

**Politische Gemeinde
8600 Dübendorf**



Jahresrechnung 2025

Ablieferung an Stadtrat	17. März 2026
Abnahmebeschluss Stadtrat	26. März 2026
Ablieferung an Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission	27. März 2026
Abnahmebeschluss Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission	26. Mai 2026
Abnahmebeschluss Gemeinderat	29. Juni 2026
Veröffentlichung	30. Juni 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Stadtrates	5-6
2 Anträge und Beschlüsse	7-9
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10-11
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	14-15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17-18
8 Bilanz	19-20
9 Geldflussrechnung	21-22
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23-24
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	27
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29-36
Beteiligungsspiegel	37-38
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	39
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	40
Leasingverträge	41

	Seite
Rückstellungsspiegel	42-43
Eigenkapitalnachweis	44
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	45-46
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnungen	47-54
Haushaltsgleichgewicht	55-56
Finanzkennzahlen	57
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	58-60
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	61-63
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	64
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	65
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	Keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	67-94
12	Erfolgsrechnung	95-204
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	205-212
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	213-233
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	234-237
16	Bilanz	238-250

Kontakt

Stadt Dübendorf
Usterstrasse 2
8600 Dübendorf

Finanzvorstand:

Martin Bäumle

Leiterin Finanzen & Liegenschaften
Telefon
E-Mail

Doris Meyer
+41 44 801 69 64
doris.meyer@duebendorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrates

Die Jahresrechnung 2025 der Stadt Dübendorf schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 72,7 Millionen Franken

Jahresrechnung 2025 – Zusammenfassung

Das Jahr 2025 resultiert für die Stadt Dübendorf in einem Gesamtaufwand von 233,5 Mio. Franken (249,6 Mio. Franken im Vorjahr) und einem Total der Erträge von 306,2 Mio. Franken (257,6 Mio. Franken im Vorjahr). Anstelle eines budgetierten Aufwandüberschusses von 4,3 Mio. Franken wird somit ein Ertragsüberschuss von 72,7 Mio. Franken (Vorjahr: Ertragsüberschuss von 8,0 Mio. Franken) erzielt. Sowohl der Aufwand als auch der Ertrag liegt über den budgetierten Beträgen, wobei das Aufwandstotal um 2.6% und das Ertragstotal um 37.2% vom Budget abweicht. Die resultierende Ergebnisverbesserung gegenüber dem Budget beläuft sich auf 77,0 Mio. Franken. Gegenüber der Hochrechnung konnte vor allem aufgrund höherem Finanzertrag (Neubewertung Baurecht Hoffnig), höherem Fiskalertrag und höherem Transferertrag ein um 50,7 Mio. Franken besseres Ergebnis erzielt werden.

Zur Ergebnisverbesserung der Erfolgsrechnung 2025 gegenüber dem Budget haben dieses Jahr unter anderem ein 38,3 Mio. Franken höherer Fiskalertrag geführt, wobei die Grundstückgewinnsteuern um 17,3 Mio. Franken, die Steuereinnahmen bei den juristischen Personen um 10,9 Mio. Franken und die der natürlichen Personen um 9,8 Mio. Franken höher ausfielen. Die Neubewertung des Baurechts Hoffnig führte zu insgesamt 32,2 Mio. Franken höherem Finanzertrag, wobei die Neubewertung nicht cashwirksam ist. Ausserdem tragen höhere Entgelte (3,4 Mio. Franken), tieferer Personalaufwand (1,1 Mio. Franken) und ein höherer Nettotransferertrag (3,2 Mio. Franken) zu dem besseren Ergebnis bei. Ausserplanmässige Abschreibungen in der Höhe von 1,5 Mio. Franken führten zu insgesamt 1,1 Mio. Franken höheren Abschreibungen des Verwaltungsvermögens.

Im Rechnungsjahr 2025 erhielt die Stadt Dübendorf einen Ressourcenzuschuss in der Höhe von 8,3 Mio. Franken. Auf Grundlage der Steuerkraft des Jahres 2024 beträgt der prognostizierte Ressourcenzuschuss für das Jahr 2026 rund 15,1 Mio. Franken.

