	-11.04	Die vakante Stelle konnte besetzt werden, Im 2027 werden nur Honorare für externe Berater im Grundsteuerbereich budgetiert.
34	Finanzaufwand	190'000.00	170'000.00	220'174.67	20'000.00	11.76	Die Verzinsung im 2025 mit 1% wird im 2027 weiter zu spüren sein. Ab 1.1.2026 beträgt der Zinssatz 0.75%.
36	Transferaufwand	342'000.00	262'000.00	343'018.82	80'000.00	30.53	Der höhere Steuerertrag bei der Quellensteuer I hat direkten Einfluss auf die Entschädigung an den Kanton, welcher Bezugsentschädigungen für das Inkasso verlangt.
40	Fiskalertrag	-105'758'000.00	-96'756'000.00	-97'059'458.23	-9'002'000.00	9.30	
42	Entgelte	-155'000.00	-175'000.00	-197'654.91	20'000.00	-11.43	Die Einnahmen aus Gebühren sind gesunken, es wurden weniger Dokumente bestellt. Die bezahlten Betreibungskosten sind rückläufig.
44	Finanzertrag	-420'000.00	-530'000.00	-422'796.20	110'000.00	-20.75	Der Zinsertrag wird auf einem hohen Niveau bleiben, jedoch nicht so hoch wie im 2026 erwartet.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	in %	Erläuterungen
46	Transferertrag	-1'060'000.00	-1'060'000.00	-1'068'947.05			
812	**Finanzressourcen**	**-16'985'700.00**	**-15'857'800.00**	**-13'347'170.45**	**-1'127'900.00**	**7.11**	
30	Personalaufwand	-1'000'000.00	-1'000'000.00				
44	Finanzertrag		-390'000.00	-1'881'225.00	390'000.00	-100.00	Im 2027 keine Erträge aus Grundstücksverkäufen budgetiert.
46	Transferertrag	-15'899'000.00	-14'377'000.00	-11'375'145.45	-1'522'000.00	10.59	Finanzausgleich höher erwartet wie im 2026.
49	Interne Verrechnungen	-86'700.00	-90'800.00	-90'800.00	4'100.00	-4.52	
814	**Kapitaldienst**	**160'100.00**	**589'400.00**	**2'231'363.16**	**-429'300.00**	**-72.84**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'000.00	30'000.00				
34	Finanzaufwand	1'645'500.00	1'875'500.00	1'321'713.73	-230'000.00	-12.26	Tieferer Zinsaufwand für Finanzverbindlichkeiten.
39	Interne Verrechnungen	441'600.00	493'200.00	685'010.00	-51'600.00	-10.46	Tiefere Dividendenausschüttung EnergieNova AG.
44	Finanzertrag	-47'500.00	-99'000.00	2'587'539.43	51'500.00	-52.02	Tiefere Dividendenausschüttung EnergieNova AG.
49	Interne Verrechnungen	-1'909'500.00	-1'710'300.00	-2'362'900.00	-199'200.00	11.65	Kauf von Uitikonerstrasse 17.
820	**Gebäudemanagement**	**801'300.00**	**751'300.00**	**739'242.55**	**50'000.00**	**6.66**	
30	Personalaufwand	838'800.00	777'800.00	783'904.34	61'000.00	7.84	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	212'500.00	223'500.00	245'593.21	-11'000.00	-4.92	
43	Übrige Erträge	-250'000.00	-250'000.00	-290'255.00			
822	**Hauswartungen**	**361'800.00**	**393'900.00**	**316'232.36**	**-32'100.00**	**-8.15**	
30	Personalaufwand	2'259'200.00	2'311'300.00	2'262'945.63	-52'100.00	-2.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	286'500.00	266'500.00	232'209.30	20'000.00	7.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'400.00	3'400.00	3'377.43			
49	Interne Verrechnungen	-2'187'300.00	-2'187'300.00	-2'182'300.00			
824	**Landwirtschaft**	**103'100.00**	**93'500.00**	**103'983.31**	**9'600.00**	**10.27**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'900.00	3'900.00	6'000.45	10'000.00	256.41	Rodungen und Baumpflege Waldparzellen.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'800.00	6'200.00	8'207.91	-400.00	-6.45	
36	Transferaufwand	83'700.00	83'700.00	89'774.95			
46	Transferertrag	-300.00	-300.00				
830	**Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen**	**-62'100.00**	**-138'700.00**	**1'482.32**	**76'600.00**	**-55.23**	
34	Finanzaufwand	130'200.00	133'200.00	124'990.72	-3'000.00	-2.25	
39	Interne Verrechnungen	457'600.00	457'600.00	635'800.00			
44	Finanzertrag	-649'900.00	-729'500.00	-759'308.40	79'600.00	-10.91	Mindereinnahmen Baurechtszinsen, da Anpassung Referenzzinssatz.
831	**Alter Zürichweg 4, Scheune, FV**			**11'534.55**			
34	Finanzaufwand			8'374.55			
39	Interne Verrechnungen			4'000.00			
44	Finanzertrag			-840.00			
832	**Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV**	**200.00**	**16'200.00**	**8'329.25**	**-16'000.00**	**-98.77**	
34	Finanzaufwand	2'500.00	18'500.00	10'629.25	-16'000.00	-86.49	Absturzsicherung im 2026 ausgeführt. Honorar für Landwirt wird nicht benötigt.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	in %	Erläuterungen
39	Interne Verrechnungen	100.00	100.00	100.00			
44	Finanzertrag	-2'400.00	-2'400.00	-2'400.00			
834	**Bäckerstrasse 4, FV**	**-14'700.00**	**-12'900.00**	**1'695.20**	**-1'800.00**	**13.95**	
34	Finanzaufwand	47'700.00	49'500.00	50'933.20	-1'800.00	-3.64	
39	Interne Verrechnungen	40'200.00	40'200.00	50'400.00			
44	Finanzertrag	-102'600.00	-102'600.00	-99'638.00			
835	**Bahnhofstrasse 13, FV**	**-18'100.00**	**-25'900.00**	**-17'560.05**	**7'800.00**	**-30.12**	
34	Finanzaufwand	2'000.00	6'000.00	11'039.95	-4'000.00	-66.67	
39	Interne Verrechnungen	8'100.00	8'100.00	11'400.00			
44	Finanzertrag	-28'200.00	-40'000.00	-40'000.00	11'800.00	-29.50	Auszug Mieter Blumenladen, daher Mietertrag reduziert.
836	**Sägestrasse 2+4, FV**	**93'000.00**	**67'300.00**	**32'572.25**	**25'700.00**	**38.19**	
34	Finanzaufwand	112'200.00	86'500.00	49'532.25	25'700.00	29.71	Mehrkosten für Unterhalt und Räumungskosten.
39	Interne Verrechnungen	23'600.00	23'600.00	29'900.00			
44	Finanzertrag	-42'800.00	-42'800.00	-46'860.00			
837	**Rütistrasse 12,14,16,18 FV**	**-616'900.00**	**-612'300.00**	**-469'754.29**	**-4'600.00**	**0.75**	
34	Finanzaufwand	1'835'800.00	1'815'800.00	1'570'868.34	20'000.00	1.10	
39	Interne Verrechnungen	271'300.00	275'900.00	386'200.00	-4'600.00	-1.67	
44	Finanzertrag	-2'724'000.00	-2'704'000.00	-2'426'822.63	-20'000.00	0.74	
838	**Schulstrasse 14, FV**	**1'900.00**	**1'700.00**	**6'977.20**	**200.00**	**11.76**	
34	Finanzaufwand	56'000.00	55'800.00	50'235.60	200.00	0.36	
39	Interne Verrechnungen	42'100.00	42'100.00	53'800.00			
44	Finanzertrag	-96'200.00	-96'200.00	-97'058.40			
839	**Zelgliweg 36/36a/38, FV**	**27'300.00**	**25'300.00**	**37'070.80**	**2'000.00**	**7.91**	
34	Finanzaufwand	53'000.00	51'000.00	55'985.60	2'000.00	3.92	
39	Interne Verrechnungen	35'000.00	35'000.00	42'500.00			
44	Finanzertrag	-60'700.00	-60'700.00	-61'414.80			
840	**Zürcherstrasse 72, FV**	**-28'800.00**	**-33'900.00**	**-48'024.10**	**5'100.00**	**-15.04**	
34	Finanzaufwand	70'800.00	65'700.00	40'719.90	5'100.00	7.76	
39	Interne Verrechnungen	43'700.00	43'700.00	55'500.00			
44	Finanzertrag	-143'300.00	-143'300.00	-144'244.00			
841	**Badenerstrasse 91, FV**	**-13'000.00**	**-48'100.00**	**-15'029.76**	**35'100.00**	**-72.97**	
34	Finanzaufwand	62'500.00	27'500.00	5'983.66	35'000.00	127.27	Es wurde ein ausserordentliches Budget nach dem Erwerb der Liegenschaft im 2025 erstellt. Budgetierung mittels Erfahrungswerten.
39	Interne Verrechnungen	49'500.00	49'400.00		100.00	0.20	
44	Finanzertrag	-125'000.00	-125'000.00	-21'013.42			
842	**Uitikonerstrasse 17, FV**	**-144'000.00**			**-144'000.00**	**-100.00**	
34	Finanzaufwand	81'000.00			81'000.00	100.00	Budgetierung mittels Erfahrungswerten. Liegenschaft wurde im 2026 erworben.

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
39	Interne Verrechnungen	175'000.00			175'000.00	100.00	Budgetierung mittels Erfahrungswerten. Liegenschaft wurde im 2026 erworben.
44	Finanzertrag	-400'000.00			-400'000.00	-100.00	Budgetierung mittels Erfahrungswerten. Liegenschaft wurde im 2026 erworben.
870	**Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen**	**77'100.00**	**60'300.00**	**71'788.80**	**16'800.00**	**27.86**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	75'000.00	58'200.00	67'336.10	16'800.00	28.87	Mehrkosten erhöhter Unterhalt und Ersatzbeschaffung Defibrillatoren.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'300.00	5'300.00	5'262.70			
39	Interne Verrechnungen	8'000.00	8'000.00	8'000.00			
44	Finanzertrag	-11'200.00	-11'200.00	-8'810.00			
871	**Untermiete Verwaltungsvermögen**	**1'221'800.00**	**1'053'700.00**	**846'464.21**	**168'100.00**	**15.95**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'382'200.00	1'208'300.00	1'005'513.47	173'900.00	14.39	Mietaufwand steigt infolge volljähriger Einmietung für Schulpavillons (Kalktarren + Zelgli) sowie hälftige Kosten für Anmietung Gewerbefläche Zürcherstrasse 14.
39	Interne Verrechnungen	28'900.00	28'900.00	28'900.00			
44	Finanzertrag	-55'800.00	-50'000.00	-54'449.26	-5'800.00	11.60	
49	Interne Verrechnungen	-133'500.00	-133'500.00	-133'500.00			
872	**Verwaltungsliegenschaften**	**1'926'800.00**	**1'846'000.00**	**1'671'630.80**	**80'800.00**	**4.38**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'037'800.00	992'400.00	799'815.06	45'400.00	4.57	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	537'000.00	624'700.00	624'655.79	-87'700.00	-14.04	Stadthaus Erweiterung (1994) und Auslagerung Stadtpolizei (2019) sind Ende 2026 komplett abgeschrieben und fallen weg.
39	Interne Verrechnungen	460'600.00	471'500.00	517'200.00	-10'900.00	-2.31	
42	Entgelte	-26'500.00	-26'500.00	-60'404.45			
44	Finanzertrag	-13'700.00	-13'700.00	-7'235.60			
49	Interne Verrechnungen	-68'400.00	-202'400.00	-202'400.00	134'000.00	-66.21	Interne Verrechnung der Miete Polizei wird nicht mehr gemacht.
873	**Schulanlage Grabenstrasse**	**985'900.00**	**911'200.00**	**796'938.70**	**74'700.00**	**8.20**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	441'000.00	377'500.00	337'378.81	63'500.00	16.82	Fassadenreinigung Fr. 40'000 und Rückbaukosten Provisorium KIGA Moos II Fr. 45'000.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	543'600.00	532'400.00	453'274.89	11'200.00	2.10	
39	Interne Verrechnungen	7'000.00	7'000.00	7'000.00			
44	Finanzertrag	-5'700.00	-5'700.00	-715.00			
874	**Schulanlage Hofacker**	**1'114'000.00**	**1'049'000.00**	**1'069'929.19**	**65'000.00**	**6.20**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	443'900.00	415'500.00	434'322.89	28'400.00	6.84	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	673'600.00	637'000.00	638'546.30	36'600.00	5.75	
44	Finanzertrag	-3'500.00	-3'500.00	-2'940.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	Differenz 2027/2026 in %	Erläuterungen
875	**Schulanlage Kalktarren**	**1'276'600.00**	**986'600.00**	**381'647.12**	**290'000.00**	**29.39**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	797'500.00	684'700.00	823'532.29	112'800.00	16.47	Erhöhter Unterhaltsaufwand, Ersatzbeschaffung Apparate, Maschinen und Geräte sowie Neuausstattung Mobiliar Mehrzweckraum Kessler.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	617'200.00	680'600.00	674'734.58	-63'400.00	-9.32	
42	Entgelte		-216'500.00	-952'807.75	216'500.00	-100.00	Ertrag für Ausnützungstransfer mit MPK wurde bereits im 2026 vollständig bezahlt und verbucht.
44	Finanzertrag	-138'100.00	-162'200.00	-163'812.00	24'100.00	-14.86	Mietzinsreduktionen infolge Sanierung zu Gunsten der BWS sowie Auszug von Mieter der Hauswartswohnung.
876	**Schulanlage Reitmen**	**2'804'500.00**	**2'534'600.00**	**2'498'808.04**	**269'900.00**	**10.65**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	931'700.00	611'000.00	678'091.76	320'700.00	52.49	Erhöhter Unterhaltsaufwand (z.B. Fallschutz Spielplatz, Durrisierung Bodenbeläge Hort und KIGA EG). Mehrkosten für Fernwärme und Fensterreinigung der Werkräume.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'881'200.00	1'909'000.00	1'826'551.28	-27'800.00	-1.46	
36	Transferaufwand		23'000.00		-23'000.00	-100.00	Projekt Fernwärme EWZ auf später verschoben.
44	Finanzertrag	-8'400.00	-8'400.00	-5'835.00			
877	**Schulanlage Schulstrasse**	**525'500.00**	**487'300.00**	**478'876.72**	**38'200.00**	**7.84**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	408'000.00	367'000.00	363'954.85	41'000.00	11.17	Anschaffung Mobiliar Aussenklassenzimmer und erhöhter Unterhaltsaufwand.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	117'500.00	120'300.00	114'921.87	-2'800.00	-2.33	
878	**Schulanlage Zelgli**	**1'224'400.00**	**1'196'200.00**	**1'281'626.84**	**28'200.00**	**2.36**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	748'000.00	720'600.00	823'055.46	27'400.00	3.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	480'800.00	480'000.00	460'389.78	800.00	0.17	
39	Interne Verrechnungen	1'800.00	1'800.00	1'800.00			
42	Entgelte	-1'600.00	-1'600.00	-1'553.40			
44	Finanzertrag	-4'600.00	-4'600.00	-2'065.00			
879	**Gesellschafts- und Kulturräume**	**788'000.00**	**712'200.00**	**704'428.32**	**75'800.00**	**10.64**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	582'500.00	569'100.00	592'322.24	13'400.00	2.35	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	267'200.00	205'800.00	187'626.88	61'400.00	29.83	Start Abschreibung Heizzentrale Freiestrasse 23.
36	Transferaufwand	40'000.00	40'000.00	40'000.00			
39	Interne Verrechnungen	110'500.00	110'500.00	106'500.00			
42	Entgelte	-19'000.00	-19'000.00	-19'821.55			
44	Finanzertrag	-193'200.00	-194'200.00	-202'199.25	1'000.00	-0.51	
880	**Mehrzweckgebäude Büelhof**	**413'100.00**	**378'100.00**	**328'641.50**	**35'000.00**	**9.26**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	226'000.00	191'000.00	140'328.98	35'000.00	18.32	Installation Küchenabluft Feuerwehr.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	275'600.00	275'600.00	276'512.52			
39	Interne Verrechnungen	53'500.00	53'500.00	53'500.00			
42	Entgelte	-16'500.00	-16'500.00	-16'560.00			

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Institutionen nach Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Differenz 2027/2026 absolut	in %	Erläuterungen
44	Finanzertrag	-105'000.00	-105'000.00	-104'640.00			
49	Interne Verrechnungen	-20'500.00	-20'500.00	-20'500.00			
881	**Sportanlagen**	**519'400.00**	**574'100.00**	**581'379.67**	**-54'700.00**	**-9.53**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	159'200.00	157'000.00	155'958.77	2'200.00	1.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	163'900.00	230'800.00	230'920.90	-66'900.00	-28.99	Abschreibung Kunstrasenplatz neu in Inst. 750, davor in 881 geführt.
36	Transferaufwand	194'500.00	194'500.00	194'500.00			
39	Interne Verrechnungen	19'600.00	19'600.00	19'600.00			
44	Finanzertrag	-17'800.00	-27'800.00	-19'600.00	10'000.00	-35.97	Budgetkorrektur des Ertrages für das Clubrestaurant gemäss Mietvertrag.
882	**Unterkünfte Alter und Pflege**	**23'200.00**	**12'800.00**	**20'760.09**	**10'400.00**	**81.25**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'051'000.00	1'050'800.00	1'027'995.80	200.00	0.02	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	218'300.00	217'200.00	234'704.29	1'100.00	0.51	
39	Interne Verrechnungen	33'300.00	35'500.00	48'800.00	-2'200.00	-6.20	
42	Entgelte	-600.00	-3'700.00	-3'720.00	3'100.00	-83.78	
44	Finanzertrag	-20'400.00	-28'600.00	-28'620.00	8'200.00	-28.67	
49	Interne Verrechnungen	-1'258'400.00	-1'258'400.00	-1'258'400.00			
884	**Unterkünfte Asyl**	**84'700.00**	**159'700.00**	**192'866.23**	**-75'000.00**	**-46.96**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'238'200.00	1'317'100.00	1'271'622.83	-78'900.00	-5.99	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	830'900.00	846'800.00	846'843.40	-15'900.00	-1.88	
39	Interne Verrechnungen	78'400.00	88'600.00	122'200.00	-10'200.00	-11.51	Tiefere Interne Verrechnung von kalk. Zinsen gegenüber Budget 2026.
44	Finanzertrag	-45'000.00	-45'000.00				
49	Interne Verrechnungen	-2'017'800.00	-2'047'800.00	-2'047'800.00	30'000.00	-1.46	
885	**Werkhof, Bernstrasse 72**	**185'900.00**	**142'600.00**	**135'142.74**	**43'300.00**	**30.36**	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	174'300.00	131'000.00	147'156.63	43'300.00	33.05	Grundreinigung Werkhofgebäude innen und aussen und Sanierung Lüftung.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	60'000.00	60'000.00	59'998.51			
39	Interne Verrechnungen	51'600.00	51'600.00	56'300.00			
42	Entgelte			-28'312.40			
49	Interne Verrechnungen	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00			
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		**-3'089'200.00**	**4'232'700.00**	**1'835'081.03**	**-7'321'900.00**		

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. Fr. 10'000 gegenüber dem Budget 2026 sind um Erläuterungen ergänzt.
(+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) negativ für Minderaufwand/Mehrertrag

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung (Aufgabenbereiche)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	23'753'600.00	7'431'600.00	22'790'600.00	7'976'100.00	22'263'991.99	7'905'162.34
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	10'500'200.00	6'055'900.00	10'661'300.00	5'963'700.00	10'235'887.49	5'948'407.75
2	Bildung	55'353'400.00	4'262'800.00	53'763'100.00	3'740'600.00	52'728'304.51	4'606'409.82
3	Kultur, Sport und Freizeit	5'586'300.00	626'000.00	5'151'300.00	682'200.00	4'861'854.90	680'288.97
4	Gesundheit	27'174'000.00	15'762'800.00	26'937'800.00	15'802'400.00	27'316'956.91	15'822'055.60
5	Soziale Sicherheit	54'727'000.00	31'252'800.00	54'370'900.00	30'845'800.00	50'470'138.21	29'794'527.27
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	7'888'500.00	1'781'200.00	7'481'300.00	1'711'200.00	7'504'405.43	1'819'011.52
7	Umweltschutz und Raumordnung	12'944'500.00	11'596'300.00	14'359'800.00	12'907'900.00	13'003'482.44	11'645'631.51
8	Volkswirtschaft	12'060'100.00	14'322'300.00	14'989'200.00	17'039'800.00	15'421'950.28	17'534'676.46
9	Finanzen und Steuern	6'353'800.00	126'338'900.00	6'368'300.00	115'971'200.00	5'997'834.16	112'213'554.05
	Total Aufwand / Ertrag	**216'341'400.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**212'640'900.00**	**209'804'806.32**	**207'969'725.29**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**3'089'200.00**			**4'232'700.00**		**1'835'081.03**
	Total	**219'430'600.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**216'873'600.00**	**209'804'806.32**	**209'804'806.32**