Bei insgesamt 38,5 Mio. Franken an geplanten Nettoinvestitionen wurden im Berichtsjahr 23,3 Mio. Franken effektiv realisiert. Die grössten Abweichungen vom Budget sind tiefere Investitionsausgaben beim Neubau Hallenbad Oberdorf (6,0 Mio. Franken), bei den Kanalsanierungen (1,9 Mio. Franken) und bei den Liegenschaften VV (1,9 Mio. Franken). Bei den Strassensanierungen konnten 0,1 Mio. Franken nicht realisiert werden.

Erfolgsrechnung

Auf der Aufwandseite resultiert die Jahresrechnung 2025 um 16,1 Mio. Franken oder 6.4% tiefer als im Vorjahr. Gegenüber dem Budget entspricht dies einer Aufwandsüberschreitung von 6,0 Mio. Franken. Der Mehraufwand gegenüber dem Budget wird primär durch höheren Transferaufwand (6,0 Mio. Franken) und höheren Abschreibungen Verwaltungsvermögen (1,1 Mio. Franken) verursacht, teilweise kompensiert durch tieferen Personalaufwand (1,1 Mio. Franken).

Auf der Ertragsseite beträgt die Differenz zum Vorjahr 48,6 Mio. Franken oder 18.9%. Im Vergleich zum Budget resultiert ein Mehrertrag von 83,0 Mio. Franken. Die Abweichung zum Budget begründet sich vorwiegend durch höheren Fiskalertrag (38,3 Mio. Franken), höheren Finanzertrag (32,2 Mio. Franken), höheren Transferertrag (9,2 Mio. Franken), höhere Entgelte (3,4 Mio. Franken) und einen höheren übrigen Ertrag (0,8 Mio. Franken).

Folgende Budgetabweichungen in der Erfolgsrechnung 2025 sind erwähnenswert:

Wesentliche Mehrerträge

- Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen (32,4 Mio. Franken)
- Übrige direkte Steuern (17,6 Mio. Franken)
- Direkte Steuern juristische Personen (10,9 Mio. Franken)

Wesentliche Minderaufwände

- Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (-0,9 Mio. Franken)
- AG-Beiträge (-0.3 Mio. Franken)
- Nicht aktivierbare Anlagen (-0.3 Mio. Franken)

Wesentliche Mindererträge

- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital (-0,5 Mio. Franken)
- Schul- und Kursgelder (-0.3 Mio. Franken)
- Zinserträge (-0,3 Mio. Franken)

Wesentliche Mehraufwände

- Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte (6,0 Mio. Franken)
- Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen (1,3 Mio. Franken)
- Dienstleistungen und Honorare (1,0 Mio. Franken)

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen belaufen sich im Jahr 2025 auf 23,3 Mio. Franken (Vorjahr 39,5 Mio. Franken) bei einem Budget von 38,5 Mio. Franken. Der Realisierungssatz beträgt 61% (Vorjahr 96%).

Signifikante Positionen in der Investitionsrechnung 2025:

- Schulliegenschaften (10,0 Mio. Franken)
- Strassenunterhalt (6,7 Mio. Franken)
- Neubau Hallenbad Oberdorf (4,0 Mio. Franken)
- Kanalsanierungen (1,6 Mio. Franken)

Antrag des Stadtrates

1 Der Stadtrat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Dübendorf genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2025 der Politischen Gemeinde Dübendorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	233'502'400.32
	Gesamtertrag	Fr.	306'180'070.72
	Ertragsüberschuss	Fr.	72'677'670.40
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-25'642'266.94
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'305'167.94
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-23'337'099.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-795'988.94
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-795'988.94
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2025	Fr.	520'693'120.18

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 346'003'752.90

3 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Dübendorf zu genehmigen.

8600 Dübendorf, 26. März 2026

Stadtpräsident
André Ingold

Stadtschreiber
Mathias Vogt

Antrag der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Dübendorf in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 26. März 2026 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	233'502'400.32
	Gesamtertrag	Fr.	306'180'070.72
	Ertragsüberschuss	Fr.	72'677'670.40
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-25'642'266.94
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'305'167.94
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-23'337'099.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-795'988.94
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-795'988.94
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2025	Fr.	520'693'120.18

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 346'003'752.90

- 2 Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Dübendorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Dübendorf entsprechend dem Antrag des Stadtrates zu genehmigen.

8600 Dübendorf, 26. Mai 2026

Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission Dübendorf

Präsidentin
Tanja Bösch

Sekretärin
Friederike Häfeli

Beschluss des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Dübendorf am 29. Juni 2026 entsprechend dem Antrag des Stadtrates genehmigt.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	233'502'400.32
	Gesamtertrag	Fr.	306'180'070.72
	Ertragsüberschuss	Fr.	72'677'670.40
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-25'642'266.94
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'305'167.94
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-23'337'099.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-795'988.94
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-795'988.94
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2025	Fr.	520'693'120.18

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 346'003'752.90

8600 Dübendorf, 29. Juni 2026
Gemeinderat

Präsident des Gemeinderates
Julian Croci

Sekretärin
Friederike Häfeli

Kurzbericht der Revisionsstelle

1 Seite

2 Seite

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und die Leiterin Finanzen & Liegenschaften bestätigen, dass

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

Siehe auch Vollständigkeitserklärung an die Revisionsstelle [Balmer-Etienne AG](#).

8600 Dübendorf, 17. März 2026
Stadtverwaltung Dübendorf

Finanzvorsteher
Martin Bäumle

Leiterin Finanzen & Liegenschaften
Doris Meyer

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	72'677'670.40	0.00	72'677'670.40	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	967'658.45	1'431'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	13'676'986.71	12'562'700.00	13'384'407.29	12'229'700.00	292'579.42	333'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	797'343.20	0.00	797'343.20	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	314'031.10	0.00	314'031.10	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'017'668.91	2'063'900.00	50'010.46	632'400.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	631'400.00	0.00	631'400.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	84'222'276.10	6'180'060.00	84'897'355.13	7'278'560.00	-675'079.03	-1'098'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	23'337'099.00	38'499'000.00	23'366'515.56	36'639'000.00	-29'416.56	1'860'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	60'885'177.10	-32'318'940.00	61'530'839.57	-29'360'440.00	-645'662.47	-2'958'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	361%	16%	363%	20%	2295%	-59%

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

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

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	892'022.19	1'047'200.00	75'636.26	384'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	201'037.06	211'400.00	91'542.36	121'600.00
- 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	-690'985.13	-835'800.00	15'906.10	-262'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-29'416.56	1'060'000.00	0.00	800'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-661'568.57	-1'895'800.00	15'906.10	-1'062'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	2349%	-79%	0%	-33%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	80'259'087.74	81'334'300.00	75'012'078.04
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	35'661'043.94	35'564'640.00	33'534'619.52
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'011'833.07	11'915'600.00	11'300'663.03
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	314'031.10	0.00	12'942.14
36	Transferaufwand	99'924'573.40	93'912'500.00	93'008'471.43
37	Durchlaufende Beiträge	72'200.00	200'000.00	226'810.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>229'242'769.25</i>	<i>222'927'040.00</i>	<i>213'095'584.16</i>
40	Fiskalertrag	146'302'778.42	108'037'900.00	137'566'442.00
41	Regalien und Konzessionen	36'980.90	55'000.00	245'969.66
42	Entgelte	49'029'911.91	45'636'000.00	46'503'433.68
43	Übrige Erträge	839'346.00	40'300.00	1'255'503.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'017'668.91	1'432'500.00	892'652.40
46	Transferertrag	66'369'741.58	57'123'600.00	51'864'834.23
47	Durchlaufende Beiträge	72'200.00	200'000.00	226'810.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>263'668'627.72</i>	<i>212'525'300.00</i>	<i>238'555'645.02</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	34'425'858.47	-10'401'740.00	25'460'060.86
34	Finanzaufwand	682'059.04	602'000.00	556'285.44
44	Finanzertrag	38'302'470.97	6'053'600.00	10'053'569.84
	Ergebnis aus Finanzierung	37'620'411.93	5'451'600.00	9'497'284.40
	Operatives Ergebnis	72'046'270.40	-4'950'140.00	34'957'345.26
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	32'215'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	631'400.00	631'400.00	5'271'400.00
	Ausserordentliches Ergebnis	631'400.00	631'400.00	-26'943'600.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	72'677'670.40	-4'318'740.00	8'013'745.26
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	3'577'572.03	3'987'600.00	3'705'364.10
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	3'577'572.03	3'987'600.00	3'705'364.10
	Total Aufwand	233'502'400.32	227'516'640.00	249'572'233.70
	Total Ertrag	306'180'070.72	223'197'900.00	257'585'978.96