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**23'753'600.00**	**7'431'600.00**	**22'790'600.00**	**7'976'100.00**	**22'263'991.99**	**7'905'162.34**
01	**Legislative und Exekutive**	**1'295'900.00**		**1'282'700.00**		**1'058'144.38**	
011	**Legislative**	**510'700.00**		**512'700.00**		**375'098.53**	
0110	**Legislative**	**510'700.00**		**512'700.00**		**375'098.53**	
	Nettoergebnis		*510'700.00*		*512'700.00*		*375'098.53*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	274'200.00		283'700.00		233'956.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		10'000.00		12'933.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					55.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'200.00		2'064.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					95.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	53'600.00		69'600.00		48'772.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'100.00		68'400.00		36'230.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	47'000.00		37'000.00		31'451.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	34'600.00		41'800.00		9'537.35	
012	**Exekutive**	**785'200.00**		**770'000.00**		**683'045.85**	
0120	**Exekutive**	**785'200.00**		**770'000.00**		**683'045.85**	
	Nettoergebnis		*785'200.00*		*770'000.00*		*683'045.85*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	598'300.00		579'600.00		544'631.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800.00		33'600.00		31'656.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'600.00		50'900.00		54'580.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000.00		7'500.00		7'058.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		5'600.00		5'238.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'100.00		12'900.00		12'187.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700.00		30'500.00		7'854.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'500.00		6'000.00		1'324.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45'100.00		43'400.00		18'515.85	
02	**Allgemeine Dienste**	**22'457'700.00**	**7'431'600.00**	**21'507'900.00**	**7'976'100.00**	**21'205'847.61**	**7'905'162.34**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**3'132'100.00**	**2'297'900.00**	**3'135'500.00**	**2'374'500.00**	**2'881'715.22**	**2'430'025.20**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**3'132'100.00**	**2'297'900.00**	**3'135'500.00**	**2'374'500.00**	**2'881'715.22**	**2'430'025.20**
	Nettoergebnis		*834'200.00*		*761'000.00*		*451'690.02*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'657'100.00		1'705'700.00		1'587'121.21	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-73'425.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'500.00		107'900.00		97'332.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'700.00		144'700.00		131'898.10	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'400.00		21'200.00		19'221.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'900.00		17'400.00		15'619.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36'900.00		38'000.00		34'107.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		8'000.00		9'810.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'800.00		12'800.00		9'667.15	
3100.00	Büromaterial	65'000.00		65'000.00		63'084.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					-1'342.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	495'900.00		521'900.00		453'190.09	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	145'000.00		144'000.00		250'046.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'000.00		33'000.00		18'628.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		884.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		561.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-159'913.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000.00		70'000.00		103'968.11	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					46.12	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	320'000.00		240'000.00		321'208.82	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		22'000.00		32'000.00		26'905.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140'000.00		150'000.00		179'446.68
4260.04	Rückerstattung Betreibungskosten		64'000.00		55'000.00		74'564.80
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		8'000.00		8'000.00		5'786.40
4390.00	Übriger Ertrag		92'000.00		110'000.00		116'542.72
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		900'000.00		900'000.00		900'449.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		160'000.00		160'000.00		169'230.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		894'500.00		942'600.00		940'900.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		17'400.00		16'900.00		16'200.00
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**12'041'300.00**	**2'293'800.00**	**11'246'600.00**	**2'632'500.00**	**11'716'575.80**	**2'455'191.90**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**12'041'300.00**	**2'293'800.00**	**11'246'600.00**	**2'632'500.00**	**11'716'575.80**	**2'455'191.90**
	Nettoergebnis		*9'747'500.00*		*8'614'100.00*		*9'261'383.90*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'301'800.00		6'481'700.00		6'523'235.38	
3010.08	Löhne Mehrleistungen des Personals					23'238.52	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000'000.00		-1'000'000.00		-191'675.30	
3049.00	Übrige Zulagen	115'000.00		115'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	464'200.00		403'200.00		402'389.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	731'300.00		630'800.00		615'817.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	98'200.00		81'300.00		82'691.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	73'700.00		65'700.00		64'212.55	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	161'800.00		144'500.00		142'541.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	206'200.00		232'700.00		155'446.48	
3090.01	Ausbildung Lernende	43'500.00		42'000.00		38'579.05	
3091.00	Personalwerbung	59'000.00		69'000.00		58'803.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	92'300.00		98'100.00		101'063.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		467.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'200.00		42'200.00		56'138.66	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'600.00		12'200.00		16'561.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	54'000.00		81'600.00		40'360.99	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	88'000.00		136'000.00		87'411.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	855'800.00		835'700.00		811'176.87	
3130.04	Arbeitssicherheit	20'000.00		20'000.00		5'867.15	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	95'000.00		115'000.00		101'323.07	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	229'500.00		243'100.00		206'695.26	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	875'000.00		1'048'000.00		876'375.17	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		9'500.00		6'639.80	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	10'000.00		10'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		2'000.00		5'617.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	50'000.00		32'600.00		49'414.62	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	418'000.00		426'900.00		417'899.11	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	53'000.00		66'000.00		52'096.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'500.00		13'000.00		11'715.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	33'700.00		5'500.00		4'551.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'800.00		6'800.00		6'803.46	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	112'800.00		129'400.00		324'837.99	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	37'400.00		32'700.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt			12'900.00		12'922.75	
3612.08	Beiträge an die Regionalplanung	130'000.00		120'000.00		131'947.00	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	540'000.00		480'000.00		473'409.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		760'000.00		760'000.00		518'109.12
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		17'399.35
4250.00	Verkäufe		1'000.00		2'000.00		4'078.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		7'498.00
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		600'000.00		600'000.00		648'506.93

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		713'400.00		1'059'200.00		1'051'600.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		208'400.00		200'300.00		208'000.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**7'284'300.00**	**2'839'900.00**	**7'125'800.00**	**2'969'100.00**	**6'607'556.59**	**3'019'945.24**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**7'284'300.00**	**2'839'900.00**	**7'125'800.00**	**2'969'100.00**	**6'607'556.59**	**3'019'945.24**
	Nettoergebnis		*4'444'400.00*		*4'156'700.00*		*3'587'611.35*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'882'600.00		1'923'000.00		1'927'951.28	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-45'314.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	113'700.00		118'500.00		121'206.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'800.00		168'700.00		156'356.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'900.00		22'500.00		23'738.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'500.00		19'100.00		19'347.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	42'200.00		43'000.00		42'217.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'000.00		14'000.00		11'605.80	
3090.01	Ausbildung Lernende	6'000.00				5'676.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		160.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87'700.00		65'700.00		69'572.83	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	54'000.00		78'000.00		48'073.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	137'000.00		65'000.00		29'548.42	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'000.00		8'000.00		7'756.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	313'700.00		301'200.00		293'176.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	333'000.00		297'900.00		281'767.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'100.00		25'200.00		24'491.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500.00		3'500.00		2'113.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	45'000.00		35'000.00		27'184.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	892'000.00		936'000.00		716'823.76	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	15'500.00		15'500.00		2'932.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000.00		25'000.00		24'831.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'463'200.00		1'285'900.00		1'100'168.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		340.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	981'000.00		993'600.00		987'492.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	34'800.00		64'500.00		64'438.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	483'500.00		487'500.00		487'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	119'100.00		126'000.00		176'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		34'431.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		52'000.00		52'000.00		90'666.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		237'200.00		236'400.00		229'855.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		31'000.00		27'000.00		26'291.44

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'187'300.00		2'187'300.00		2'182'300.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		322'400.00		456'400.00		456'400.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**10'500'200.00**	**6'055'900.00**	**10'661'300.00**	**5'963'700.00**	**10'235'887.49**	**5'948'407.75**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**2'648'400.00**	**1'275'200.00**	**2'798'000.00**	**1'060'200.00**	**2'708'530.18**	**1'357'821.95**
111	**Polizei**	**2'597'400.00**	**918'200.00**	**2'747'000.00**	**768'200.00**	**2'636'918.43**	**984'707.06**
1110	**Polizei**	**2'597'400.00**	**918'200.00**	**2'747'000.00**	**768'200.00**	**2'636'918.43**	**984'707.06**
	Nettoergebnis		*1'679'200.00*		*1'978'800.00*		*1'652'211.37*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'742'400.00		1'712'500.00		1'685'028.82	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'204.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'800.00		109'300.00		107'472.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	206'000.00		203'900.00		185'225.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'700.00		20'600.00		21'737.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'600.00		17'500.00		17'161.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'300.00		38'200.00		37'607.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	27'400.00		30'500.00		27'656.89	
3099.00	Übriger Personalaufwand					-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'300.00		32'500.00		32'055.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		6'100.00		4'009.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'002.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'800.00		13'400.00		14'423.38	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	38'500.00		23'100.00		17'463.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'300.00		56'900.00		34'234.46	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700.00		3'500.00		2'691.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'200.00		15'600.00		20'642.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	36'600.00		30'200.00		31'742.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	24'000.00		23'000.00		24'859.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	64'500.00		66'000.00		48'456.48	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			87'400.00		82'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			134'000.00		134'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	129'900.00		119'400.00		117'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		35'000.00		48'505.00
4270.00	Bussen		850'000.00		700'000.00		914'702.06
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'200.00		33'200.00		21'500.00
112	**Verkehrssicherheit**	**51'000.00**	**357'000.00**	**51'000.00**	**292'000.00**	**71'611.75**	**373'114.89**
1120	**Verkehrssicherheit**	**51'000.00**	**357'000.00**	**51'000.00**	**292'000.00**	**71'611.75**	**373'114.89**
	Nettoergebnis	*306'000.00*		*241'000.00*		*301'503.14*	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		50'000.00		71'611.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
4210.04	Gebührenertrag Stadtrichter		200'000.00		165'000.00		211'589.81
4270.01	Bussen Stadtrichter		150'000.00		120'000.00		154'789.78
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		7'000.00		7'000.00		6'735.30
12	**Rechtsprechung**	**198'300.00**	**50'000.00**	**163'000.00**	**40'000.00**	**164'254.14**	**50'648.00**
120	**Rechtsprechung**	**198'300.00**	**50'000.00**	**163'000.00**	**40'000.00**	**164'254.14**	**50'648.00**
1200	**Rechtsprechung**	**198'300.00**	**50'000.00**	**163'000.00**	**40'000.00**	**164'254.14**	**50'648.00**
	Nettoergebnis		*148'300.00*		*123'000.00*		*113'606.14*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'800.00		125'000.00		130'980.39	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'593.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700.00		8'000.00		8'115.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'200.00		15'400.00		15'197.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'700.00		1'646.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'300.00		1'295.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		2'800.00		2'843.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		2'000.00		95.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'800.00		2'425.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		6'246.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000.00		40'000.00		50'648.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**4'813'600.00**	**3'456'600.00**	**4'899'500.00**	**3'656'900.00**	**4'863'111.28**	**3'456'583.86**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**4'813'600.00**	**3'456'600.00**	**4'899'500.00**	**3'656'900.00**	**4'863'111.28**	**3'456'583.86**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**2'293'600.00**	**936'600.00**	**2'379'500.00**	**1'136'900.00**	**2'429'607.54**	**1'023'080.12**
	Nettoergebnis		*1'357'000.00*		*1'242'600.00*		*1'406'527.42*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	140'800.00		154'100.00		207'002.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	531'800.00		528'300.00		544'024.13	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'309.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'500.00		37'800.00		39'938.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'800.00		34'800.00		33'049.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'600.00		6'900.00		6'865.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		5'900.00		6'375.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'900.00		11'800.00		11'972.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'700.00		4'200.00		3'523.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'100.00		42'100.00		105'947.91	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	60'000.00		75'000.00		42'759.65	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		4'300.00		711.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'300.00		1'118.35	
3611.02	Ablieferung Gebühren ID/Pass an Passbüro	16'800.00		17'400.00		16'265.20	
3611.03	Ablieferung Gebühren Migrationsamt	235'000.00		300'000.00		262'852.90	
3612.03	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde	1'016'000.00		1'016'000.00		1'026'265.95	
3612.10	Regionales Zivilstandsamt	153'000.00		135'000.00		142'245.05	
3636.12	Unentgeltliche Rechtsauskunft	6'000.00		4'500.00			
4120.01	Plakatgebühren		25'000.00		25'000.00		21'073.55
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		244'000.00		300'000.00		298'529.79
4210.01	Gebühren Migrationsamt		300'000.00		420'000.00		348'301.85
4210.03	Gebühren ID-/Passausstellung		26'000.00		28'000.00		25'375.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		1'000.00		12'681.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'000.00		60'000.00		101'113.90
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		3'000.00		3'000.00		220.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				2'000.00		5'400.00
4690.00	Übriger Transferertrag		263'600.00		292'900.00		205'384.88
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
1409	**Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt**	**2'520'000.00**	**2'520'000.00**	**2'520'000.00**	**2'520'000.00**	**2'433'503.74**	**2'433'503.74**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'235'000.00		1'223'600.00		1'235'285.92	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'942.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'000.00		78'000.00		78'953.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'700.00		115'700.00		111'656.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'800.00		15'800.00		15'728.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'700.00		12'700.00		12'647.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'700.00		27'400.00		27'710.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000.00		20'000.00		7'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'880.00	
3100.00	Büromaterial	19'000.00		17'200.00		13'377.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	415'000.00		370'000.00		415'210.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'100.00		10'100.00		8'615.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'400.00		4'200.00		3'949.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'200.00		2'200.00		589.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'000.00		121'200.00		85'155.40	
3690.00	Übriger Transferaufwand	263'600.00		292'900.00		205'384.88	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84'100.00		75'600.00		69'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	68'400.00		68'400.00		68'400.00	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	58'300.00		63'000.00		75'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'520'000.00		2'520'000.00		2'433'503.74
15	**Feuerwehr**	**1'522'400.00**	**242'000.00**	**1'356'100.00**	**192'000.00**	**1'235'104.06**	**157'903.03**
150	**Feuerwehr**	**1'522'400.00**	**242'000.00**	**1'356'100.00**	**192'000.00**	**1'235'104.06**	**157'903.03**
1500	**Feuerwehr**	**1'522'400.00**	**242'000.00**	**1'356'100.00**	**192'000.00**	**1'235'104.06**	**157'903.03**
	Nettoergebnis		*1'280'400.00*		*1'164'100.00*		*1'077'201.03*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'000.00		50'000.00		52'250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	739'300.00		749'100.00		740'327.63	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-23'179.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'900.00		39'200.00		33'261.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'200.00		33'200.00		29'774.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500.00		5'000.00		4'336.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		6'000.00		5'309.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700.00		8'100.00		7'364.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'000.00		53'000.00		19'931.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'000.00		30'000.00		24'365.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		25'000.00		26'449.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'800.00		8'000.00		6'746.76	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'400.00		76'100.00		124'048.06	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	198'000.00		42'600.00		26'184.78	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		632.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		15'400.00		8'307.87	
3130.06	Alarmierungen	6'500.00		6'500.00		4'565.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300.00		9'000.00		10'623.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		599.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'500.00		11'000.00		5'837.26	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	89'200.00		82'400.00		71'618.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		4'000.00		504.00	
3171.01	Veranstaltungen	36'500.00		31'500.00		27'469.87	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'500.00		19'500.00		8'851.69	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	43'300.00		44'500.00		18'923.49	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'000.00		130.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		7'160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000.00		150'000.00		145'016.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		85'000.00		34'000.00		5'596.18
16	**Verteidigung**	**1'317'500.00**	**1'032'100.00**	**1'444'700.00**	**1'014'600.00**	**1'264'887.83**	**925'450.91**

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	**Militärische Verteidigung**	**10'000.00**		**10'000.00**		**1'174.00**	
1610	**Militärische Verteidigung**	**10'000.00**		**10'000.00**		**1'174.00**	
	Nettoergebnis		*10'000.00*		*10'000.00*		*1'174.00*
3134.03	Sachversicherungsprämien - Schiessanlage					1'174.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00			
162	**Zivile Verteidigung**	**1'307'500.00**	**1'032'100.00**	**1'434'700.00**	**1'014'600.00**	**1'263'713.83**	**925'450.91**
1620	**Zivilschutz**	**597'900.00**	**296'400.00**	**716'500.00**	**296'400.00**	**599'126.62**	**260'863.70**
	Nettoergebnis		*301'500.00*		*420'100.00*		*338'262.92*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'100.00		211'800.00		212'752.56	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'899.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700.00		18'000.00		13'519.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		29'900.00		24'175.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00		3'500.00		2'686.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'800.00		2'158.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		6'200.00		4'638.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00		399.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000.00		80'000.00		32'848.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600.00		2'500.00		6'010.60	
3137.00	Steuern und Abgaben					206.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					320.80	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'800.00		11'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		3'060.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					600.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	224'200.00		344'500.00		302'648.56	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		14'585.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		59'000.00		59'000.00		26'278.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		217'400.00		217'400.00		220'000.00
1629	**Regionale Zivilschutzorganisation**	**709'600.00**	**735'700.00**	**718'200.00**	**718'200.00**	**664'587.21**	**664'587.21**
	Nettoergebnis	*26'100.00*					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000.00				9'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					611.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					31.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					97.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					56.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand			12'000.00		455.55	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		16'000.00		12'098.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		109.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'500.00		87'500.00		13'483.71	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	35'000.00		14'100.00		30'389.59	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		16'000.00		32'026.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'200.00		38'200.00		35'575.56	
3130.06	Alarmierungen	8'000.00		8'000.00		6'715.77	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		25'000.00		14'701.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		4'600.00		2'534.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00				898.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'000.00		21'000.00		48'598.14	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'500.00		41'500.00		36'205.74	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'000.00		20'000.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		400.00	
3171.01	Veranstaltungen	91'000.00		85'000.00		111'296.67	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	25'600.00		28'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	245'200.00		242'200.00		242'100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'500.00		20'500.00		20'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	37'600.00		34'800.00		31'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		146'500.00		26'500.00		46'885.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		12'000.00		23'550.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		345'000.00		335'200.00		291'503.60
4690.00	Übriger Transferertrag		224'200.00		344'500.00		302'648.56
2	**BILDUNG**	**55'353'400.00**	**4'262'800.00**	**53'763'100.00**	**3'740'600.00**	**52'728'304.51**	**4'606'409.82**
21	**Obligatorische Schule**	**44'807'600.00**	**3'455'700.00**	**44'356'500.00**	**3'415'300.00**	**43'772'176.74**	**4'125'617.17**
211	**Eingangsstufe**	**3'293'600.00**	**3'800.00**	**3'369'300.00**	**3'800.00**	**3'314'683.89**	**2'980.00**
2110	**Kindergarten**	**3'293'600.00**	**3'800.00**	**3'369'300.00**	**3'800.00**	**3'314'683.89**	**2'980.00**
	Nettoergebnis		*3'289'800.00*		*3'365'500.00*		*3'311'703.89*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'400.00		304'700.00		215'150.92	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	53'300.00		53'400.00		53'203.08	
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen	74'000.00		47'500.00		95'575.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		11'500.00		13'784.00	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	5'400.00		6'400.00		8'960.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600.00		16'100.00		17'859.00	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	8'600.00		8'600.00		5'573.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'400.00		2'740.55	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'319.40	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'700.00		2'200.05	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	900.00		900.00		1'434.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		4'100.00		4'829.60	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	2'200.00		2'200.00		3'349.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'400.00		10'800.00		1'515.00	
3104.01	Lehrmittel, ordentlicher Unterhalt	44'600.00		64'500.00		42'366.41	
3105.00	Lebensmittel	3'800.00		3'800.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'000.00		18'000.00		17'037.63	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		600.00		300.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'600.00		7'700.00		6'009.10	
3171.01	Veranstaltungen	6'500.00		8'900.00		4'972.25	
3611.04	Kantonaler Besoldungsanteil Lehrpersonen	2'894'800.00		2'795'300.00		2'816'502.45	
4260.05	Elternbeiträge		3'800.00		3'800.00		2'980.00
212	**Primarstufe**	**12'464'700.00**	**367'500.00**	**12'245'000.00**	**369'200.00**	**12'292'325.73**	**333'052.00**
2120	**Primarstufe**	**12'464'700.00**	**367'500.00**	**12'245'000.00**	**369'200.00**	**12'292'325.73**	**333'052.00**
	Nettoergebnis		*12'097'200.00*		*11'875'800.00*		*11'959'273.73*
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	215'100.00		155'400.00		192'111.80	
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen	180'000.00		175'000.00		262'713.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-885.80	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	10'200.00		10'200.00		27'115.45	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	1'000.00		1'000.00		11'875.20	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		3'170.25	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	2'400.00		2'400.00		4'332.85	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	6'800.00		6'800.00		10'138.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'600.00		71'100.00		46'669.60	
3104.01	Lehrmittel, ordentlicher Unterhalt	367'100.00		398'400.00		354'447.88	
3104.02	Lehrmittel, Unterrichtshilfen	22'100.00		30'500.00		15'131.77	
3104.03	Lehrmittel, Werken und Handarbeit	79'900.00		87'800.00		71'216.54	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00		83.90	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	17'000.00		17'000.00		15'437.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1'200.00		539.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	135'000.00		130'600.00		104'293.96	
3171.01	Veranstaltungen	165'900.00		185'900.00		115'210.67	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	43'600.00		44'600.00		33'725.13	
3611.04	Kantonaler Besoldungsanteil Lehrpersonen	11'116'000.00		10'880'200.00		10'994'588.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00		12'000.00		8'908.63	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'200.00		33'200.00		21'500.00	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.05	Elternbeiträge		29'400.00		27'600.00		10'926.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		307'300.00		310'800.00		294'600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'800.00		30'800.00		27'526.00
213	**Sekundarstufe**	**7'644'800.00**	**119'000.00**	**8'056'300.00**	**180'400.00**	**7'864'272.44**	**79'016.00**
2130	**Sekundarstufe**	**7'644'800.00**	**119'000.00**	**8'056'300.00**	**180'400.00**	**7'864'272.44**	**79'016.00**
	Nettoergebnis		*7'525'800.00*		*7'875'900.00*		*7'785'256.44*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	343'600.00		340'800.00		337'435.34	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'839.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	85'000.00		60'000.00			
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen	120'000.00		90'000.00		152'382.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'400.00		22'000.00		21'563.75	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	3'300.00		3'300.00		9'392.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000.00		32'000.00		30'845.05	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	1'000.00		1'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		3'800.00		4'313.00	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		851.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		3'600.00		3'442.70	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	600.00		600.00		1'499.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'500.00		7'500.00		7'519.35	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	3'500.00		3'500.00		3'565.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'700.00		29'600.00		14'304.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'000.00		24'800.00		29'448.71	
3104.01	Lehrmittel, ordentlicher Unterhalt	239'200.00		242'700.00		239'257.91	
3104.02	Lehrmittel, Unterrichtshilfen	13'600.00		11'000.00		13'111.85	
3104.03	Lehrmittel, Werken und Handarbeit	35'000.00		32'800.00		34'618.76	
3104.04	Lehrmittel, Hauswirtschaft					3'573.64	
3105.00	Lebensmittel	49'300.00		54'300.00		44'811.47	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	21'000.00		10'500.00		1'910.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		298.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	97'900.00		141'400.00		90'552.50	
3171.01	Veranstaltungen	44'700.00		55'300.00		31'951.31	
3611.04	Kantonaler Besoldungsanteil Lehrpersonen	5'818'000.00		6'170'900.00		6'153'113.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	516'200.00		619'100.00		578'003.72	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	127'400.00		91'000.00		51'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		7'444.03	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'900.00		33'000.00		1'766.00
4260.05	Elternbeiträge		80'000.00		111'200.00		77'250.00

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		18'100.00		36'200.00		
214	**Musikschulen**	**617'200.00**		**557'100.00**		**577'625.31**	
2140	**Musikschulen**	**617'200.00**		**557'100.00**		**577'625.31**	
	Nettoergebnis		*617'200.00*		*557'100.00*		*577'625.31*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	227'600.00		219'900.00			
3612.11	Entschädigung für die musikalische Grundausbildung					224'644.54	
3636.17	Beiträge an die Musikschule	389'600.00		337'200.00		352'980.77	
217	**Schulliegenschaften**	**9'679'800.00**	**161'900.00**	**9'154'400.00**	**402'500.00**	**9'224'554.76**	**1'129'728.15**
2170	**Schulliegenschaften**	**9'679'800.00**	**161'900.00**	**9'154'400.00**	**402'500.00**	**9'224'554.76**	**1'129'728.15**
	Nettoergebnis		*9'517'900.00*		*8'751'900.00*		*8'094'826.61*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	137'000.00		111'000.00		113'583.97	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	307'100.00		99'000.00		92'476.83	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	262'500.00		262'500.00		177'304.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	830'000.00		740'000.00		805'067.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'300.00		12'300.00		23'607.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	83'200.00		73'500.00		74'511.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'667'200.00		1'378'000.00		1'581'095.68	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		26'000.00		26'251.02	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	428'800.00		474'000.00		566'438.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	10'200.00		10'200.00		10'129.27	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	4'160'700.00		4'181'500.00		4'069'859.93	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	143'000.00		167'600.00		88'429.50	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen			23'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'595'800.00		1'595'800.00		1'595'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'600.00		218'100.00		954'361.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		160'300.00		184'400.00		175'367.00
218	**Tagesbetreuung**	**3'704'000.00**	**2'730'000.00**	**3'304'000.00**	**2'406'200.00**	**3'317'462.51**	**2'502'465.30**
2180	**Tagesbetreuung**	**3'704'000.00**	**2'730'000.00**	**3'304'000.00**	**2'406'200.00**	**3'317'462.51**	**2'502'465.30**
	Nettoergebnis		*974'000.00*		*897'800.00*		*814'997.21*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'230'100.00		2'059'200.00		2'025'535.55	
3010.05	Aushilfsentschädigungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	65'000.00		65'000.00		83'447.89	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-26'531.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146'800.00		133'600.00		135'415.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	180'500.00		166'500.00		169'716.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'200.00		25'500.00		27'625.35	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'200.00		21'500.00		21'663.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52'100.00		47'400.00		48'376.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'900.00		25'400.00		14'471.75	
3090.01	Ausbildung Lernende	3'800.00		2'500.00			
3091.00	Personalwerbung	2'700.00		2'700.00		2'234.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'100.00		6'000.00		5'431.35	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		3'000.00		1'722.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'100.00		9'100.00		8'687.39	
3105.00	Lebensmittel	843'600.00		668'200.00		744'242.47	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00		5'000.00		2'931.05	
3120.04	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - Tagesbetreuung	6'500.00		5'500.00		7'665.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'500.00					
3134.04	Sachversicherungsprämien - Tagesbetreuung	1'000.00		1'000.00		926.35	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - Tagesbetreuung	30'000.00		20'000.00		8'148.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3171.01	Veranstaltungen	36'400.00		35'900.00		35'752.41	
4637.01	Elternbeiträge Hort		2'730'000.00		2'406'200.00		2'502'465.30
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**7'403'500.00**	**73'500.00**	**7'670'400.00**	**53'200.00**	**7'181'252.10**	**78'375.72**
2190	**Schulleitung**	**2'616'500.00**		**2'832'400.00**		**2'533'986.64**	
	Nettoergebnis		*2'616'500.00*		*2'832'400.00*		*2'533'986.64*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	96'000.00		135'000.00		165'818.89	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	646'100.00		708'000.00		584'612.93	
3010.05	Aushilfsentschädigungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00		3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'200.00		55'800.00		47'176.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'800.00		87'500.00		67'559.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'850.00		11'200.00		9'644.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'250.00		8'200.00		7'530.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'400.00		15'700.00		14'259.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	59'600.00		73'700.00		47'242.95	
3091.00	Personalwerbung	14'100.00		18'100.00		4'451.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	86'300.00		96'600.00		70'347.07	
3100.00	Büromaterial	5'600.00		5'600.00		6'518.31	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'900.00		11'900.00		92'077.14	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000.00		40'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'900.00		10'600.00		3'927.70	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Veranstaltungen	2'500.00		2'000.00		2'315.00	
3611.04	Kantonaler Besoldungsanteil Lehrpersonen	1'495'000.00		1'547'500.00		1'410'504.70	
2191	**Schulverwaltung**	**1'013'100.00**	**1'500.00**	**1'020'400.00**	**1'400.00**	**1'003'464.07**	
	Nettoergebnis		*1'011'600.00*		*1'019'000.00*		*1'003'464.07*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	745'700.00		748'100.00		705'273.08	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'116.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'200.00		49'900.00		44'813.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'500.00		80'400.00		66'180.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'100.00		10'300.00		8'864.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200.00		8'100.00		7'197.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'000.00		17'500.00		15'798.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		6'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'031.90	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'211.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'900.00		87'100.00		142'499.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		5'000.00		5'910.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'400.00		
2192	**Volksschule Sonstiges**	**3'773'900.00**	**72'000.00**	**3'817'600.00**	**51'800.00**	**3'643'801.39**	**78'375.72**
	Nettoergebnis		*3'701'900.00*		*3'765'800.00*		*3'565'425.67*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'035'300.00		1'959'700.00		2'038'863.20	
3010.05	Aushilfsentschädigungen Verwaltungs- und Betriebspersonal			500.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'896.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	33'500.00		33'700.00		26'740.00	
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen					9.00	
3020.75	Löhne SPD Limmattal Süd	2'000.00		2'800.00		2'055.90	
3049.00	Übrige Zulagen	13'000.00		13'000.00		33'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'400.00		129'200.00		129'629.45	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	1'400.00		1'400.00		1'230.50	
3050.75	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten SPD Limmattal Süd	200.00		200.00		132.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	226'200.00		259'500.00		195'584.85	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	2'400.00		2'400.00			
3052.75	AG-Beiträge an Pensionskassen SPD Limmattal Süd	400.00		300.00		180.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'700.00		40'800.00		25'878.90	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen Lehrpersonen	200.00		200.00		135.70	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.75	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		26.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'500.00		21'100.00		20'760.50	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	300.00		300.00		196.45	
3054.75	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		21.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	45'800.00		47'100.00		46'523.05	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	600.00		600.00		601.90	
3055.75	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		46.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'200.00		31'900.00		17'462.20	
3090.75	Aus- und Weiterbildung Personal SPD Limmattal Süd	200.00		200.00		646.90	
3099.75	Übriger Personalaufwand SPD Limmattal Süd					58.00	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'500.00		5'422.69	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'600.00		19'300.00		16'308.12	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	77'900.00		90'400.00		49'067.81	
3113.50	Anschaffung Hardware Schule	24'000.00		24'000.00		14'392.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	107'300.00		94'600.00		82'576.76	
3118.50	Anschaffung immaterielle Anlagen Schule	10'000.00		7'800.00		1'658.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	37'700.00		28'500.00		60'879.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'700.00		66'700.00		143'348.25	
3130.50	Dienstleistungen Dritter Schule	270'000.00		209'400.00		187'612.64	
3130.75	Dienstleistungen Dritter SPD Limmattal Süd	500.00		600.00		391.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	75'200.00		95'800.00		82'600.75	
3132.50	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. Schule	10'000.00		15'000.00			
3133.50	Informatik-Nutzungsaufwand Schule	36'000.00		111'500.00		35'963.15	
3133.75	Informatik-Nutzungsaufwand SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		88.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'700.00		11'400.00		10'797.10	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'000.00		529.00	
3138.75	Kurse, Prüfungen und Beratungen SPD Limmattal Süd	1'000.00		900.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'300.00		62'000.00		31'056.09	
3153.50	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	93'000.00		55'000.00		93'927.25	
3158.50	Unterhalt immaterielle Anlagen Schule	50'000.00		58'900.00		49'050.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	16'500.00		16'500.00		21'246.40	
3161.50	Mieten, Benützungskosten Mobilien Schule	130'000.00		130'000.00		117'033.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		345.55	
3170.75	Reisekosten und Spesen SPD Limmattal Süd	100.00		100.00		93.91	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	47'500.00		82'000.00		39'363.49	
3171.01	Veranstaltungen	62'600.00		65'900.00		48'474.67	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		11'200.00		8'905.03	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'700.00		6'900.00		5'680.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		3'000.00		10'746.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'000.00		48'800.00		67'629.72
22	**Sonderschulen**	**10'365'800.00**	**807'100.00**	**9'223'100.00**	**325'300.00**	**8'787'751.81**	**480'792.65**
220	**Sonderschulen**	**10'365'800.00**	**807'100.00**	**9'223'100.00**	**325'300.00**	**8'787'751.81**	**480'792.65**
2200	**Sonderschulen**	**10'365'800.00**	**807'100.00**	**9'223'100.00**	**325'300.00**	**8'787'751.81**	**480'792.65**
	Nettoergebnis		*9'558'700.00*		*8'897'800.00*		*8'306'959.16*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'000.00		23'900.00		17'065.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'398'100.00		2'701'900.00		2'536'320.95	
3020.04	Aushilfsentschädigungen Lehrpersonen	10'000.00		45'000.00		7'324.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-55'214.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00				655.55	
3050.04	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Lehrpersonen	224'700.00		169'500.00		161'028.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200.00				166.05	
3052.04	AG-Beiträge an Pensionskassen Lehrpersonen	377'000.00		289'000.00		276'174.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00				242.25	
3053.04	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen Lehrpersonen	39'000.00		31'600.00		29'974.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00				122.25	
3054.04	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Lehrpersonen	34'500.00		27'600.00		25'753.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00				426.00	
3055.04	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Lehrpersonen	75'500.00		58'300.00		56'006.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'000.00		12'000.00		11'478.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00				150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00					
3100.00	Büromaterial	3'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		200.00		69.00	
3104.00	Lehrmittel	9'000.00					
3104.01	Lehrmittel, ordentlicher Unterhalt	5'600.00		6'000.00		3'730.68	
3104.02	Lehrmittel, Unterrichtshilfen	23'100.00		23'600.00		16'503.29	
3105.00	Lebensmittel	12'000.00					
3106.00	Medizinisches Material	500.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00					

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	21'800.00		500.00		2'515.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'000.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'000.00		55'000.00		61'410.23	
3130.01	Beiträge an Fahrdienste	1'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	100'500.00		159'600.00		115'194.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300.00		200.00		100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	17'000.00		14'000.00			
3631.02	Beiträge an Kanton für Sonderschulen	3'516'000.00		3'220'000.00		3'079'372.00	
3631.03	Beiträge an Kanton für Spitalschulen	126'500.00		126'500.00		130'504.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'089'800.00		2'258'700.00		2'310'677.31	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00					
4260.05	Elternbeiträge		102'300.00		145'200.00		94'589.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		704'800.00		180'100.00		386'203.00
29	**Übriges Bildungswesen**	**180'000.00**		**183'500.00**		**168'375.96**	
299	**Bildung, Übriges**	**180'000.00**		**183'500.00**		**168'375.96**	
2990	**Bildung, Übriges**	**180'000.00**		**183'500.00**		**168'375.96**	
	Nettoergebnis		*180'000.00*		*183'500.00*		*168'375.96*
3631.05	Beiträge an Kanton AJB Berufsberatung	180'000.00		183'500.00		168'375.96	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**5'586'300.00**	**626'000.00**	**5'151'300.00**	**682'200.00**	**4'861'854.90**	**680'288.97**
31	**Kulturerbe**	**72'500.00**	**13'700.00**	**41'200.00**	**13'700.00**	**19'289.00**	**13'648.00**
311	**Museen und bildende Kunst**	**72'500.00**	**13'700.00**	**41'200.00**	**13'700.00**	**19'289.00**	**13'648.00**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**72'500.00**	**13'700.00**	**41'200.00**	**13'700.00**	**19'289.00**	**13'648.00**
	Nettoergebnis		*58'800.00*		*27'500.00*		*5'641.00*
3111.02	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge - Ortsmuseum	1'000.00		1'000.00			
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - Ortsmuseum	27'500.00		27'500.00		15'899.05	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.02	Sachversicherungsprämien - Ortsmuseum	1'000.00		700.00		711.05	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - Ortsmuseum	43'000.00		12'000.00		2'678.90	
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV - Ortsmuseum		13'700.00		13'700.00		13'648.00
32	**Kultur, übrige**	**1'629'600.00**	**216'700.00**	**1'610'600.00**	**239'900.00**	**1'382'824.61**	**222'012.25**
321	**Bibliotheken**	**572'300.00**	**83'000.00**	**539'100.00**	**83'800.00**	**514'966.14**	**79'244.25**
3210	**Bibliotheken**	**572'300.00**	**83'000.00**	**539'100.00**	**83'800.00**	**514'966.14**	**79'244.25**
	Nettoergebnis		*489'300.00*		*455'300.00*		*435'721.89*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'100.00		355'200.00		355'274.82	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-15'513.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'300.00		22'800.00		22'813.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'200.00		35'500.00		35'210.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800.00		4'600.00		4'420.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'700.00		3'641.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'700.00		8'000.00		7'654.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'200.00		4'200.00		3'787.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		11'500.00		12'659.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	62'000.00		62'000.00		59'881.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'300.00		7'300.00		7'393.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500.00		5'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'300.00		5'300.00		3'953.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'174.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		1'107.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		153.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	11'400.00		11'400.00		11'355.64	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'500.00		30'500.00		25'101.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		3'306.60
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'800.00		1'836.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		49'000.00		49'000.00		49'000.00
329	**Kultur, Übriges**	**1'057'300.00**	**133'700.00**	**1'071'500.00**	**156'100.00**	**867'858.47**	**142'768.00**
3290	**Kultur, Übriges**	**1'057'300.00**	**133'700.00**	**1'071'500.00**	**156'100.00**	**867'858.47**	**142'768.00**
	Nettoergebnis		*923'600.00*		*915'400.00*		*725'090.47*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'400.00		5'000.00		5'750.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	298'100.00		287'300.00		262'175.38	
3010.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Kultur	15'100.00		15'100.00		14'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000.00		18'100.00		16'834.85	
3050.03	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kultur					38.55	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'800.00		26'000.00		23'154.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900.00		3'500.00		3'208.65	
3053.03	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen Kultur					6.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		2'800.00		2'686.95	
3054.03	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Kultur					6.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'100.00		6'400.00		5'898.85	
3055.03	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Kultur					11.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'200.00		4'200.00		1'927.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'700.00		36'900.00		23'387.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	177'800.00		144'300.00		98'299.15	
3130.03	Interkulturelle Fragen / Integration	174'200.00		172'400.00		162'659.20	
3130.08	Gagen Kulturkommission	35'000.00		37'500.00		35'187.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'015.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'100.00		19'800.00		13'525.16	
3636.02	Beiträge Heimatkunde	34'000.00		32'000.00		40'053.80	
3636.03	Anlässe und Projekte	128'700.00		185'300.00		83'632.68	
3636.04	Auswärtige Kulturinstitute	5'700.00		5'400.00		5'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'000.00		4'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	64'500.00		64'500.00		64'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41'700.00		38'700.00		57'207.50
4390.00	Übriger Ertrag				2'400.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		92'000.00		115'000.00		85'560.50
34	**Sport und Freizeit**	**3'884'200.00**	**395'600.00**	**3'499'500.00**	**428'600.00**	**3'459'741.29**	**444'628.72**
341	**Sport**	**1'691'400.00**	**239'800.00**	**1'614'500.00**	**272'800.00**	**1'628'223.76**	**228'289.45**
3410	**Sport**	**1'691'400.00**	**239'800.00**	**1'614'500.00**	**272'800.00**	**1'628'223.76**	**228'289.45**
	Nettoergebnis		*1'451'600.00*		*1'341'700.00*		*1'399'934.31*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	378'800.00		374'400.00		370'184.92	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'859.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'900.00		25'500.00		22'900.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'600.00		13'500.00		12'001.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'900.00		10'800.00		3'070.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'600.00		3'655.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'200.00		9'100.00		8'062.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'275.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		33'500.00		21'307.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		2'968.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	50'000.00		50'000.00		48'847.08	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		2'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000.00		13'000.00		8'215.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	138'000.00		100'000.00		144'257.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'000.00		94'500.00		115'427.26	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'700.00		5'000.00		3'794.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'000.00		12'000.00		7'374.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'000.00		47'000.00		95'029.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'500.00		20'000.00		44'575.27	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'500.00		22'500.00		5'337.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	373'900.00		373'900.00		374'060.41	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	143'200.00		133'700.00		133'637.56	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	49'500.00		50'400.00			
3636.08	Betriebsbeitrag Genossenschaft Sporthalle	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	14'500.00		14'500.00		14'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'600.00		19'600.00		19'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		107'000.00		130'000.00		109'592.20
4250.00	Verkäufe		115'000.00		115'000.00		99'097.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'800.00		27'800.00		19'600.00
342	**Freizeit**	**2'192'800.00**	**155'800.00**	**1'885'000.00**	**155'800.00**	**1'831'517.53**	**216'339.27**
3420	**Freizeit**	**2'192'800.00**	**155'800.00**	**1'885'000.00**	**155'800.00**	**1'831'517.53**	**216'339.27**
	Nettoergebnis		*2'037'000.00*		*1'729'200.00*		*1'615'178.26*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	739'900.00		574'000.00		596'569.99	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'989.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'800.00		35'300.00		36'867.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'500.00		46'000.00		46'226.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'400.00		11'800.00		12'709.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00		5'800.00		5'885.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'700.00		12'800.00		13'288.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'500.00		1'729.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'000.00		43'000.00		43'860.61	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial - Freizeit	2'000.00		2'000.00		2'605.95	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		330.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'000.00		24'000.00		16'949.83	
3111.01	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		699.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000.00		8'500.00		13'474.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		3'000.00		2'783.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - Freizeit	40'000.00		40'000.00		37'769.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	289'500.00		269'500.00		255'852.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'652.30	
3134.01	Sachversicherungsprämien - Freizeit	1'800.00		1'800.00		2'139.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		1'778.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - Freizeit	142'000.00		98'000.00		143'799.43	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'500.00		34'000.00		31'088.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		403.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	54'200.00		53'200.00		36'625.93	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	5'100.00		5'100.00		5'064.32	
3300.47	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Freizeit	76'700.00		76'700.00		76'656.06	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	58'200.00		39'200.00		39'403.80	
3636.01	Beiträge an Ortsvereine	186'000.00		186'000.00		162'790.00	
3636.05	Schlierefäscht	150'000.00		150'000.00		100'000.00	
3636.07	Betriebsbeitrag Stürmeierhuus	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	110'500.00		110'500.00		106'500.00	
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen						50'000.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV - Freizeit		37'000.00		37'000.00		37'358.50
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV - Freizeit		60'000.00		60'000.00		70'180.77
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		58'800.00		58'800.00		58'800.00
4	**GESUNDHEIT**	**27'174'000.00**	**15'762'800.00**	**26'937'800.00**	**15'802'400.00**	**27'316'956.91**	**15'822'055.60**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**23'188'900.00**	**15'759'600.00**	**23'102'300.00**	**15'799'200.00**	**22'715'381.67**	**15'818'824.50**
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**23'188'900.00**	**15'759'600.00**	**23'102'300.00**	**15'799'200.00**	**22'715'381.67**	**15'818'824.50**
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**16'738'900.00**	**15'759'600.00**	**16'802'300.00**	**15'799'200.00**	**16'751'671.22**	**15'818'824.50**
	Nettoergebnis		*979'300.00*		*1'003'100.00*		*932'846.72*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'927'900.00		6'872'300.00		6'857'999.54	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-230'900.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'000.00		30'000.00		124'702.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	420'800.00		411'800.00		420'127.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	571'700.00		585'000.00		558'467.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	83'900.00		81'200.00		86'707.65	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	67'400.00		65'400.00		67'176.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	166'000.00		142'900.00		149'127.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	57'300.00		94'400.00		17'560.10	
3091.00	Personalwerbung	8'500.00		8'500.00		10'810.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'700.00		15'900.00		22'252.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	92'000.00		92'700.00		91'948.26	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'300.00		2'200.00		2'754.00	
3105.00	Lebensmittel	454'300.00		462'700.00		440'695.10	
3106.00	Medizinisches Material	67'300.00		68'300.00		65'928.09	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	44'800.00		44'800.00		49'837.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'100.00		67'000.00		29'707.73	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'900.00		11'900.00		11'299.08	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	4'300.00		2'900.00		4'884.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	308'900.00		313'400.00		335'056.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'200.00		96'100.00		98'476.78	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	9'400.00		65'900.00		51'296.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'600.00		30'100.00		31'768.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'500.00		10'500.00		8'213.31	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'800.00		20'000.00		20'703.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	230'100.00		234'500.00		196'152.56	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	61'500.00		59'900.00		60'087.51	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'400.00		1'857.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	855'000.00		855'800.00		806'670.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		2'100.00		167.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		50'000.00		44'247.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26'800.00		12'700.00		13'525.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	286'300.00		286'300.00		556'918.86	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			4'100.00		4'142.25	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	18'000.00		12'800.00		30'276.52	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'390'700.00		4'419'200.00		4'427'626.78	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'218'800.00		1'218'800.00		1'218'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	40'200.00		46'800.00		64'600.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		10'447'900.00		10'447'900.00		10'419'508.45
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		216'700.00		213'900.00		224'858.10
4250.00	Verkäufe		116'300.00		118'900.00		147'092.17
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		3'700.00		3'720.00