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	25'225'299.59	38'508'000.00	25'320'540.50
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	136'967.35	925'000.00	458'860.10
54	Darlehen	0.00	1'286'000.00	3'817'600.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	9'696'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	280'000.00	280'000.00	863'410.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		25'642'266.94	40'999'000.00	40'156'410.60
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'305'167.94	2'500'000.00	622'399.66
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
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		2'305'167.94	2'500'000.00	622'399.66
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		25'642'266.94	40'999'000.00	40'156'410.60
Total Investitionseinnahmen		2'305'167.94	2'500'000.00	622'399.66
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-23'337'099.00	-38'499'000.00	-39'534'010.94

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sachanlagen	795'988.94	0.00	2'976'031.95
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Total Ausgaben		795'988.94	0.00	2'976'031.95
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		795'988.94	0.00	2'976'031.95
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-795'988.94	0.00	-2'976'031.95
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven	31.12.2025	01.01.2025
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	120'883'472.91	96'608'011.94
101 Forderungen	32'140'108.97	33'818'359.58
102 Kurzfristige Finanzanlagen	6'000'000.00	8'700'000.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	6'486'550.55	8'218'502.11
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	165'510'132.43	147'344'873.63
107 Langfristige Finanzanlagen	40'000.00	40'000.00
108 Sachanlagen FV	115'650'084.03	82'520'595.09
Anlagevermögen Finanzvermögen*	115'690'084.03	82'560'595.09
Total Finanzvermögen	281'200'216.46	229'905'468.72
140 Sachanlagen VV	201'772'170.95	191'616'522.04
142 Immaterielle Anlagen	1'473'226.29	1'583'609.27
144 Darlehen	6'581'080.00	6'582'120.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	21'937'896.49	21'140'553.29
146 Investitionsbeiträge	7'728'529.99	8'112'643.63
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	239'492'903.72	229'035'448.23
Total Verwaltungsvermögen	239'492'903.72	229'035'448.23
Total Aktiven	520'693'120.18	458'940'916.95
* Total Anlagevermögen	355'182'987.75	311'596'043.32

Bilanz

Passiven	31.12.2025	01.01.2025
200 Laufende Verbindlichkeiten	123'120'053.07	131'230'102.66
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	3'380'174.67	4'910'225.44
205 Kurzfristige Rückstellungen	1'729'317.80	1'691'646.80
Kurzfristiges Fremdkapital	128'229'545.54	137'831'974.90
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	30'000.00	18'000.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'686'282.86	1'731'862.22
Langfristiges Fremdkapital	1'716'282.86	1'749'862.22
Total Fremdkapital	129'945'828.40	139'581'837.12
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'137'738.88	8'105'397.33
291 Fonds im Eigenkapital	493'600.00	184'000.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	37'112'200.00	37'743'600.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	44'743'538.88	46'032'997.33
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	346'003'752.90	273'326'082.50
Zweckfreies Eigenkapital	346'003'752.90	273'326'082.50
Total Eigenkapital	390'747'291.78	319'359'079.83
Total Passiven	520'693'120.18	458'940'916.95