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		94'000.00		102'200.00		102'619.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'625'700.00		3'654'200.00		3'662'626.78
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'258'400.00		1'258'400.00		1'258'400.00
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**6'450'000.00**		**6'300'000.00**		**5'963'710.45**	
	Nettoergebnis		*6'450'000.00*		*6'300'000.00*		*5'963'710.45*
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'300'000.00		2'300'000.00		2'190'167.50	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	250'000.00		200'000.00		185'272.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					5'035.50	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'900'000.00		1'850'000.00		1'463'259.20	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftr. Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					2'360.65	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege					16'167.50	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringende) für Leistungen der Langzeitpflege	2'000'000.00		1'950'000.00		2'101'447.40	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**3'749'000.00**		**3'576'000.00**		**4'364'581.37**	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**3'749'000.00**		**3'576'000.00**		**4'364'581.37**	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**3'749'000.00**		**3'576'000.00**		**4'364'581.37**	
	Nettoergebnis		*3'749'000.00*		*3'576'000.00*		*4'364'581.37*
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. (beauftr. Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb. Krankenpflege (Spitex)	120'000.00		107'000.00		107'873.15	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen					909.00	
3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	6'500.00		6'500.00		6'606.35	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftr. Leistungserbr.) für Pflegeleistungen der amb. Krankenpflege (Spitex)	200'000.00		450'000.00		148'603.25	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringende) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'800'000.00		1'300'000.00		2'531'636.42	
3636.50	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserb.) für Pflegeleist. der amb. Krankenpflege (Spitex)	1'450'000.00		1'540'000.00		1'464'664.75	
3636.54	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserb.) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	170'000.00		170'000.00		81'091.05	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.56	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserb.) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	2'500.00		2'500.00		23'197.40	
43	**Gesundheitsprävention**	**150'800.00**	**3'200.00**	**174'300.00**	**3'200.00**	**159'386.67**	**3'231.10**
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**10'000.00**		**7'000.00**		**19'751.00**	
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**10'000.00**		**7'000.00**		**19'751.00**	
	Nettoergebnis		*10'000.00*		*7'000.00*		*19'751.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		7'000.00		19'751.00	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**133'000.00**		**159'500.00**		**131'946.27**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**133'000.00**		**159'500.00**		**131'946.27**	
	Nettoergebnis		*133'000.00*		*159'500.00*		*131'946.27*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'100.00		18'000.00		12'644.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		1'600.00		811.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		400.00		162.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		400.00		129.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		284.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		200.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		1'080.90	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	20'000.00		25'000.00		15'878.65	
3136.01	Dienstleistungsaufwand für zahnärztliche Tätigkeit	100'000.00		110'000.00		100'870.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		82.90	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**7'800.00**	**3'200.00**	**7'800.00**	**3'200.00**	**7'689.40**	**3'231.10**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**7'800.00**	**3'200.00**	**7'800.00**	**3'200.00**	**7'689.40**	**3'231.10**
	Nettoergebnis		*4'600.00*		*4'600.00*		*4'458.30*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		224.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					35.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					78.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'200.00		3'200.00		3'231.10
49	**Gesundheitswesen, Übriges**	**85'300.00**		**85'200.00**		**77'607.20**	
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**85'300.00**		**85'200.00**		**77'607.20**	
4900	**Gesundheitswesen, Übriges**	**85'300.00**		**85'200.00**		**77'607.20**	
	Nettoergebnis		*85'300.00*		*85'200.00*		*77'607.20*

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Beiträge an Fahrdienste	21'300.00		21'200.00		20'832.40	
3631.01	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	42'000.00		42'000.00		38'814.80	
3636.14	Aktionen Gesundheitsvorsorge	22'000.00		22'000.00		17'960.00	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**54'727'000.00**	**31'252'800.00**	**54'370'900.00**	**30'845'800.00**	**50'470'138.21**	**29'794'527.27**
51	**Krankheit und Unfall**	**3'500'000.00**	**3'528'500.00**	**3'390'000.00**	**3'393'500.00**	**3'469'821.40**	**3'481'738.28**
512	**Prämienverbilligungen**	**3'500'000.00**	**3'528'500.00**	**3'390'000.00**	**3'393'500.00**	**3'469'821.40**	**3'481'738.28**
5120	**Prämienverbilligungen**	**3'500'000.00**	**3'528'500.00**	**3'390'000.00**	**3'393'500.00**	**3'469'821.40**	**3'481'738.28**
	Nettoergebnis	*28'500.00*		*3'500.00*		*11'916.88*	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'100'000.00		990'000.00		1'154'049.30	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung	2'400'000.00		2'400'000.00		2'315'772.10	
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		55'000.00		55'000.00		23'833.76
4630.00	Beiträge vom Bund		-27'500.00		-27'500.00		-11'916.88
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'125'000.00		2'060'000.00		2'109'342.75
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		1'350'000.00		1'300'000.00		1'316'546.65
4637.11	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)		1'000.00		1'000.00		
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		25'000.00		5'000.00		43'932.00
52	**Invalidität**	**6'739'000.00**	**5'017'500.00**	**7'201'000.00**	**4'857'500.00**	**5'957'899.71**	**4'389'280.40**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**6'739'000.00**	**5'017'500.00**	**7'201'000.00**	**4'857'500.00**	**5'957'899.71**	**4'389'280.40**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**6'739'000.00**	**5'017'500.00**	**7'201'000.00**	**4'857'500.00**	**5'957'899.71**	**4'389'280.40**
	Nettoergebnis		*1'721'500.00*		*2'343'500.00*		*1'568'619.31*
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen	5'000.00		5'000.00			
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00		1'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	6'200'000.00		6'625'000.00		5'576'730.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	533'000.00		570'000.00		381'169.71	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'637'500.00		4'637'500.00		3'660'113.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		360'000.00		200'000.00		715'379.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		20'000.00		13'788.40
53	**Alter und Hinterlassene**	**10'694'500.00**	**7'051'500.00**	**10'329'300.00**	**6'793'000.00**	**9'789'714.54**	**6'769'779.55**
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**		**6'500.00**		**12'000.00**		**11'673.00**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**		**6'500.00**		**12'000.00**		**11'673.00**
	Nettoergebnis	*6'500.00*		*12'000.00*		*11'673.00*	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		6'500.00		12'000.00		11'673.00
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**10'402'000.00**	**7'045'000.00**	**10'022'000.00**	**6'781'000.00**	**9'495'541.89**	**6'758'106.55**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**10'402'000.00**	**7'045'000.00**	**10'022'000.00**	**6'781'000.00**	**9'495'541.89**	**6'758'106.55**
	Nettoergebnis		*3'357'000.00*		*3'241'000.00*		*2'737'435.34*
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen	120'000.00		120'000.00		22'474.45	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen	1'000.00		1'000.00			
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'000.00		1'000.00			
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					-571.00	
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)					404.50	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	9'360'000.00		8'980'000.00		8'751'739.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	920'000.00		920'000.00		721'494.94	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						1'100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'550'000.00		6'286'000.00		6'387'349.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		330'000.00		330'000.00		268'105.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		150'000.00		150'000.00		99'314.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		12'000.00		12'000.00		2'238.55
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten		3'000.00		3'000.00		
533	**Leistungen an Pensionierte**	**8'500.00**		**8'500.00**		**81'096.45**	
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**8'500.00**		**8'500.00**		**81'096.45**	
	Nettoergebnis		*8'500.00*		*8'500.00*		*81'096.45*
3064.00	Überbrückungsrenten	8'500.00		8'500.00		81'096.45	
535	**Leistungen an das Alter**	**284'000.00**		**298'800.00**		**213'076.20**	
5350	**Leistungen an das Alter**	**284'000.00**		**298'800.00**		**213'076.20**	
	Nettoergebnis		*284'000.00*		*298'800.00*		*213'076.20*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'700.00		7'600.00		6'100.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Beratung Alter	120'800.00		120'800.00		79'528.52	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Beratung Alter	8'100.00		8'100.00		5'106.35	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen Beratung Alter	12'700.00		12'700.00		7'850.85	
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'036.25	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Beratung Alter	1'500.00		1'500.00		815.25	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Beratung Alter	3'000.00		3'000.00		1'789.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		2'240.70	
3130.02	Treuhanddienst	47'400.00		65'800.00		25'465.35	
3130.10	Altersveranstaltungen	29'500.00		27'000.00		21'543.53	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.13	Beiträge Mahlzeitendienst					20'000.00	
3637.06	Mietzinssubventionen	5'000.00		5'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	39'600.00		39'600.00		39'600.00	
54	**Familie und Jugend**	**5'487'900.00**	**267'000.00**	**5'234'600.00**	**261'500.00**	**5'019'241.12**	**632'604.47**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**600'000.00**	**100'000.00**	**600'000.00**	**100'000.00**	**514'571.65**	**69'339.10**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**600'000.00**	**100'000.00**	**600'000.00**	**100'000.00**	**514'571.65**	**69'339.10**
	Nettoergebnis		*500'000.00*		*500'000.00*		*445'232.55*
3637.03	Beiträge familienergänzende Restwertentschädigungen Gas	600'000.00		600'000.00		514'571.65	
4637.03	Alimentenrückerstattungen		100'000.00		100'000.00		69'339.10
544	**Jugendschutz**	**3'534'900.00**	**500.00**	**3'486'500.00**	**500.00**	**3'442'756.77**	**314'864.52**
5440	**Jugendschutz**	**3'534'900.00**	**500.00**	**3'486'500.00**	**500.00**	**3'442'756.77**	**314'864.52**
	Nettoergebnis		*3'534'400.00*		*3'486'000.00*		*3'127'892.25*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	392'500.00		390'600.00		347'047.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'561.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'400.00		24'700.00		21'803.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		36'000.00		28'715.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800.00		4'800.00		4'410.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'900.00		3'480.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'800.00		8'800.00		7'617.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'200.00		8'500.00		5'811.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'000.00		1'313.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000.00		25'000.00		18'446.53	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000.00		10'000.00		10'860.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'200.00		11'900.00		8'144.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		250.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'500.00		11'300.00		7'211.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		143.80	
3631.04	Beiträge an Kanton KJG ergänzende Hilfe zur Erziehung	2'300'000.00		2'279'000.00		2'306'800.05	
3631.06	Beiträge an Kanton KJHG / KJZ	615'000.00		600'000.00		610'260.34	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	69'000.00		69'000.00		69'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		223.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						314'641.52

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	**Leistungen an Familien**	**1'353'000.00**	**166'500.00**	**1'148'100.00**	**161'000.00**	**1'061'912.70**	**248'400.85**
5450	**Leistungen an Familien**	**741'000.00**	**105'000.00**	**746'100.00**	**100'000.00**	**710'760.90**	**134'972.75**
	Nettoergebnis		*636'000.00*		*646'100.00*		*575'788.15*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	546'000.00		558'200.00		577'138.96	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-22'306.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'900.00		35'700.00		37'028.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'200.00		55'600.00		58'109.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000.00		7'300.00		7'248.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'800.00		5'911.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'300.00		12'500.00		12'516.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00		9'000.00		4'389.75	
3100.00	Büromaterial	600.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'200.00		25'200.00		11'415.79	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	18'000.00		12'000.00		14'041.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		710.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		2'495.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00		2'061.85	
4260.07	Rückerstatttung Berufsbeistandschaften		105'000.00		100'000.00		134'972.75
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**612'000.00**	**61'500.00**	**402'000.00**	**61'000.00**	**351'151.80**	**113'428.10**
	Nettoergebnis		*550'500.00*		*341'000.00*		*237'723.70*
3637.01	Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung - Krippenplätze	610'000.00		400'000.00		347'904.85	
3637.02	Beiträge familienergänzende Kinderbetreuung - Tagesfamilien	2'000.00		2'000.00		3'246.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'000.00		1'000.00
4260.01	Rückerstattung familienergänzende Kinderbetreuung - Krippenplätze		60'000.00		60'000.00		112'428.10
55	**Arbeitslosigkeit**	**58'000.00**	**58'000.00**	**35'000.00**	**35'000.00**	**67'538.30**	**67'538.30**
552	**Leistungen an Arbeitslose**	**58'000.00**	**58'000.00**	**35'000.00**	**35'000.00**	**67'538.30**	**67'538.30**
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**58'000.00**	**58'000.00**	**35'000.00**	**35'000.00**	**67'538.30**	**67'538.30**
	Nettoergebnis						
3637.60	Überbrückungsleistungen	58'000.00		35'000.00		66'161.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - von Kindern					1'377.30	
4630.00	Beiträge vom Bund		58'000.00		35'000.00		67'538.30
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**28'227'600.00**	**15'330'300.00**	**28'151'000.00**	**15'505'300.00**	**26'140'923.14**	**14'453'586.27**
571	**Beihilfen / Zuschüsse**	**1'828'000.00**	**952'500.00**	**1'852'000.00**	**952'500.00**	**1'681'086.78**	**823'056.29**
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**1'828'000.00**	**952'500.00**	**1'852'000.00**	**952'500.00**	**1'681'086.78**	**823'056.29**
	Nettoergebnis		*875'500.00*		*899'500.00*		*858'030.49*
3181.24	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	27'000.00		27'000.00		11'716.00	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.25	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse	1'000.00		1'000.00			
3181.26	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	9'000.00		9'000.00		1'848.00	
3637.24	Beihilfen	1'147'000.00		1'155'000.00		1'044'112.78	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	57'000.00		60'000.00		34'966.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	587'000.00		600'000.00		588'444.00	
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten für Beihilfe AHV/IV		808'500.00		808'500.00		694'788.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		110'000.00		110'000.00		94'722.29
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000.00		2'000.00		3'518.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		30'000.00		30'000.00		30'028.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		1'000.00		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)		1'000.00		1'000.00		
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**14'741'000.00**	**8'260'000.00**	**14'795'000.00**	**8'120'000.00**	**13'202'261.95**	**7'526'552.91**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**14'741'000.00**	**8'260'000.00**	**14'795'000.00**	**8'120'000.00**	**13'202'261.95**	**7'526'552.91**
	Nettoergebnis		*6'481'000.00*		*6'675'000.00*		*5'675'709.04*
3634.22	Beiträge an AOZ für Sozialhilfe anerk. Flüchtlinge	35'000.00		35'000.00		30'615.65	
3634.23	Beiträge an AOZ für Sozialhife an CH-Bürger	6'000.00		10'000.00			
3635.02	Beitrag Einsatzprogramm	500'000.00		450'000.00		425'686.40	
3637.30	Ges. wirtschaftliche Hilfe ZH Kantonsbürger (Wohnsitz in Gemeinde) / schw. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'900'000.00		5'900'000.00		5'429'464.87	
3637.34	Ges. wirtschaftliche Hilfe übrige Schweizerbürger (Wohnsitz in Gemeinde) / ausländ. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'800'000.00		5'800'000.00		5'237'889.21	
3637.35	Ges. wirtschaftliche Hilfe ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'500'000.00		2'600'000.00		2'078'605.82	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		260'000.00		220'000.00		220'470.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'500'000.00		2'600'000.00		2'124'106.87
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'000'000.00		3'000'000.00		2'727'347.28
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'500'000.00		2'300'000.00		2'454'628.76
573	**Asylwesen**	**6'437'100.00**	**4'737'800.00**	**6'332'100.00**	**4'792'800.00**	**6'382'503.58**	**4'287'984.65**
5730	**Asylwesen**	**6'437'100.00**	**4'737'800.00**	**6'332'100.00**	**4'792'800.00**	**6'382'503.58**	**4'287'984.65**

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*1'699'300.00*		*1'539'300.00*		*2'094'518.93*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200.00		1'500.00		1'426.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		4'000.00		6'441.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	140'000.00		175'000.00		268'071.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'300.00		48'300.00		26'783.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600.00		4'800.00		2'156.55	
3135.01	Leistungen AOZ	25'000.00		25'000.00		26'888.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300'000.00		275'000.00		197'611.11	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'500.00		2'621.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'029'400.00		1'254'800.00		1'076'847.38	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	830'900.00		846'800.00		258'858.50	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt					587'984.90	
3634.21	Beiträge an AOZ für IAZH VA-Ausländer	1'150'000.00		990'000.00		1'213'009.00	
3634.24	Beiträge an AOZ für Asylfürsorge	1'210'000.00		980'000.00		955'803.29	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'605'800.00		1'635'800.00		1'635'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	75'400.00		85'600.00		119'200.00	
4260.03	Rückerstattung individuelle Unterbringung		800'000.00		800'000.00		679'438.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'000.00		45'000.00		
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		1'500'000.00		1'500'000.00		1'070'630.55
4631.21	Beiträge Integrationskosten (AS)		375'000.00		400'000.00		490'116.05
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'017'800.00		2'047'800.00		2'047'800.00
579	**Fürsorge, Übriges**	**5'221'500.00**	**1'380'000.00**	**5'171'900.00**	**1'640'000.00**	**4'875'070.83**	**1'815'992.42**
5790	**Fürsorge, Übriges**	**5'221'500.00**	**1'380'000.00**	**5'171'900.00**	**1'640'000.00**	**4'875'070.83**	**1'815'992.42**
	Nettoergebnis		*3'841'500.00*		*3'531'900.00*		*3'059'078.41*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'575'200.00		1'562'000.00		1'552'029.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-48'935.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101'300.00		100'000.00		96'566.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'500.00		139'700.00		134'140.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'300.00		20'500.00		19'594.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'000.00		15'800.00		15'414.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	35'500.00		35'000.00		33'836.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'000.00		15'700.00		2'989.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'500.00		45'000.00		6'714.50	
3130.20	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	160'000.00		100'000.00		165'914.90	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	89'000.00		96'200.00		77'772.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400'000.00		340'000.00		415'972.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300.00		3'100.00		2'472.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00		1'582.55	
3612.02	Zweckverband Sozialdienst Limmattal	657'500.00		680'000.00		542'059.22	
3612.07	Verlustscheine Kostenbeteiligung	25'000.00		25'000.00		18'848.00	
3614.20	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote (FL)	60'000.00		70'000.00		54'747.00	
3614.21	Beiträge an AOZ für Prozesskosten	1'200'000.00		1'330'000.00		1'175'344.60	
3633.01	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	160'000.00		140'000.00		155'041.90	
3634.25	Beiträge an AOZ für IAZH Flüchtlinge	100'000.00		30'000.00		31'197.96	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		1'767.60	
3637.05	Notunterstützung	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	412'000.00		412'000.00		412'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		120'000.00		17'248.52
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		600'000.00		710'000.00		608'302.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		40'000.00		36'254.50
4631.02	Beitrag Kanton an Integration		140'000.00		140'000.00		134'000.00
4631.20	Beiträge Integrationskosten (FL)		580'000.00		630'000.00		1'020'186.50
59	**Soziale Wohlfahrt, Übriges**	**20'000.00**		**30'000.00**		**25'000.00**	
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**20'000.00**		**20'000.00**		**15'000.00**	
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**20'000.00**		**20'000.00**		**15'000.00**	
	Nettoergebnis		*20'000.00*		*20'000.00*		*15'000.00*
3632.01	Beiträge an Patengemeinde	5'000.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
593	**Hilfsaktionen im Ausland**			**10'000.00**		**10'000.00**	
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**			**10'000.00**		**10'000.00**	
	Nettoergebnis				*10'000.00*		*10'000.00*
3638.00	Beiträge an das Ausland			10'000.00		10'000.00	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**7'888'500.00**	**1'781'200.00**	**7'481'300.00**	**1'711'200.00**	**7'504'405.43**	**1'819'011.52**
61	**Strassenverkehr**	**3'597'000.00**	**1'781'200.00**	**3'261'500.00**	**1'711'200.00**	**3'046'866.63**	**1'819'011.52**
615	**Gemeindestrassen**	**3'597'000.00**	**1'781'200.00**	**3'261'500.00**	**1'711'200.00**	**3'046'866.63**	**1'819'011.52**
6150	**Gemeindestrassen**	**3'597'000.00**	**1'781'200.00**	**3'261'500.00**	**1'711'200.00**	**3'046'866.63**	**1'819'011.52**
	Nettoergebnis		*1'815'800.00*		*1'550'300.00*		*1'227'855.11*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	547'300.00		611'100.00		610'978.73	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'110.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'300.00		37'200.00		39'220.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'100.00		48'600.00		45'940.40	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'600.00		13'600.00		13'450.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		6'100.00		6'260.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'700.00		13'500.00		13'702.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000.00		90'000.00		81'238.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'600.00		6'600.00		6'568.16	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'500.00		62'200.00		12'289.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		4'307.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	368'500.00		263'500.00		229'880.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	218'500.00		185'500.00		148'883.58	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000.00		14'000.00		15'748.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	14'000.00		14'000.00		7'764.21	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	401'000.00		223'000.00		179'818.41	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'000.00		94'000.00		65'882.15	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'800.00		17'700.00		16'971.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					50.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	1'505'700.00		1'425'500.00		1'396'039.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	97'000.00		99'400.00		94'335.69	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt					27'644.94	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'182'200.00		1'017'200.00		1'145'313.45
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		50'500.00		60'500.00		43'625.74
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		356'000.00		356'000.00		353'072.33
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		192'000.00		277'000.00		277'000.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**4'290'000.00**		**4'218'300.00**		**4'456'647.35**	
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**750'500.00**		**756'800.00**		**770'208.40**	
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**750'500.00**		**756'800.00**		**770'208.40**	
	Nettoergebnis		*750'500.00*		*756'800.00*		*770'208.40*
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	46'000.00		46'000.00		45'978.49	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	55'000.00		62'500.00		55'019.21	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	630'000.00		633'800.00		666'292.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	14'900.00		11'800.00		2'918.70	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	4'600.00		2'700.00			
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**3'537'500.00**		**3'459'500.00**		**3'686'438.95**	
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**3'537'500.00**		**3'459'500.00**		**3'686'438.95**	
	Nettoergebnis		*3'537'500.00*		*3'459'500.00*		*3'686'438.95*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'500.00		5'923.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'500.00		41'500.00		36'118.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'490'000.00		3'412'000.00		3'644'396.65	
629	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**2'000.00**		**2'000.00**			
6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**2'000.00**		**2'000.00**			
	Nettoergebnis		*2'000.00*		*2'000.00*		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		2'000.00			
63	**Verkehr, Übriges**	**1'500.00**		**1'500.00**		**891.45**	
631	**Schifffahrt**	**1'500.00**		**1'500.00**		**891.45**	
6310	**Schifffahrt**	**1'500.00**		**1'500.00**		**891.45**	
	Nettoergebnis		*1'500.00*		*1'500.00*		*891.45*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		891.45	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**12'944'500.00**	**11'596'300.00**	**14'359'800.00**	**12'907'900.00**	**13'003'482.44**	**11'645'631.51**
71	**Wasserversorgung**	**2'995'700.00**	**2'989'700.00**	**4'268'500.00**	**4'262'500.00**	**3'231'994.55**	**3'226'008.90**
710	**Wasserversorgung**	**2'995'700.00**	**2'989'700.00**	**4'268'500.00**	**4'262'500.00**	**3'231'994.55**	**3'226'008.90**
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**6'000.00**		**6'000.00**		**5'985.65**	
	Nettoergebnis		*6'000.00*		*6'000.00*		*5'985.65*
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'000.00		6'000.00		5'985.65	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**2'989'700.00**	**2'989'700.00**	**4'262'500.00**	**4'262'500.00**	**3'226'008.90**	**3'226'008.90**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	493'400.00		520'300.00		573'567.21	
3010.08	Löhne Mehrleistungen des Personals					-11'469.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'543.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'300.00		33'300.00		36'024.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'300.00		54'500.00		56'762.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'800.00		10'200.00		11'008.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		5'300.00		5'750.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000.00		11'800.00		12'623.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'300.00		11'300.00		835.61	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'408.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	650'000.00		935'000.00		679'444.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		2'053.52	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		786.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71'500.00		112'400.00		86'781.47	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		6'000.00		9'745.56	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'000.00		185'000.00		239'710.27	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	169'700.00		229'700.00		150'681.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		45'000.00		199.12	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		8'500.00		10'069.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'000.00		6'000.00		5'889.23	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	371'000.00		537'500.00		442'334.36	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'500.00		28'500.00		23'081.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		3'600.00		419.74	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00		1'189.02	
3192.00	Abgeltung von Rechten	31'000.00		31'000.00		30'221.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'000.00		15'000.00		22'143.50	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	43'900.00		-75'100.00		-65'262.41	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Wasserversorgung	19'800.00		19'800.00		19'789.67	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Wasserversorgung	57'300.00		56'300.00		24'788.36	
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe					-2'129.35	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	102'200.00		668'700.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		137'000.00		93'605.22	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	27'700.00		27'700.00		27'698.87	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	182'000.00		356'000.00		356'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	278'000.00		250'200.00		364'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'300'000.00		2'153'000.00		2'199'535.91
4240.03	Dienstleistungen Leitungsnetz und für Dritte		500'000.00		1'943'000.00		740'469.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-12'589.62
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen						380.22
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						75'096.74
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'000.00		42'000.00		41'616.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		128'700.00		124'500.00		181'500.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**5'287'000.00**	**5'234'000.00**	**5'260'700.00**	**5'218'200.00**	**5'116'760.30**	**5'085'947.27**

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	**Abwasserbeseitigung**	**5'287'000.00**	**5'234'000.00**	**5'260'700.00**	**5'218'200.00**	**5'116'760.30**	**5'085'947.27**
7200	**Abwasserbeseitigung (allgemein)**	**53'000.00**		**42'500.00**		**30'813.03**	
	Nettoergebnis		*53'000.00*		*42'500.00*		*30'813.03*
3101.06	Betriebs- und Verbrauchsmaterial - WC	3'000.00		3'000.00		562.30	
3120.06	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - WC	10'000.00		10'000.00		4'988.35	
3134.06	Sachversicherungsprämien - WC	500.00		500.00			
3144.06	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - WC	20'500.00		10'000.00		9'915.00	
3300.46	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Freizeit	19'000.00		19'000.00		15'347.38	
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**5'234'000.00**	**5'234'000.00**	**5'218'200.00**	**5'218'200.00**	**5'085'947.27**	**5'085'947.27**
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'468.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'000.00		52'000.00		122'591.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	207'000.00		197'000.00		117'347.66	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		2'949.11	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3300.32	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Abwasserentsorgung	562'300.00		538'900.00		520'425.28	
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abwasserentsorgung	15'500.00		15'500.00		15'549.03	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe			33'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	841'800.00		769'600.00		790'332.40	
3612.12	Entschädigung Betrieb Limeco	2'367'500.00		2'367'500.00		2'198'746.33	
3612.13	Entschädigung Tilgungsquote Limeco	721'200.00		721'200.00		689'160.34	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'100.00		3'100.00		3'077.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'000.00		274'000.00		278'400.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	254'600.00		232'400.00		338'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'076'000.00		5'076'000.00		4'877'780.81
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen						766.46
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		158'000.00		142'200.00		207'400.00
73	**Abfallwirtschaft**	**3'204'600.00**	**3'204'600.00**	**3'219'200.00**	**3'219'200.00**	**3'109'448.04**	**3'109'448.04**
730	**Abfallwirtschaft**	**3'204'600.00**	**3'204'600.00**	**3'219'200.00**	**3'219'200.00**	**3'109'448.04**	**3'109'448.04**
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**3'204'600.00**	**3'204'600.00**	**3'219'200.00**	**3'219'200.00**	**3'109'448.04**	**3'109'448.04**
	Nettoergebnis						

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	922'700.00		898'100.00		943'190.74	
3010.08	Löhne Mehrleistungen des Personals					2'453.17	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-43'165.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'900.00		56'500.00		57'792.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'600.00		86'400.00		82'804.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'300.00		17'800.00		19'802.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200.00		9'100.00		9'224.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'300.00		19'800.00		20'250.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00				3'735.56	
3099.00	Übriger Personalaufwand			7'000.00		796.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	167'000.00		173'000.00		161'213.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		15'000.00		6'496.12	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		5'951.63	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000.00		9'000.00		6'599.66	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'000.00		23'000.00		11'363.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		2'575.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	298'000.00		301'000.00		304'517.33	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'600.00		16'600.00		13'736.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	23'000.00		30'000.00		20'458.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		160.27	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'000.00		115'000.00		76'738.08	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	33'000.00		7'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		383.72	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		8'282.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00			
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abfallbewirtschaftung	35'200.00		35'200.00		35'163.10	
3300.63	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Abfallbewirtschaftung	148'700.00		158'300.00		132'234.38	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'000.00		18'000.00		18'310.50	
3612.12	Entschädigung Betrieb Limeco	783'000.00		780'000.00		782'334.52	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	21'500.00		21'500.00		21'543.56	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	312'000.00		344'000.00		344'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	27'000.00		24'400.00		35'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'931'000.00		1'796'000.00		1'932'788.65
4240.01	Entschädigung vorgezogene Entsorgungsgebühr für Altglas		52'000.00		62'000.00		52'795.10
4250.00	Verkäufe		199'000.00		222'000.00		201'421.71

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		880'000.00		880'000.00		882'928.14
4270.00	Bussen				3'500.00		120.00
4290.00	Übrige Entgelte und abgeschriebene Forderungen		2'500.00				783.87
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		79'100.00		235'400.00		9'010.57
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'000.00		20'300.00		29'600.00
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**2'700.00**		**700.00**		**698.91**	
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**2'700.00**		**700.00**		**698.91**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**2'700.00**		**700.00**		**698.91**	
	Nettoergebnis		*2'700.00*		*700.00*		*698.91*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	700.00		700.00		698.91	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**43'000.00**		**46'000.00**		**43'240.00**	**36'000.00**
769	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**43'000.00**		**46'000.00**		**43'240.00**	**36'000.00**
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**43'000.00**		**46'000.00**		**43'240.00**	**36'000.00**
	Nettoergebnis		*43'000.00*		*46'000.00*		*7'240.00*
3120.07	Einkauf Naturstrom EKZ	43'000.00		46'000.00		43'240.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						36'000.00
77	**Übriger Umweltschutz**	**768'600.00**	**133'000.00**	**718'700.00**	**133'000.00**	**674'973.58**	**146'382.30**
771	**Friedhof und Bestattung**	**768'600.00**	**133'000.00**	**718'700.00**	**133'000.00**	**674'973.58**	**146'382.30**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**768'600.00**	**133'000.00**	**718'700.00**	**133'000.00**	**674'973.58**	**146'382.30**
	Nettoergebnis		*635'600.00*		*585'700.00*		*528'591.28*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'000.00		178'000.00		129'642.14	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25'526.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200.00		11'200.00		6'685.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'100.00		16'100.00		10'544.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'000.00		2'382.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'067.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'000.00		2'342.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'300.00		1'243.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'000.00		48'000.00		48'280.05	
3101.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial - Friedhof	2'500.00				2'340.99	
3101.08	Särge, Sargkissen, Leichenhemden, Grabmark., Nischenpl.	88'000.00		80'000.00		79'880.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		14'000.00		14'100.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		597.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'000.00		42'500.00		27'466.12	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.05	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge - Friedhof	2'000.00		2'000.00		789.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		1'200.00		2'578.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		544.35	
3120.05	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV - Friedhof	25'000.00		25'000.00		23'788.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'000.00		34'000.00		30'226.67	
3130.05	Einsargungen, Leichentransporte, Leichenschau, Kremation	145'000.00		140'000.00		136'493.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'344.40	
3134.05	Sachversicherungsprämien - Friedhof	1'300.00		1'100.00		1'144.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'100.00		2'100.00		5'380.95	
3144.05	Unterhalt Hochbauten, Gebäude - Friedhof	29'000.00		34'000.00		103'622.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00		11'500.00		5'490.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.35	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Friedhof	25'200.00		25'600.00		38'814.58	
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Friedhof	20'400.00		22'800.00		13'417.90	
3300.95	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Friedhof					3'990.63	
3611.05	Bestattungskosten an Dritte	5'000.00		10'000.00		5'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		95'000.00		95'000.00		98'596.95
4240.02	Grabplatzgebühren		15'000.00		15'000.00		24'550.00
4260.06	Bestattungskostenanteil von Dritten		23'000.00		23'000.00		23'235.35
79	**Raumordnung**	**642'900.00**	**35'000.00**	**846'000.00**	**75'000.00**	**826'367.06**	**41'845.00**
790	**Raumordnung**	**642'900.00**	**35'000.00**	**846'000.00**	**75'000.00**	**826'367.06**	**41'845.00**
7900	**Raumordnung**	**642'900.00**	**35'000.00**	**846'000.00**	**75'000.00**	**826'367.06**	**41'845.00**
	Nettoergebnis		*607'900.00*		*771'000.00*		*784'522.06*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	373'900.00		496'900.00		486'933.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-962.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'900.00		31'900.00		31'205.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000.00		56'900.00		55'182.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700.00		6'400.00		6'332.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		5'100.00		4'981.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400.00		11'200.00		10'934.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					80.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					281.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	155'000.00		210'000.00		204'085.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'742.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	29'600.00		26'100.00		25'569.79	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen		35'000.00		75'000.00		39'595.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'250.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**12'060'100.00**	**14'322'300.00**	**14'989'200.00**	**17'039'800.00**	**15'421'950.28**	**17'534'676.46**
81	**Landwirtschaft**	**3'900.00**		**3'900.00**		**6'000.45**	
814	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**3'900.00**		**3'900.00**		**6'000.45**	
8140	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**3'900.00**		**3'900.00**		**6'000.45**	
	Nettoergebnis		*3'900.00*		*3'900.00*		*6'000.45*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'900.00		6'000.45	
82	**Forstwirtschaft**	**99'500.00**		**89'900.00**		**97'982.86**	
820	**Forstwirtschaft**	**99'500.00**		**89'900.00**		**97'982.86**	
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**99'500.00**		**89'900.00**		**97'982.86**	
	Nettoergebnis		*99'500.00*		*89'900.00*		*97'982.86*
3145.00	Unterhalt Wald	10'000.00					
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	5'800.00		6'200.00		8'207.91	
3612.01	Beitrag Holzkorporation / Forstrevier Limmattal-Süd	40'200.00		40'200.00		49'165.35	
3636.10	Beiträge Wald / Waldwege	43'500.00		43'500.00		40'609.60	
83	**Jagd und Fischerei**		**300.00**		**300.00**		
830	**Jagd und Fischerei**		**300.00**		**300.00**		
8300	**Jagd und Fischerei**		**300.00**		**300.00**		
	Nettoergebnis	*300.00*		*300.00*			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		300.00		300.00		
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**264'500.00**		**312'200.00**		**301'328.04**	
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**264'500.00**		**312'200.00**		**301'328.04**	
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**264'500.00**		**312'200.00**		**301'328.04**	
	Nettoergebnis		*264'500.00*		*312'200.00*		*301'328.04*
3010.07	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Standortförderung			106'000.00		91'468.08	
3050.07	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Standortförderung			8'000.00		5'763.60	
3052.07	AG-Beiträge an Pensionskassen Standortförderung			15'000.00		8'773.45	
3053.07	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen Standortförderung			1'500.00		1'013.20	
3054.07	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Standortförderung			1'200.00		931.75	
3055.07	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Standortförderung			2'500.00		1'881.95	
3102.07	Drucksachen, Publikationen Standortförderung	2'000.00					
3130.07	Dienstleistungen Dritter Standortförderung	108'500.00		178'000.00		191'496.01	
3636.77	Beiträge Standortförderung	154'000.00					
86	**Banken und Versicherungen**		**2'170'000.00**		**2'050'000.00**		**2'141'430.45**
860	**Banken und Versicherungen**		**2'170'000.00**		**2'050'000.00**		**2'141'430.45**

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8600	**Banken und Versicherungen**		**2'170'000.00**		**2'050'000.00**		**2'141'430.45**
	Nettoergebnis	*2'170'000.00*		*2'050'000.00*		*2'141'430.45*	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'170'000.00		2'050'000.00		2'141'430.45
87	**Brennstoffe und Energie**	**11'692'200.00**	**12'152'000.00**	**14'583'200.00**	**14'989'500.00**	**15'016'638.93**	**15'393'246.01**
871	**Elektrizität**	**24'900.00**	**410'000.00**	**96'500.00**	**410'000.00**	**128'185.29**	**407'951.00**
8710	**Elektrizität (allgemein)**	**24'900.00**	**410'000.00**	**96'500.00**	**410'000.00**	**128'185.29**	**407'951.00**
	Nettoergebnis	*385'100.00*		*313'500.00*		*279'765.71*	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		94'000.00		128'270.23	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	-100.00		2'500.00		-84.94	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		410'000.00		410'000.00		407'951.00
872	**Erdöl und Gas**	**11'667'300.00**	**11'742'000.00**	**14'486'700.00**	**14'579'500.00**	**14'888'453.64**	**14'985'295.01**
8720	**Erdöl und Gas (allgemein)**	**37'000.00**	**111'700.00**	**37'000.00**	**129'800.00**	**20'541.23**	**117'382.60**
	Nettoergebnis	*74'700.00*		*92'800.00*		*96'841.37*	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000.00		28'000.00		20'526.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		15.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		8'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		39'000.00		26'582.60
4980.00	Interne Übertragungen		86'700.00		90'800.00		90'800.00
8721	**Gasversorgung (Gemeindebetrieb)**	**11'630'300.00**	**11'630'300.00**	**14'449'700.00**	**14'449'700.00**	**14'867'912.41**	**14'867'912.41**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213'100.00		225'300.00		215'816.81	
3010.08	Löhne Mehrleistungen des Personals					-4'915.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-29'196.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500.00		14'200.00		11'770.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'400.00		26'200.00		22'016.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		5'000.00		4'194.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'200.00		1'879.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700.00		5'000.00		4'124.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00		7'500.00		2'974.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		65'000.00		22'766.39	
3101.07	Gas für Wiederverkauf			10'144'000.00		8'482'713.46	
3101.10	Einkauf Energie	8'800'000.00					
3101.11	Transportkosten Netz	200'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		13'500.00			

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'500.00		62'500.00		48'494.91	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'500.00		3'500.00		1'358.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		5'000.00		4'306.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'700.00		210'200.00		116'774.37	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		7'500.00		7'722.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	150'000.00		153'000.00		110'444.63	
3143.01	Stilllegungs- und Abtrennungskosten Gas					4'610'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'500.00		19'500.00		38'616.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00		3'600.00		4'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		151.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		2'763.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		3'500.00		11'389.40	
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Gasversorgung	221'600.00		225'100.00		221'702.04	
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Gasversorgung	10'900.00		10'900.00		10'908.80	
3300.64	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Gasversorgung	10'300.00		10'300.00		10'303.36	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'340'100.00		2'713'300.00			
3637.90	Restwertentschädigung Gas					400'000.00	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'200.00		9'200.00		9'232.96	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	229'000.00		349'000.00		349'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	51'700.00		51'900.00		75'600.00	
3980.00	Interne Übertragungen	86'700.00		90'800.00		90'800.00	
4240.70.00	Dienstleistungen WVA im Bereich Gas				80'000.00		47'626.00
4240.70.11	Kochgas/Warmwasser				500.00		67'731.07
4240.70.12	Wärme bis 10'000				40'000.00		30'882.07
4240.70.13	Wärme 10'001 bis 100'000				2'100'000.00		2'150'595.03
4240.70.21	Wärme 100'001 bis 500'000				4'300'000.00		4'097'616.63
4240.70.22	Wärme 500'001 bis 1'000'000				1'000'000.00		765'503.03
4240.70.23	Wärme ab 1'000'001				800'000.00		743'800.77
4240.70.32	Wärme 2-Stoff bis 500'000 abschaltbar				120'000.00		73'273.90
4240.70.33	Wärme 2-Stoff ab 500'001 abschaltbar				3'100'000.00		2'312'317.71
4240.70.42	Prozess ab 500'000 und Sommeranteil > 30%				1'900'000.00		1'545'405.28
4240.70.43	Prozess 2-Stoff ab 500'000 und Sommeranteil > 30%				800'000.00		-147'345.70
4240.70.60	Messentgelt				5'000.00		14'293.18
4240.71	Benützungsgebühren Netz		1'964'000.00				
4240.72	Benützungsgebühren Energie		9'535'000.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						2'902'803.44