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2025	Rechnung 2024
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	72'677'670.40	8'013'745.26
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen	13'675'946.71	11'964'776.57
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	1'066'073.47	-7'079'697.08
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'731'951.56	-2'073'225.20
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-796'303.20	-1'082'600.50
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-26'835.00	-15'297.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-32'333'500.00	-3'595'994.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-8'117'682.93	-13'294'517.92
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-1'381'661.77	1'035'379.70
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	49'671.00	137'826.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-703'637.81	-879'710.26
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	-631'400.00	26'943'600.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		45'210'292.43	20'074'285.57
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-25'642'266.94	-40'156'410.60
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	2'305'167.94	622'399.66
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-23'337'099.00	-39'534'010.94
-	Übertragungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	1'067'093.87
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-148'389.00	69'004.75
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-31'021.55
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-23'485'488.00	-38'428'933.87

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2025	Rechnung 2024
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	2'700'000.00	11'300'000.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	26'835.00	15'297.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-33'129'488.94	-6'572'025.95
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	32'333'500.00	3'595'994.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		1'930'846.06	8'339'265.05
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-21'554'641.94	-30'089'668.82
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	612'177.14	31'009.72
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	7'633.34	7'733.84
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		619'810.48	38'743.56
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		24'275'460.97	-9'976'639.69
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		96'608'011.94	106'584'651.63
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		120'883'472.91	96'608'011.94
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		24'275'460.97	-9'976'639.69

Anhang A1

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang A1

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze Fortsetzung

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.-** liegt (SR-Beschluss 17-442 vom 20.12.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.-** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte generelle Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2024 statt.** Per 01.01.2025 wurde das Baurecht Stettbach Mitte / Hoffnig neu bewertet.

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

keine

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss SRB 23-423, Ziff. 3 vom 19.09.2024 für das Jahr 2025 bei Schulden 0.00% und bei Guthaben 0.75%. Die Fonds der Kontokategorie 2092 (FK) und 2900 (EK) werden zu 0.0% verzinst. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:

- a) die Vorschüsse und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe (Abfall und Abwasser)
- b) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- c) die Liegenschaften (Grundstücke und Gebäude) des Finanzvermögens,

Weiter verzinst werden:

- a) die Vorschüsse und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber dem Alters- und Spitex-Zentrum IMWIL

Anhang A1

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alters- und Spitex-Zentrum IMWIL Dübendorf

Die Teilrechnungen dieser Organisation wird am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- Keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang A2

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	14'836'711.47	507'858.16	15'344'569.63
101000	aus laufendem Rechnungsjahr	8'460'891.83	-2'092'040.01	6'368'851.82
101000	aus früheren Jahren	853'797.88	2'510'512.18	3'364'310.06
101001	Forderungen Stadtpolizei	74'263.05	-26'488.05	47'775.00
101003	Forderungen Sozialversicherungen	225'798.77	16'878.78	242'677.55
101004	Forderungen BA-Kosten	51'642.72	-7'367.77	44'274.95
101005	Forderungen Sammelkonto FD (altes Buchhaltungssystem)	0.00	0.00	0.00
101006	Forderungen Betriebsamt	40'492.30	-12'542.05	27'950.25
101007	Forderungen übrige manuell	0.00	0.00	0.00
101008	Forderungen Alterszentrum	4'465'735.55	75'633.17	4'541'368.72
1010080	Forderungen Spitexzentrum	680'518.40	149'828.70	830'347.10
101009	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-532'589.10	-111'127.50	-643'716.60
101010	Forderungen Verrechnungssteuer	516'160.07	4'570.71	520'730.78
101011	MwSt Guthaben ESTV	0.00	0.00	0.00
1012	Steuerforderungen	12'908'538.15	-3'512'520.36	9'396'017.79
101200	Steuern aus dem Rechnungsjahr	12'440'878.00	-4'320'518.12	8'120'359.88
101200	Steuern aus früheren Jahren	316'515.70	967'463.11	1'283'978.81
101200	Nachsteuern	265'401.55	-866.45	264'535.10
101209	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-478'000.00	20'000.00	-458'000.00
101210	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	363'742.90	-178'598.90	185'144.00
1070	Aktien und Anteilscheine	