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		97'300.00		128'200.00		187'000.00
4980.00	Interne Übertragungen		34'000.00		76'000.00		76'410.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**6'353'800.00**	**126'338'900.00**	**6'368'300.00**	**115'971'200.00**	**5'997'834.16**	**112'213'554.05**
91	**Steuern**	**372'000.00**	**105'758'000.00**	**422'000.00**	**96'756'000.00**	**370'612.06**	**97'059'458.23**
910	**Steuern**	**372'000.00**	**105'758'000.00**	**422'000.00**	**96'756'000.00**	**370'612.06**	**97'059'458.23**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**350'000.00**	**94'628'000.00**	**400'000.00**	**85'626'000.00**	**348'802.06**	**87'715'649.43**
	Nettoergebnis	*94'278'000.00*		*85'226'000.00*		*87'366'847.37*	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					42'400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	350'000.00		400'000.00		306'402.06	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		39'738'000.00		36'408'000.00		35'503'204.86
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'000'000.00		6'500'000.00		11'108'487.46
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		80'000.00		50'000.00		138'797.55
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'700'000.00		1'600'000.00		1'762'836.35
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-760'000.00		-800'000.00		-767'806.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-35'000.00		-30'000.00		-36'965.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'552'000.00		2'775'000.00		2'939'814.59
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		800'000.00		700'000.00		795'872.29
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		20'000.00		30'234.45
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		500'000.00		450'000.00		502'337.40
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-210'000.00		-220'000.00		-209'220.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'100'000.00		8'000'000.00		8'173'164.94
4008.00	Personensteuern		420'000.00		410'000.00		419'065.34
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		25'641'000.00		23'754'000.00		24'682'440.68
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'000'000.00		2'500'000.00		420'406.47
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		10'000.00				136'877.35
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'030'000.00		1'400'000.00		2'786'968.20
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'500'000.00		-480'000.00		-2'850'900.75
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-400'000.00		-200'000.00		-379'752.05
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'442'000.00		2'109'000.00		2'185'607.52
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		300'000.00		500'000.00		137'391.68
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-430.05
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		220'000.00		200'000.00		262'681.25
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-20'000.00		-20'000.00		-25'462.80
9101	**Sondersteuern**	**22'000.00**	**11'130'000.00**	**22'000.00**	**11'130'000.00**	**21'810.00**	**9'343'808.80**

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	*11'108'000.00*		*11'108'000.00*		*9'321'998.80*	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'000.00		22'000.00		21'810.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		11'000'000.00		11'000'000.00		9'219'283.80
4033.00	Hundesteuern		130'000.00		130'000.00		124'525.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**13'729'000.00**		**12'327'000.00**		**9'233'715.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**13'729'000.00**		**12'327'000.00**		**9'233'715.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**13'729'000.00**		**12'327'000.00**		**9'233'715.00**
	Nettoergebnis	*13'729'000.00*		*12'327'000.00*		*9'233'715.00*	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		13'729'000.00		12'327'000.00		9'233'715.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**5'912'000.00**	**6'752'100.00**	**5'863'900.00**	**6'775'800.00**	**5'511'148.20**	**5'778'981.42**
961	**Zinsen**	**2'266'600.00**	**2'377'000.00**	**2'533'200.00**	**2'339'300.00**	**2'218'539.78**	**197'586.73**
9610	**Zinsen**	**2'266'600.00**	**2'377'000.00**	**2'533'200.00**	**2'339'300.00**	**2'218'539.78**	**197'586.73**
	Nettoergebnis	*110'400.00*			*193'900.00*		*2'020'953.05*
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Zinsen	35'000.00		40'000.00		35'356.78	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (lang- und kurzfristig)	1'600'000.00		1'830'000.00		1'277'433.33	
3409.00	Übrige Passivzinsen					565.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Gemeindesteuern	150'000.00		150'000.00		172'917.42	
3499.12	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	40'000.00		20'000.00		47'257.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	407'600.00		417'200.00		608'600.00	
3980.00	Interne Übertragungen	34'000.00		76'000.00		76'410.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		10'000.00		3'222.87
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		12'000.00		-2'668'704.09
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen Gemeindesteuern		400'000.00		500'000.00		417'272.25
4401.12	Zinsen auf Steuerforderungen Grundsteuern		20'000.00		30'000.00		5'523.95
4420.00	Dividenden FV		1'000.00		1'000.00		961.75
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmung		34'000.00		76'000.00		76'410.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'909'500.00		1'710'300.00		2'362'900.00
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'599'900.00**	**4'375'100.00**	**3'285'200.00**	**4'436'500.00**	**3'248'893.02**	**5'544'324.75**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'179'900.00**	**4'375'100.00**	**2'865'200.00**	**4'046'500.00**	**2'860'308.97**	**3'699'599.65**
	Nettoergebnis	*1'195'200.00*		*1'181'300.00*		*839'290.68*	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	924'300.00		835'300.00		809'829.16	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		6'663.85	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	15'000.00		15'000.00		21'034.20	
3431.30	Unterhalt Mobilien	5'000.00		15'000.00		16'437.25	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	265'000.00		255'000.00		277'545.28	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	21'000.00		21'000.00		16'156.60	
3439.10	Ver- und Entsorgung	495'100.00		467'600.00		171'859.00	

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sachversicherungsprämien	27'100.00		25'400.00		33'322.95	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	272'200.00		246'200.00		237'860.68	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'700.00		82'700.00		81'700.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'063'500.00		893'000.00		1'187'900.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'028'100.00		3'699'500.00		3'651'071.65
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		347'000.00		347'000.00		48'528.00
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**	**420'000.00**		**420'000.00**	**390'000.00**	**388'584.05**	**1'844'725.10**
	Nettoergebnis		*420'000.00*		*30'000.00*	*1'456'141.05*	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	420'000.00		420'000.00		388'584.05	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV				390'000.00		1'844'725.10
969	**Finanzvermögen, Übriges**	**45'500.00**		**45'500.00**		**43'715.40**	**37'069.94**
9690	**Finanzvermögen, Übriges**	**45'500.00**		**45'500.00**		**43'715.40**	**37'069.94**
	Nettoergebnis		*45'500.00*		*45'500.00*		*6'645.46*
3419.00	Verluste Fremdwährungen	500.00		500.00		382.76	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	45'000.00		45'000.00		43'332.64	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						36'499.90
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen						570.04
97	**Rückverteilungen**		**30'000.00**		**30'000.00**		**25'325.50**
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**30'000.00**		**30'000.00**		**25'325.50**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**30'000.00**		**30'000.00**		**25'325.50**
	Nettoergebnis	*30'000.00*		*30'000.00*		*25'325.50*	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		30'000.00		30'000.00		25'325.50
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**69'800.00**	**69'800.00**	**82'400.00**	**82'400.00**	**116'073.90**	**116'073.90**
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**69'800.00**	**69'800.00**	**82'400.00**	**82'400.00**	**116'073.90**	**116'073.90**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**69'800.00**	**69'800.00**	**82'400.00**	**82'400.00**	**116'073.90**	**116'073.90**
	Nettoergebnis						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	62'800.00		75'900.00		75'738.12	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	7'000.00		6'500.00		40'335.78	
4390.00	Übriger Ertrag		62'500.00		62'500.00		111'929.05
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		4'700.00		17'900.00		1'044.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'600.00		2'000.00		3'100.00

Erfolgsrechnung

Sachgruppen nach Funktionen	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand / Ertrag	**216'341'400.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**212'640'900.00**	**209'804'806.32**	**207'969'725.29**
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**3'089'200.00**			**4'232'700.00**		**1'835'081.03**
Total	**219'430'600.00**	**219'430'600.00**	**216'873'600.00**	**216'873'600.00**	**209'804'806.32**	**209'804'806.32**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2	Sicherheit und Gesundheit			940'000.00	400'000.00	197'426.45	
3	Alter und Pflege						
4	Soziales						
5	Bildung und Jugend			112'000.00			
6	Bau und Planung	250'000.00		416'000.00		466'490.91	
7	Werke, Versorgung und Anlagen	14'774'000.00	200'000.00	9'822'000.00	1'176'000.00	5'992'528.39	324'650.67
8	Finanzen und Liegenschaften	35'405'000.00		22'668'000.00	420'000.00	4'883'232.55	840'000.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**50'429'000.00**	**210'000.00**	**33'958'000.00**	**2'006'000.00**	**11'539'678.30**	**1'174'650.67**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**50'219'000.00**		**31'952'000.00**		**10'365'027.63**
	Total	**50'429'000.00**	**50'429'000.00**	**33'958'000.00**	**33'958'000.00**	**11'539'678.30**	**11'539'678.30**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Stadt Schlieren**	**50'429'000.00**	**210'000.00**	**33'958'000.00**	**2'006'000.00**	**11'539'678.30**	**1'174'650.67**
1	**Präsidiales**		**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**
160	**Gesellschaft**		**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**
6450.00	**Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen**		**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**
INV00597	Rückzahlung Darlehen Wagimuseum		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2	**Sicherheit und Gesundheit**			**940'000.00**	**400'000.00**	**197'426.45**	
200	**Abteilungsverwaltung**					**69'194.75**	
5090.00	**Übrige Sachanlagen**					**69'194.75**	
INV00515	Büelhof, GFO, Feuerwehr, Zivilschutz, Einbau einer					69'194.75	
220	**Polizei**					**128'231.70**	
5060.00	**Mobilien**					**128'231.70**	
INV00578	Ersatzanschaffung Streifenwagen					128'231.70	
230	**Feuerwehr**			**800'000.00**	**400'000.00**		
5060.00	**Mobilien**			**800'000.00**			
INV00600	Ersatz Pionierfahrzeug (1982)			800'000.00			
6340.00	**Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen**				**400'000.00**		
INV00600	Ersatz Pionierfahrzeug (1982)				400'000.00		
236	**Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd**			**140'000.00**			
5060.00	**Mobilien**			**140'000.00**			
INV00602	Ersatzbeschaffung Personentransporter PTF1 (2007)			90'000.00			
INV00678	Neubeschaffung Stapler (1.5 Tonnen)			50'000.00			
5	**Bildung und Jugend**			**112'000.00**			
550	**Sonderschulung**			**112'000.00**			
5060.00	**Mobilien**			**112'000.00**			
INV00681	Schulbus Sonderschule			112'000.00			
6	**Bau und Planung**	**250'000.00**		**416'000.00**		**466'490.91**	
602	**Stadtentwicklung**	**250'000.00**		**416'000.00**		**460'249.01**	
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**250'000.00**		**416'000.00**		**460'249.01**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote			-39'000.00			
INV00160	Gebietsentwicklung Planung NO Gaswerk	120'000.00		80'000.00			
INV00344	Gesamtrevision Bauzonenordnung	130'000.00		375'000.00		460'249.01	
691	**Umwelt**					**6'241.90**	
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**					**6'241.90**	
INV00162	Naturgefahren, Diverse Aufwendungen / Planung					6'241.90	

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	**Werke, Versorgung und Anlagen**	**14'774'000.00**	**200'000.00**	**9'822'000.00**	**1'176'000.00**	**5'992'528.39**	**324'650.67**
710	**Wasserversorgung**	**9'660'000.00**	**200'000.00**	**3'645'000.00**	**1'000'000.00**	**1'541'091.42**	**142'297.12**
5000.00	**Grundstücke**	**1'342'000.00**					
INV00701	Pumpwerk Zelgli, Grunderwerb inkl. Notarkosten	1'342'000.00					
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**8'058'000.00**		**3'385'000.00**		**1'534'371.15**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-1'739'000.00		-1'181'000.00			
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz	297'000.00		80'000.00			
INV00120	Kampstrasse, Sägestrasse-Föhrenweg, Werkleitungsbau			400'000.00		3'685.01	
INV00135	Reservoir Lölimoos	3'500'000.00		700'000.00		-3'252.46	
INV00141	Quelle Altholz (Trinkwasser in Notlagen)					11'086.96	
INV00142	Quelle Risi (Trinkwasser in Notlagen)	100'000.00				10'650.09	
INV00143	Kalktarren Pumpwerkrevision	50'000.00		50'000.00			
INV00159	Wiesenstrasse, Villa Hirzel bis Färbiplatz			50'000.00		484'360.02	
INV00175	Bahnhofplatz Nord, Wiesenstrasse Ost, Begegnungszone mit Velostation	250'000.00					
INV00285	Spitalstrasse, Neugestaltung Tempo-30-Zone und Werkleitungsbau			500'000.00		74'245.21	
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung					65'119.00	
INV00378	Wassernetzverbindung WVZ, Bernstrasse	80'000.00		80'000.00		5'329.51	
INV00396	Grabenstrasse/JED	500'000.00		370'000.00			
INV00429	Lölimoos, Zuleitungen					196'641.83	
INV00430	Verbindungsleitung Unterengstringen (Wasser)			100'000.00			
INV00433	Spitalstrasse Teil Nord, Wasserleitungsbau					52'287.17	
INV00478	Quelle Dunkelhölzli (Trinkwasser in Notlagen)					7'062.86	
INV00479	Nassackerstrasse, Freiestr. - Urdorferstr.					12'892.58	
INV00481	Sanierung Wasserleitungen, Schürrain bis Hohfurrenstrasse			750'000.00			
INV00482	Sanierung Leitungen Löschwassersilos (Sterpel und Alter Reitplatz)					3'500.00	
INV00504	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse (inkl. Übertrag aus FV im 2028)	50'000.00					
INV00507	Wasserleitungsbruch Zürcherstrasse 13 - 21					-55'588.90	
INV00508	Wasserleitungsbruch Zürcherstrasse 31-33					-51'797.49	
INV00527	Kesslerstrasse, 2024, Kesslerplatz-Langackerstrasse					96'973.06	
INV00570	Zürcherstrasse- Südstrasse, Werkleitungsbau Süd und Nord					-62'048.89	

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00571	Pumpwerk Steinacher, Sanierung inkl. UV-Anlage und Online Monitoring			160'000.00			
INV00572	Friedhofstrasse, Zusammenschluss Stationsstrasse-Schürrainweg					2'714.34	
INV00590	Südstrasse West, Werkleitungsbau	850'000.00		450'000.00			
INV00608	Uitikonerstrasse, Stadtplatz bis Salmenplatz			100'000.00			
INV00609*	Pumpwerk Zelgli Neubau	3'000'000.00		200'000.00		1'285.20	
INV00612	Kampstrasse, Föhrenweg - Stationsstrasse			100'000.00		627'172.35	
INV00613	Wiesenstrasse, Goldschlägistrasse - Rietbachstrasse	150'000.00					
INV00616	Querung SBB-Katakombe, Verfüllung 2025, Höhe Zürcherstrasse			40'000.00		52'053.70	
INV00650	Rütistrasse Einlenker, Wasserleitungszusammenschluss (Bestandteil Kantonsprojekt)			132'000.00			
INV00653	Pumpwerk Kalktarren, Pumpwerk Steinacker, LWL Kabelzug			225'000.00			
INV00654	Stationsstrasse bis Reservoir Bröggen, Neubau Wasserleitung	450'000.00		79'000.00			
INV00702	Zürcherstrasse (Dietikon), Erneuerung Wasserleitung	20'000.00					
INV00735	Zürcherstrasse 106 bis 144, Sanierung Wasserleitung	500'000.00					
5060.00	**Mobilien**	**260'000.00**		**260'000.00**		**6'720.27**	
INV00580	Ersatzanschaffung Fahrzeug, Fiat Punto					6'720.27	
INV00617	Ersatz Fahrzeug 7.5 Tonnen mit Kran (Iveco, Baujahr 2013)	260'000.00		260'000.00			
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten RED**		**200'000.00**		**1'000'000.00**		**142'297.12**
INV00625	Wasseranschlussgebühren (ab 2025)		200'000.00		1'000'000.00		142'297.12
711	**Gasversorgung**	**17'000.00**		**59'000.00**		**62'857.13**	
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**17'000.00**		**59'000.00**		**62'857.13**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-8'000.00		-26'000.00			
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz			35'000.00			
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung					10'633.30	
INV00504	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse (inkl. Übertrag aus FV im 2028)	25'000.00					
INV00563	Zürcherstrasse Haus Nr. 94 - Haus Nr. 164 (Post Mülligen), Relining					52'223.83	
INV00590	Südstrasse West, Werkleitungsbau			30'000.00			
INV00608	Uitikonerstrasse, Stadtplatz bis Salmenplatz			20'000.00			
718	**Energie**					**-73'894.50**	
5030.00	**Übrige Tiefbauten**					**-73'894.50**	
INV00483	Wärmeverbund Zelgli, Ausbau neuer Energieträger					-73'894.50	

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	**Abwasserentsorgung**	**752'000.00**		**1'023'000.00**		**1'540'803.53**	
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**727'000.00**		**848'000.00**		**1'535'045.85**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-309'000.00		-40'000.00			
INV00095	Pestalozziweg, Unterführung bis Alter Zürichweg, Sanierung					5'998.19	
INV00110	Rohrstrasse, Lättenstrasse bis Kehrplatz, Sanierung, 3. Etappe					1'862.49	
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz			5'000.00			
INV00175	Bahnhofplatz Nord, Wiesenstrasse Ost, Begegnungszone mit Velostation	35'000.00					
INV00285	Spitalstrasse, Neugestaltung Tempo-30-Zone und Werkleitungsbau			5'000.00		1'322.49	
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung					11'449.72	
INV00385	Goldschlägistrasse PU SBB- Kanalverlegung			750'000.00		1'513'685.08	
INV00396	Grabenstrasse/JED	6'000.00		18'000.00			
INV00479	Nassackerstrasse, Freiestr. - Urdorferstr.					-192.65	
INV00559	Schutzzone S2, Gemeinschaftskanäle (Urdorf und Dietikon) Sanierung	320'000.00		75'000.00		920.53	
INV00590	Südstrasse West, Werkleitungsbau			15'000.00			
INV00654	Stationsstrasse bis Reservoir Bröggen, Neubau Wasserleitung	20'000.00					
INV00659	Gasometerbrücke Sanierung	5'000.00					
INV00660	Schutzzone S3, Gemeinschaftskanal			20'000.00			
INV00698	Öffentliches Kanalnetz, Sanierung Gebiet 1 + 2	300'000.00					
INV00700	Bernstrasse, Gasometerknoten, Neubau Kanalisation	300'000.00					
INV00706	Hochwasserschutz Bröggenbach	50'000.00					
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**25'000.00**		**175'000.00**		**5'757.68**	
INV00059	Generelles Entwässerungsprojekt (GEP), Erstellung und Projektierungskosten	25'000.00		175'000.00		5'757.68	
721	**Abfallbewirtschaftung**					**320'624.98**	
5060.00	**Mobilien**					**320'624.98**	
INV00386	Ersatzbeschaffung Kranlastwagen 4-Achser					227'932.98	
INV00555	Ersatz Pneulader inkl. Pneuausschäumen und Anbauteile					92'692.00	
730	**Strassenunterhalt**	**3'157'000.00**		**3'852'000.00**	**120'000.00**	**1'971'706.38**	**412'086.05**
5010.00	**Strassen und Verkehrswege**	**550'000.00**		**385'000.00**		**340'522.05**	
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz			125'000.00			
INV00479	Nassackerstrasse, Freiestr. - Urdorferstr.					11'640.88	
INV00570	Zürcherstrasse- Südstrasse, Werkleitungsbau Süd und Nord					2'348.80	

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00612	Kampstrasse, Föhrenweg - Stationsstrasse			10'000.00		26'263.70	
INV00618	Randabschlussersatz 2025, ganzes Stadtgebiet					300'268.67	
INV00657	Alter Zürichweg, Uitikonerstrasse - Kirchbühlstrasse,	20'000.00					
INV00659	Gasometerbrücke Sanierung	150'000.00		150'000.00			
INV00664	Treppe Leemann, Ersatz	230'000.00					
INV00671	Rahmenkredit für unvorhergesehene Verkehrsmassnahmen, 2026-2029			50'000.00			
INV00672	Rahmenkredit Begleitung Kantonsprojekte, 2026-2029	50'000.00		50'000.00			
INV00707	Nachrüstung beidseitige Strassenbeleuchtung Fussgängerstreifen	100'000.00					
5010.01	**Strassen und Verkehrswege - Strassenneubau und**	**2'495'000.00**		**3'287'000.00**		**1'437'053.84**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-585'000.00		-1'478'000.00			
INV00165*	Freiestrasse und Kesslerplatz Stadteingang, Neugestaltung	100'000.00		50'000.00			
INV00167	Zentrum Stadtpark Grüne Mitte TP 6+8 (inkl. Erschliessung)					10'241.80	
INV00175*	Bahnhofplatz Nord, Wiesenstrasse Ost, Begegnungszone mit Velostation	1'500'000.00		50'000.00			
INV00285	Spitalstrasse, Neugestaltung Tempo-30-Zone und			1'540'000.00		263'756.33	
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung					1'104'758.06	
INV00380*	Brandstrasse Verkehrsmassnahmen	30'000.00		650'000.00			
INV00396	Grabenstrasse/JED	550'000.00		775'000.00		4'576.95	
INV00504	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse (inkl. Übertrag aus FV im 2028)	150'000.00					
INV00590	Südstrasse West, Werkleitungsbau			300'000.00			
INV00619*	Goldschlägistrasse, Bernstrasse - Badenerstrasse, Neugestaltung			50'000.00			
INV00637*	Zentrum Stadtpark Grüne Mitte (Projektierung und Ausführung)	50'000.00		250'000.00			
INV00641	Velobahn, Teilstrecke 3, Wiesenstrasse von Bahnhof Schlieren bis Goldschlägistrasse	300'000.00		100'000.00		53'720.70	
INV00656	Güterstrasse, Goldschlägistrasse bis Güterstrasse 12	100'000.00					
INV00665	Wagistrasse, Strassenraumgestaltung	50'000.00					
INV00673*	Teilrevision Zentrum			1'000'000.00			
INV00708*	Kloster Fahr Steg	250'000.00					
5040.00	**Hochbauten**			**120'000.00**		**255.95**	
INV00028	WC Anlagen (Betschenrohr)					255.95	
INV00680	WC Anlage Steinacker, Rückbau			120'000.00			
5060.00	**Mobilien**	**112'000.00**		**60'000.00**		**193'874.54**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-48'000.00					

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00484	Fahrzeugbeschaffung 2 Achser / Lastwagenersatz					193'874.54	
INV00685	Ersatzanschaffung Piaggio Porter Baudienst			60'000.00			
INV00709	Ersatzbeschaffung T4 (Baujahr 2003), HVO/Diesel	100'000.00					
INV00710	Ersatzbeschaffung Baudienst Piaggio (Baujahr 2013) Elektro	60'000.00					
6110.00	**Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege**				**120'000.00**		**18'586.05**
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung				120'000.00		18'586.05
6300.00	**Investitionsbeiträge vom Bund**						**67'500.00**
INV00694	Stationsstrasse, Kampstrasse-Bahnübergang, Sanierung, 4. Etappe (Subventionsbeiträge)						67'500.00
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**						**326'000.00**
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung						326'000.00
740	**Grünunterhalt**	**110'000.00**		**245'000.00**		**206'456.00**	
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**110'000.00**		**245'000.00**		**15'003.45**	
INV00485	Kleinkinderspielplatz, Grüne Mitte, Parkplanung und Spielplatzbau			145'000.00		15'003.45	
INV00683	Spielinsel Ortsmuseum Stadtpark	90'000.00		100'000.00			
INV00688	Amphibiengewässer Länzelmoos, Neubau 2025-2026	20'000.00					
5060.00	**Mobilien**					**191'452.55**	
INV00553	Ersatzanschaffung Holder Geräteträger					130'734.00	
INV00622	Ersatzbeschaffung Piaggio Porter					60'718.55	
750	**Sport**	**147'000.00**		**460'000.00**	**56'000.00**	**25'636.70**	
5090.00	**Übrige Sachanlagen**	**147'000.00**		**460'000.00**		**25'636.70**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-63'000.00					
INV00229	Sportanlage Zelgli, Ersatz Kunstrasen			460'000.00		25'636.70	
INV00607	Sportanlage Zelgli, Ersatz Rasenplatz 1 zu Kunstrasen	150'000.00					
INV00714	Sportplatz Werd, Neubau Sportplätze 2027-2029	60'000.00					
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**				**56'000.00**		
INV00229	Sportanlage Zelgli, Ersatz Kunstrasen				56'000.00		
755	**Schwimmbad Im Moos**	**931'000.00**		**338'000.00**		**122'464.98**	
5040.00	**Hochbauten**	**931'000.00**		**338'000.00**		**122'464.98**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-399'000.00					
INV00606*	Bio- und Gartenbad Im Moos, Instandsetzungen 2026-2029	1'330'000.00		338'000.00		122'464.98	
760	**Öffentlicher Verkehr**			**200'000.00**		**274'781.77**	**-229'732.50**
5040.00	**Hochbauten**			**50'000.00**			
INV00072	Unterführungen (Infrastrukturbauten), Instandhaltung, Statik, Licht			50'000.00			

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	**Mobilien**					**217'545.97**	
INV00265	Bahnhof, Liftanlagen Sanierung 2023/2024					217'545.97	
5650.00	**Investitionsbeiträge an private Unternehmungen**			**150'000.00**		**57'235.80**	
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse			150'000.00		57'235.80	
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**						**-229'732.50**
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse						-229'732.50
8	**Finanzen und Liegenschaften**	**35'405'000.00**		**22'668'000.00**	**420'000.00**	**4'883'232.55**	**840'000.00**
804	**ICT**	**604'000.00**		**805'000.00**		**97'557.30**	
5060.00	**Mobilien**	**434'000.00**		**805'000.00**		**97'557.30**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote			-345'000.00			
INV00509	ICT Erweiterung Client Infrastruktur Schule (SuS und LP)	60'000.00		480'000.00			
INV00510	ICT Hardware Ersatzanschaffung Schule 2025-2030	218'000.00		500'000.00			
INV00548	ICT Hardware Ersatzbeschaffung VDI Server					97'557.30	
INV00549	ICT Ersatz Infrastruktur RZ Schule	91'000.00		120'000.00			
INV00674	Ersatzbeschaffung Server			50'000.00			
INV00731	Telefonanlagen mit neuer Verkabelung, Bachstrasse und Mühleacker	65'000.00					
5200.00	**Software**	**170'000.00**					
INV00689	Ablösung Verrechnungssoftware Gas-,Abfall- und	170'000.00					
872	**Verwaltungsliegenschaften**			**273'000.00**		**66'621.41**	
5040.00	**Hochbauten**			**273'000.00**		**66'621.41**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote			-117'000.00			
INV00274	Stadthaus, Freiestrasse 6, Ersatz Heizungsanlage			130'000.00		37'004.06	
INV00319	Stadthaus, Freiestrasse 6, Fensterersatz			100'000.00		11'902.50	
INV00545	Stadthaus, Erstellung einer PVA 2029			60'000.00			
INV00546	Stadthaus, Einbau Lüftungs- und Kühlungsanlage 2028			100'000.00		17'714.85	
873	**Schulanlage Grabenstrasse**	**560'000.00**		**1'494'000.00**		**169'452.91**	
5040.00	**Hochbauten**	**560'000.00**		**1'494'000.00**		**169'452.91**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-240'000.00		-36'000.00			
INV00266	Turnhalle und Kindergarten Moos, Ersatz Kindergarten Moos II	800'000.00		1'530'000.00		169'452.91	
874	**Schulanlage Hofacker**	**374'000.00**		**42'000.00**		**780'993.14**	
5040.00	**Hochbauten**	**374'000.00**		**42'000.00**		**780'993.14**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-161'000.00		-18'000.00			
INV00048	Schulhaus Hofacker, Renovationen					725'669.79	
INV00267	Schulhaus Hofacker, Neubau Doppelhort					16'759.75	

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00494*	Schulhaus Hofacker, Photovoltaikanlage 2024 - 2026 (inkl.	375'000.00				32'803.60	
INV00495	Schulhaus Hofacker, Bau von E-Ladestationen	100'000.00					
INV00496	Schulhaus Hofacker, Ersatz Heizungsanlage 2010	60'000.00		60'000.00		5'760.00	
875	**Schulanlage Kalktarren**	**11'000'000.00**		**2'290'000.00**	**420'000.00**	**1'078'850.71**	**840'000.00**
5040.00	**Hochbauten**	**11'000'000.00**		**2'290'000.00**		**624'059.80**	
INV00208	Schulhaus Kalktarren, Sanierung Schulanlage 2025-2028	11'000'000.00		1'600'000.00		593'713.65	
INV00493	Doppel-Kindergarten Kessler, Provisorische Auslagerung 2023-2025					4'050.15	
INV00544	Doppelkindergarten Kessler, Innenausbau neuer Kindergarten und Mehrzweckraum			390'000.00		26'296.00	
INV00646	Schulhaus Kalktarren, Modulbau für Klassenzimmer 2026-2028			300'000.00			
5060.00	**Mobilien**					**454'790.91**	
INV00557	Schulhaus Kalktarren, Schulmobiliar					454'790.91	
6350.00	**Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen**				**420'000.00**		**840'000.00**
INV00544	Doppelkindergarten Kessler, Innenausbau neuer Kindergarten und Mehrzweckraum				420'000.00		840'000.00
876	**Schulanlage Reitmen**			**780'000.00**		**7'436.65**	
5040.00	**Hochbauten**			**80'000.00**			
INV00598	Schulhaus Reitmen, Begrünte Fassade			80'000.00			
5060.00	**Mobilien**					**7'436.65**	
INV00473*	Schulhaus Reitmen, Kühlung von acht Räumen im DG und Aula					7'436.65	
5640.00	**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen**			**700'000.00**			
INV00501*	Rückzahlung Fernwärme EWZ			700'000.00			
877	**Schulanlage Schulstrasse**	**91'000.00**		**-18'000.00**		**31'140.70**	
5040.00	**Hochbauten**	**91'000.00**		**-18'000.00**		**31'140.70**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-39'000.00		-18'000.00			
INV00419	Kindergarten Halde, Sanierung Aussenhülle					1'492.40	
INV00421	Schulhaus Schulstrasse, Sanierung WC-Anlagen	130'000.00					
INV00592	Tagesbetreuung Schulstrasse, Neubau 2031					29'648.30	
878	**Schulanlage Zelgli**	**1'190'000.00**		**1'971'000.00**		**933'406.57**	
5040.00	**Hochbauten**	**1'190'000.00**		**1'971'000.00**		**933'406.57**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-510'000.00		-759'000.00			
INV00271	Schulhaus Zelgli, Neubau Schulraumerweiterung und Tagesstrukturen	1'500'000.00		2'000'000.00		738'135.27	

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00469*	Schulhaus Zelgli, Ersatz Heizungs- und Lüftungsanlagen 2027 und PVA	100'000.00		70'000.00		26'820.00	
INV00471	Schulanlage Zelgli, Sanierung Fassade/Fenster	100'000.00				18'028.80	
INV00541	Kindergarten Rohrweg, Teilerneuerung und PVA			60'000.00			
INV00644	Schulanlage Zelgli, Modulbau für Klassenzimmer 2026-2028			480'000.00		30'422.50	
INV00645	Schulanlage Zelgli, Kauf Modulbau 2026			120'000.00		120'000.00	
879	**Gesellschafts- und Kulturräume**	**1'461'000.00**		**686'000.00**		**719'992.31**	
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**105'000.00**		**70'000.00**		**38'390.86**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-45'000.00		-30'000.00			
INV00065	Familiengärten Betschenrohr , Schadstoffsanierung (Süd)	100'000.00		100'000.00		29'644.31	
INV00594	Friedhof, Verbreiterung (Zu- und Abfahrt)					8'746.55	
INV00720	Friedhof, Verbrauchsleitungen zu den Zapfstellen erneuern, Etappe 2	50'000.00					
5040.00	**Hochbauten**	**1'206'000.00**		**616'000.00**		**681'601.45**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-234'000.00		-264'000.00			
INV00231	Scheune, Alter Zürichweg 4, Gebäudesanierung			270'000.00		7'380.00	
INV00276	Friedhof Abdankungshalle, Ersatz Heizungs- und					162'870.82	
INV00277	Freiestrasse 23, Ersatz Heizzentrale, 2026	700'000.00				4'050.00	
INV00325	Ortsmuseum, Badenerstrasse 15, Fassadenrenovation und weitere Bauteile					240'691.28	
INV00468	Friedhof, Sanierung Urnen-Nischenwänden	30'000.00				29'423.30	
INV00516*	Friedhof, Erweiterung Urnen-Nischenwände			120'000.00			
INV00533	Färberhüsli, Teil-/Gesamterneuerung			60'000.00			
INV00535	Badenerstrasse 17, Teil-/Gesamterneuerung	50'000.00		350'000.00			
INV00536	Friedhof Abdankungshalle, Teilerneuerung					332.00	
INV00537	Friedhof, Sanierung der Wasserleitungen zu den Wasserzapfstellen					114'302.65	
INV00538	Freiestrasse 23, Sanierungen 2025-2028	560'000.00		80'000.00		24'388.50	
INV00604	Friedhof, Erweiterung Hartsandsteinplatten Gemeinschaftsgrab					98'162.90	
INV00719*	Pavillon, Umgebung und Spielplatz Limmatterasse	100'000.00					
5060.00	**Mobilien**	**150'000.00**					
INV00269	Betreuungsraum Schindler-Areal, Innenausbau	150'000.00					
882	**Unterkünfte Alter und Pflege**	**18'102'000.00**		**14'100'000.00**		**907'449.10**	
5040.00	**Hochbauten**	**18'102'000.00**		**14'100'000.00**		**855'939.80**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-18'000.00					

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00014	Alterseinrichtungen, Neubau	18'000'000.00		14'000'000.00		851'889.80	
INV00273	Alterssiedlung Mühleacker, Ersatz Heizungsanlage 2027	60'000.00		100'000.00		4'050.00	
INV00717	Sandbühl 2035, Instandsetzung	60'000.00					
5090.00	**Übrige Sachanlagen**					**51'509.30**	
INV00532	Alterssiedlung, Bachstrasse 1, Erneuerung des Notrufsystems					44'759.30	
INV00581	Alterszentrum Mühleacker, Ersatz Schliessanlage 2024					6'750.00	
884	**Unterkünfte Asyl**	**70'000.00**				**35'726.95**	
5040.00	**Hochbauten**	**70'000.00**				**35'726.95**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-30'000.00					
INV00525*	Asylunterkunft Bernstrasse 72, Aufstockung und Erstellung	100'000.00				33'571.35	
INV00531	Flüchtlingsunterkunft, Färberhüsli-Areal, temporärer Modulbau					2'155.60	
885	**Werkhof, Bernstrasse 72**	**1'953'000.00**		**245'000.00**		**54'604.80**	
5040.00	**Hochbauten**	**1'953'000.00**		**245'000.00**		**54'604.80**	
-	Reduktion durch Realisierungsquote	-837'000.00		-105'000.00			
INV00424	Werkhof, Nachhaltige Modernisierung 2025-2030	2'790'000.00		350'000.00		54'604.80	
		50'429'000.00	**210'000.00**	**33'958'000.00**	**2'006'000.00**	**11'539'678.30**	**1'174'650.67**
			50'219'000.00		**31'952'000.00**		**10'365'027.63**
		50'429'000.00	**50'429'000.00**	**33'958'000.00**	**33'958'000.00**	**11'539'678.30**	**11'539'678.30**

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	3'733'000.00	0.00	1'939'000.00	0.00	776'953.59	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	940'000.00	400'000.00	128'231.70	0.00
2	Bildung	13'215'000.00	0.00	6'671'000.00	420'000.00	3'001'280.68	840'000.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'443'000.00	10'000.00	1'113'000.00	66'000.00	392'948.54	10'000.00
4	Gesundheit	18'102'000.00	0.00	14'100'000.00	0.00	907'449.10	0.00
5	Soziale Sicherheit	70'000.00	0.00	0.00	0.00	35'726.95	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'157'000.00	0.00	4'052'000.00	120'000.00	2'246'488.15	182'353.55
7	Umweltschutz und Raumordnung	10'692'000.00	200'000.00	5'084'000.00	1'000'000.00	4'061'636.96	142'297.12
8	Volkswirtschaft	17'000.00	0.00	59'000.00	0.00	-11'037.37	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**50'429'000.00**	**210'000.00**	**33'958'000.00**	**2'006'000.00**	**11'539'678.30**	**1'174'650.67**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**50'219'000.00**		**31'952'000.00**		**10'365'027.63**
	Total	**50'429'000.00**	**50'429'000.00**	**33'958'000.00**	**33'958'000.00**	**11'539'678.30**	**11'539'678.30**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**3'733'000.00**		**1'939'000.00**		**776'953.59**	
02	**Allgemeine Dienste**	**3'733'000.00**		**1'939'000.00**		**776'953.59**	
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**604'000.00**		**805'000.00**		**166'752.05**	
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**604'000.00**		**805'000.00**		**166'752.05**	
5060.00	Mobilien	434'000.00		805'000.00		97'557.30	
5090.00	Übrige Sachanlagen					69'194.75	
5200.00	Software	170'000.00					
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**3'129'000.00**		**1'134'000.00**		**610'201.54**	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**3'129'000.00**		**1'134'000.00**		**610'201.54**	
5040.00	Hochbauten	3'129'000.00		1'134'000.00		610'201.54	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**			**940'000.00**	**400'000.00**	**128'231.70**	
11	**Öffentliche Sicherheit**					**128'231.70**	
111	**Polizei**					**128'231.70**	
1110	**Polizei**					**128'231.70**	
5060.00	Mobilien					128'231.70	
15	**Feuerwehr**			**800'000.00**	**400'000.00**		
150	**Feuerwehr**			**800'000.00**	**400'000.00**		
1500	**Feuerwehr**			**800'000.00**	**400'000.00**		
5060.00	Mobilien			800'000.00			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen				400'000.00		
16	**Verteidigung**			**140'000.00**			
162	**Zivile Verteidigung**			**140'000.00**			
1629	**Regionale Zivilschutzorganisation**			**140'000.00**			
5060.00	Mobilien			140'000.00			
2	**BILDUNG**	**13'215'000.00**		**6'671'000.00**	**420'000.00**	**3'001'280.68**	**840'000.00**
21	**Obligatorische Schule**	**13'215'000.00**		**6'559'000.00**	**420'000.00**	**3'001'280.68**	**840'000.00**
217	**Schulliegenschaften**	**13'215'000.00**		**6'559'000.00**	**420'000.00**	**3'001'280.68**	**840'000.00**
2170	**Schulliegenschaften**	**13'215'000.00**		**6'559'000.00**	**420'000.00**	**3'001'280.68**	**840'000.00**
5040.00	Hochbauten	13'215'000.00		5'859'000.00		2'539'053.12	
5060.00	Mobilien					462'227.56	
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			700'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen				420'000.00		840'000.00
22	**Sonderschulen**			**112'000.00**			
220	**Sonderschulen**			**112'000.00**			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2200	**Sonderschulen**			**112'000.00**			
5060.00	Mobilien			112'000.00			
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**1'443'000.00**	**10'000.00**	**1'113'000.00**	**66'000.00**	**392'948.54**	**10'000.00**
32	**Kultur, übrige**		**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**
329	**Kultur, Übriges**		**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**
3290	**Kultur, Übriges**		**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
34	**Sport und Freizeit**	**1'443'000.00**		**1'113'000.00**	**56'000.00**	**392'948.54**	
341	**Sport**	**1'078'000.00**		**798'000.00**	**56'000.00**	**148'101.68**	
3410	**Sport**	**1'078'000.00**		**798'000.00**	**56'000.00**	**148'101.68**	
5040.00	Hochbauten	931'000.00		338'000.00		122'464.98	
5090.00	Übrige Sachanlagen	147'000.00		460'000.00		25'636.70	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				56'000.00		
342	**Freizeit**	**365'000.00**		**315'000.00**		**244'846.86**	
3420	**Freizeit**	**365'000.00**		**315'000.00**		**244'846.86**	
5030.00	Übrige Tiefbauten	215'000.00		315'000.00		53'394.31	
5060.00	Mobilien	150'000.00				191'452.55	
4	**GESUNDHEIT**	**18'102'000.00**		**14'100'000.00**		**907'449.10**	
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**18'102'000.00**		**14'100'000.00**		**907'449.10**	
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**18'102'000.00**		**14'100'000.00**		**907'449.10**	
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**18'102'000.00**		**14'100'000.00**		**907'449.10**	
5040.00	Hochbauten	18'102'000.00		14'100'000.00		855'939.80	
5090.00	Übrige Sachanlagen					51'509.30	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**70'000.00**				**35'726.95**	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**70'000.00**				**35'726.95**	
573	**Asylwesen**	**70'000.00**				**35'726.95**	
5730	**Asylwesen**	**70'000.00**				**35'726.95**	
5040.00	Hochbauten	70'000.00				35'726.95	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**3'157'000.00**		**4'052'000.00**	**120'000.00**	**2'246'488.15**	**182'353.55**
61	**Strassenverkehr**	**3'157'000.00**		**3'852'000.00**	**120'000.00**	**1'971'706.38**	**412'086.05**
615	**Gemeindestrassen**	**3'157'000.00**		**3'852'000.00**	**120'000.00**	**1'971'706.38**	**412'086.05**
6150	**Gemeindestrassen**	**3'157'000.00**		**3'852'000.00**	**120'000.00**	**1'971'706.38**	**412'086.05**
5010.00	Strassen und Verkehrswege	550'000.00		385'000.00		340'522.05	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.01	Strassen und Verkehrswege - Strassenneubau und Stadtentwicklung	2'495'000.00		3'287'000.00		1'437'053.84	
5040.00	Hochbauten			120'000.00		255.95	
5060.00	Mobilien	112'000.00		60'000.00		193'874.54	
6110.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege				120'000.00		18'586.05
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						67'500.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						326'000.00
62	**Öffentlicher Verkehr**			**200'000.00**		**274'781.77**	**-229'732.50**
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**			**150'000.00**		**57'235.80**	**-229'732.50**
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**			**150'000.00**		**57'235.80**	**-229'732.50**
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			150'000.00		57'235.80	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						-229'732.50
629	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**			**50'000.00**		**217'545.97**	
6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**			**50'000.00**		**217'545.97**	
5040.00	Hochbauten			50'000.00			
5060.00	Mobilien					217'545.97	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**10'692'000.00**	**200'000.00**	**5'084'000.00**	**1'000'000.00**	**4'061'636.96**	**142'297.12**
71	**Wasserversorgung**	**9'660'000.00**	**200'000.00**	**3'645'000.00**	**1'000'000.00**	**1'541'091.42**	**142'297.12**
710	**Wasserversorgung**	**9'660'000.00**	**200'000.00**	**3'645'000.00**	**1'000'000.00**	**1'541'091.42**	**142'297.12**
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**9'660'000.00**	**200'000.00**	**3'645'000.00**	**1'000'000.00**	**1'541'091.42**	**142'297.12**
5000.00	Grundstücke	1'342'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	8'058'000.00		3'385'000.00		1'534'371.15	
5060.00	Mobilien	260'000.00		260'000.00		6'720.27	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten RED		200'000.00		1'000'000.00		142'297.12
72	**Abwasserbeseitigung**	**752'000.00**		**1'023'000.00**		**1'540'803.53**	
720	**Abwasserbeseitigung**	**752'000.00**		**1'023'000.00**		**1'540'803.53**	
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**752'000.00**		**1'023'000.00**		**1'540'803.53**	
5030.00	Übrige Tiefbauten	727'000.00		848'000.00		1'535'045.85	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	25'000.00		175'000.00		5'757.68	
73	**Abfallwirtschaft**					**320'624.98**	
730	**Abfallwirtschaft**					**320'624.98**	
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**					**320'624.98**	
5060.00	Mobilien					320'624.98	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77	**Übriger Umweltschutz**	**30'000.00**				**192'626.12**	
771	**Friedhof und Bestattung**	**30'000.00**				**192'626.12**	
7710	**Friedhof und Bestattung**	**30'000.00**				**192'626.12**	
5040.00	Hochbauten	30'000.00				192'626.12	
79	**Raumordnung**	**250'000.00**		**416'000.00**		**466'490.91**	
790	**Raumordnung**	**250'000.00**		**416'000.00**		**466'490.91**	
7900	**Raumordnung**	**250'000.00**		**416'000.00**		**466'490.91**	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	250'000.00		416'000.00		466'490.91	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**17'000.00**		**59'000.00**		**-11'037.37**	
87	**Brennstoffe und Energie**	**17'000.00**		**59'000.00**		**-11'037.37**	
871	**Elektrizität**					**-73'894.50**	
8710	**Elektrizität (allgemein)**					**-73'894.50**	
5030.00	Übrige Tiefbauten					-73'894.50	
872	**Erdöl und Gas**	**17'000.00**		**59'000.00**		**62'857.13**	
8721	**Gasversorgung (Gemeindebetrieb)**	**17'000.00**		**59'000.00**		**62'857.13**	
5030.00	Übrige Tiefbauten	17'000.00		59'000.00		62'857.13	
	Total Ausgaben / Einnahmen	**50'429'000.00**	**210'000.00**	**33'958'000.00**	**2'006'000.00**	**11'539'678.30**	**1'174'650.67**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**50'219'000.00**		**31'952'000.00**		**10'365'027.63**
	Total	**50'429'000.00**	**50'429'000.00**	**33'958'000.00**	**33'958'000.00**	**11'539'678.30**	**11'539'678.30**

Anlagegeschäfte Finanzvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Finanzen und Liegenschaften	1'680'000.00		15'680'000.00	2'965'000.00	6'218'175.40	2'633'499.90
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'680'000.00**	**0.00**	**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**1'680'000.00**		**12'715'000.00**		**3'584'675.50**
	Total	**1'680'000.00**	**1'680'000.00**	**15'680'000.00**	**15'680'000.00**	**6'218'175.40**	**6'218'175.40**

Anlagegeschäfte Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Stadt Schlieren**	**1'680'000.00**		**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
8	**Finanzen und Liegenschaften**	**1'680'000.00**		**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
812	**Finanzressourcen**			**14'390'000.00**		**3'594'084.65**	**36'499.90**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**			**14'000'000.00**		**3'553'701.80**	
INV00668	Kauf Salmenpark, Uitikonerstrasse 17/19			14'000'000.00			
INV00670	Kauf Badenerstrasse 91					3'553'701.80	
7240.00	**Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)**					**3'882.95**	
INV00670	Kauf Badenerstrasse 91					3'882.95	
7700.00	**Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung**			**390'000.00**			
INV00351	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9673 und Kosten für Erschliessung			390'000.00			
7760.00	**Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung**					**36'499.90**	
INV00682	Verkauf Pneulader Schäff SKL 853 (2002) (Kauf INV00555)					8'500.00	
INV00686	Verkauf Piaggio Porter Grünunterhalt					9'999.90	
INV00692	Verkauf Holder Geräteträger					2'000.00	
INV00693	Verkauf Lastwagen Baudienst					16'000.00	
8060.00	**Verkauf von Mobilien**						**36'499.90**
INV00682	Verkauf Pneulader Schäff SKL 853 (2002) (Kauf INV00555)						8'500.00
INV00686	Verkauf Piaggio Porter Grünunterhalt						9'999.90
INV00692	Verkauf Holder Geräteträger						2'000.00
INV00693	Verkauf Lastwagen Baudienst						16'000.00
830	**Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen**				**2'965'000.00**	**2'597'000.00**	**2'597'000.00**
7200.00	**Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)**					**752'274.90**	
INV00342	Gestaltungsplan Kesslerplatz, städtebaulicher Vertrag Parzelle Nr. 7633					752'274.90	
7700.00	**Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung**					**1'844'725.10**	
INV00342	Gestaltungsplan Kesslerplatz, städtebaulicher Vertrag Parzelle Nr. 7633					1'844'725.10	

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Anlagegeschäfte Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8000.00	**Verkauf von Grundstücken**				**800'000.00**		
INV00351	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9673 und Kosten für Erschliessung				800'000.00		
8200.00	**Beiträge Dritter für Grundstücke**						**2'597'000.00**
INV00342	Gestaltungsplan Kesslerplatz, städtebaulicher Vertrag Parzelle Nr. 7633						2'597'000.00
8500.00	**Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen**				**2'165'000.00**		
INV00574	Wohnen am Stadtpark, Grundstück Finanzvermögen Kat. 8121/8075				2'165'000.00		
835	**Bahnhofstrasse 13, FV**	**500'000.00**					
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**500'000.00**					
INV00634	Bahnhofstrasse 13, Ersatzneubau/Kauf Neubau	500'000.00					
836	**Sägestrasse 2+4, FV**	**100'000.00**		**100'000.00**		**4'389.80**	
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**100'000.00**		**100'000.00**		**4'389.80**	
INV00235	Sägestrasse 2+4, Renovation	100'000.00		100'000.00		4'389.80	
837	**Rütistrasse 12,14,16,18 FV**	**580'000.00**		**650'000.00**		**20'609.50**	
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**580'000.00**		**650'000.00**		**20'609.50**	
INV00443	Geschäftshaus, Rütistrasse 16, Einbau Lüftung/Kühlung					1'530.00	
INV00463	Geschäftshaus, Rütistrasse 14, Renovation WC Anlagen			240'000.00		1'980.00	
INV00464	Geschäftshaus, Rütistrasse 16-18, Kühlung und Lüftung 2024					6'750.00	
INV00575	Geschäftshaus, Rütistrasse 12-18, Belagssanierung und Renovation Garage	350'000.00		350'000.00		7'379.50	
INV00666	Geschäftshaus, Rütistrasse 12, Neuer Haupteingang IJZ	230'000.00		60'000.00		2'970.00	
840	**Zürcherstrasse 72, FV**	**280'000.00**		**540'000.00**		**2'091.45**	
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**280'000.00**		**540'000.00**		**2'091.45**	
INV00279	Mehrfamilienhaus, Zürcherstrasse 72, Heizungsersatz 2024					-5'918.55	
INV00329	Mehrfamilienhaus, Zürcherstrasse 72, Strangsanierungen und Nasszellen	280'000.00		540'000.00		8'010.00	
841	**Badenerstrasse 91, FV**	**40'000.00**					
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**40'000.00**					
INV00724	Arealentwicklung Chlizelgli	40'000.00					
842	**Uitikonerstrasse 17, FV**	**180'000.00**					

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Anlagegeschäfte Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**180'000.00**					
INV00687	Uitikonerstrasse 17, Salmensaal Instandsetzungsarbeiten	120'000.00					
INV00726	Uitikonerstrasse 17, Salmensaal, Kühlung/Lüftung/Heizung Saal und Wohnungen	60'000.00					
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'680'000.00**	**0.00**	**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
	Einnahmeüberschuss / Nettoinvestitionen		**1'680'000.00**		**12'715'000.00**		**3'584'675.50**
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'680'000.00**	**1'680'000.00**	**15'680'000.00**	**15'680'000.00**	**6'218'175.40**	**6'218'175.40**

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten resp. des Gemeindeparlamentes steht noch aus.

Anlagegeschäfte Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	1'680'000.00	0.00	15'680'000.00	2'965'000.00	6'181'675.50	2'597'000.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	36'499.90	36'499.90
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'680'000.00**	**0.00**	**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**1'680'000.00**		**12'715'000.00**		**3'584'675.50**
	Total	**1'680'000.00**	**1'680'000.00**	**15'680'000.00**	**15'680'000.00**	**6'218'175.40**	**6'218'175.40**

Anlagegeschäfte Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'680'000.00**		**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**1'680'000.00**		**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'680'000.00**		**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'181'675.50**	**2'597'000.00**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'680'000.00**		**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'181'675.50**	**2'597'000.00**
7040.00	Investitionen in Gebäude	1'680'000.00		15'290'000.00		3'580'792.55	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken					752'274.90	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden					3'882.95	
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung			390'000.00		1'844'725.10	
8000.00	Verkauf von Grundstücken				800'000.00		
8200.00	Beiträge Dritter für Grundstücke						2'597'000.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen				2'165'000.00		
969	**Finanzvermögen, Übriges**					**36'499.90**	**36'499.90**
9690	**Finanzvermögen, Übriges**					**36'499.90**	**36'499.90**
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					36'499.90	
8060.00	Verkauf von Mobilien						36'499.90
		1'680'000.00		**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
	Nettoinvestition		**1'680'000.00**		**12'715'000.00**		**3'584'675.50**
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'680'000.00**	**0.00**	**15'680'000.00**	**2'965'000.00**	**6'218'175.40**	**2'633'499.90**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		**1'680'000.00**		**12'715'000.00**		**3'584'675.50**
	Total	**1'680'000.00**	**1'680'000.00**	**15'680'000.00**	**15'680'000.00**	**6'218'175.40**	**6'218'175.40**

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
0	**Stadt Schlieren**	**10'575'800.00**	**10'530'100.00**	**10'480'688.88**
1	**Präsidiales**	**11'400.00**	**11'400.00**	**11'355.64**
152	**Stadtbibliothek**	**11'400.00**	**11'400.00**	**11'355.64**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	11'400.00	11'400.00	11'355.64
2	**Sicherheit und Gesundheit**	**170'800.00**	**172'000.00**	**67'379.97**
200	**Abteilungsverwaltung**	**37'400.00**	**32'700.00**	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	37'400.00	32'700.00	
220	**Polizei**	**64'500.00**	**66'000.00**	**48'456.48**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	64'500.00	66'000.00	48'456.48
230	**Feuerwehr**	**43'300.00**	**44'500.00**	**18'923.49**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	43'300.00	44'500.00	18'923.49
236	**Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd**	**25'600.00**	**28'800.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	25'600.00	28'800.00	
3	**Alter und Pflege**	**86'000.00**	**86'000.00**	**356'633.34**
305	**Hotellerie**			**270'580.40**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			270'580.40
320	**Pflegewohnungen**	**86'000.00**	**86'000.00**	**86'052.94**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	86'000.00	86'000.00	86'052.94
5	**Bildung und Jugend**	**17'000.00**	**14'000.00**	
550	**Sonderschulung**	**12'500.00**	**14'000.00**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	12'500.00	14'000.00	
552	**Tagessonderschule (TASS)**	**4'500.00**		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	4'500.00		
6	**Bau und Planung**	**36'300.00**	**32'800.00**	**32'254.35**
602	**Stadtentwicklung**	**18'200.00**	**18'200.00**	**18'188.06**
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	18'200.00	18'200.00	18'188.06
691	**Umwelt**	**18'100.00**	**14'600.00**	**14'066.29**
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	700.00	700.00	698.91
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'000.00	6'000.00	5'985.65
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	11'400.00	7'900.00	7'381.73

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
7	**Werke, Versorgung und Anlagen**	**3'438'900.00**	**3'192'200.00**	**3'007'472.35**
710	**Wasserversorgung**	**148'700.00**	**28'700.00**	**4'885.14**
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Wasserversorgung	43'900.00	-75'100.00	-65'262.41
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Wasserversorgung	19'800.00	19'800.00	19'789.67
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Wasserversorgung	57'300.00	56'300.00	24'788.36
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe			-2'129.35
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	27'700.00	27'700.00	27'698.87
711	**Gasversorgung**	**252'000.00**	**255'500.00**	**252'147.16**
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Gasversorgung	221'600.00	225'100.00	221'702.04
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Gasversorgung	10'900.00	10'900.00	10'908.80
3300.64	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Gasversorgung	10'300.00	10'300.00	10'303.36
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	9'200.00	9'200.00	9'232.96
718	**Energie**	**-100.00**	**2'500.00**	**-84.94**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	-100.00	2'500.00	-84.94
720	**Abwasserentsorgung**	**580'900.00**	**590'500.00**	**539'051.96**
3300.32	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Abwasserentsorgung	562'300.00	538'900.00	520'425.28
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abwasserentsorgung	15'500.00	15'500.00	15'549.03
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe		33'000.00	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an	3'100.00	3'100.00	3'077.65
721	**Abfallbewirtschaftung**	**205'400.00**	**215'000.00**	**188'941.04**
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Abfallbewirtschaftung	35'200.00	35'200.00	35'163.10
3300.63	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Abfallbewirtschaftung	148'700.00	158'300.00	132'234.38
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	21'500.00	21'500.00	21'543.56
730	**Strassenunterhalt**	**1'621'500.00**	**1'543'700.00**	**1'533'183.87**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	1'505'500.00	1'425'300.00	1'395'855.86
3300.46	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV WC-Anlagen	19'000.00	19'000.00	15'347.38
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	97'000.00	99'400.00	94'335.69
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt			27'644.94
740	**Grünunterhalt**	**95'600.00**	**94'400.00**	**78'010.63**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	51'100.00	50'100.00	33'542.51

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	5'100.00	5'100.00	5'064.32
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	39'400.00	39'200.00	39'403.80
745	**Friedhof**	**11'500.00**	**11'500.00**	**30'459.96**
3300.35	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Friedhof	11'500.00	11'500.00	30'459.96
750	**Sport**	**126'500.00**	**60'500.00**	**10'095.59**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	77'000.00	10'100.00	10'095.59
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	49'500.00	50'400.00	
755	**Schwimmbad Im Moos**	**276'200.00**	**266'700.00**	**266'681.48**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	251'900.00	251'900.00	251'911.89
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	24'300.00	14'800.00	14'769.59
760	**Öffentlicher Verkehr**	**120'700.00**	**123'200.00**	**104'100.46**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	200.00	200.00	184.06
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	46'000.00	46'000.00	45'978.49
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	55'000.00	62'500.00	55'019.21
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	14'900.00	11'800.00	2'918.70
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	4'600.00	2'700.00	
8	**Finanzen und Liegenschaften**	**6'815'400.00**	**7'021'700.00**	**7'005'593.23**
804	**ICT**	**119'600.00**	**149'100.00**	**344'564.20**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'800.00	6'800.00	6'803.46
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	112'800.00	129'400.00	324'837.99
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt		12'900.00	12'922.75
822	**Hauswartungen**	**3'400.00**	**3'400.00**	**3'377.43**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	3'400.00	3'400.00	3'377.43
824	**Landwirtschaft**	**5'800.00**	**6'200.00**	**8'207.91**
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	5'800.00	6'200.00	8'207.91
870	**Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen**	**5'300.00**	**5'300.00**	**5'262.70**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	5'300.00	5'300.00	5'262.70
872	**Verwaltungsliegenschaften**	**537'000.00**	**624'700.00**	**624'655.79**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	505'600.00	563'600.00	563'594.32
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	31'400.00	61'100.00	61'061.47
873	**Schulanlage Grabenstrasse**	**543'600.00**	**532'400.00**	**453'274.89**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	543'600.00	532'400.00	453'274.89
874	**Schulanlage Hofacker**	**673'600.00**	**637'000.00**	**638'546.30**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	5'000.00	5'000.00	4'977.83

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	657'200.00	620'600.00	622'182.95
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	11'400.00	11'400.00	11'385.52
875	**Schulanlage Kalktarren**	**617'200.00**	**680'600.00**	**674'734.58**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	540'200.00	606'800.00	597'690.60
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	77'000.00	73'800.00	77'043.98
876	**Schulanlage Reitmen**	**1'881'200.00**	**1'932'000.00**	**1'826'551.28**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	1'826'600.00	1'826'600.00	1'826'551.28
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	54'600.00	82'400.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen		23'000.00	
877	**Schulanlage Schulstrasse**	**117'500.00**	**120'300.00**	**114'921.87**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	5'200.00	5'200.00	5'151.44
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	112'300.00	115'100.00	109'770.43
878	**Schulanlage Zelgli**	**480'800.00**	**480'000.00**	**460'389.78**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	480'800.00	480'000.00	460'389.78
879	**Gesellschafts- und Kulturräume**	**267'200.00**	**205'800.00**	**187'626.88**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	3'100.00	3'100.00	3'083.42
3300.35	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Friedhof	13'700.00	14'100.00	8'354.62
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	134'500.00	89'100.00	82'124.25
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Friedhof	20'400.00	22'800.00	13'417.90
3300.47	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Freizeit	76'700.00	76'700.00	76'656.06
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	18'800.00		
3300.95	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Friedhof			3'990.63
880	**Mehrzweckgebäude Büelhof**	**275'600.00**	**275'600.00**	**276'512.52**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	275'600.00	275'600.00	276'512.52
881	**Sportanlagen**	**178'400.00**	**245'300.00**	**245'420.90**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	45'000.00	111'900.00	112'052.93
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	118'900.00	118'900.00	118'867.97
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	14'500.00	14'500.00	14'500.00
882	**Unterkünfte Alter und Pflege**	**218'300.00**	**217'200.00**	**234'704.29**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	200'300.00	200'300.00	200'285.52
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt		4'100.00	4'142.25
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	18'000.00	12'800.00	30'276.52

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Einzelkonten nach Institutioneller Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
884	**Unterkünfte Asyl**	**830'900.00**	**846'800.00**	**846'843.40**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	830'900.00	846'800.00	258'858.50
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt			587'984.90
885	**Werkhof, Bernstrasse 72**	**60'000.00**	**60'000.00**	**59'998.51**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	60'000.00	60'000.00	59'998.51
	Total	**10'575'800.00**	**10'530'100.00**	**10'480'688.88**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Richtwerte*	
Anzahl Einwohner	**21'700**	20'700	20'421		
Steuerfuss	**111%**	111%	111%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	**3'895**	3'691	3'840		
Selbstfinanzierungsgrad	**31.6%**	31.9%	62.6%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden.				50 - 80 %	problematisch
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein.				< 50 %	ungenügend
Selbstfinanzierungsanteil	**7.7%**	5.2%	3.4%	> 20 %	gut
				10 - 20 %	mittel
Anteil des Ertrags, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.				< 10 %	schlecht
Zinsbelastungsanteil	**0.6%**	0.6%	1.8%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.					
Zinsbelastungsquote	**2.0%**	2.3%	2.6%		
				< 5 %	genügend
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender Ertrag). Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.				> 5 %	ungenügend

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Richtwerte*	
Eigenkapitalquote	**37.9%**	38.5%	42.6%		
				> 25 %	genügend
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern				> 25 %	ungenügend
Bruttoverschuldungsanteil	**119.9%**	114.8%	101.9%	< 50 %	sehr gut
				50 - 100 %	gut
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.				100 - 150 %	mittel
				150 - 200 %	schlecht
				> 200 %	kritisch
Investitionsanteil	**21.1%**	15.4%	5.9%		Investitionstätigkeit:
				< 10 %	schwache (ungenügend)
Aktivität im Bereich der Investitionen im Vergleich zu den Gesamtausgaben.				10 - 20 %	mittlere (genügend)
				20 - 30 %	starke
				> 30 %	sehr starke
Kapitaldienstanteil	**5.7%**	6.0%	7.3%	< 5 %	geringe Belastung
				5 - 15 %	tragbare Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten, d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.				> 15 %	hohe Belastung
Nettoverschuldungsquotient	**86.2%**	81.8%	42.2%	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				> 150 %	schlecht

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Richtwerte*	
Nettoschuld absolut Absolute Verschuldungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation.	**81'585'824**	70'015'056	36'990'254		
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner (Gesamthaushalt Stadt) Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Relative Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation.	**3'760**	3'382	1'811	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner (Steuerhaushalt) Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Relative Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation des Steuerhaushalts (eigene Kennzahl).	**2'590**	2'744	1'003	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner (Gebührenhaushalt) Verschuldung pro Einwoherin und Einwohner in Franken. Relative Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation der Gebührenhaushalte (eigene Kennzahl).	**1'170**	638	808		

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen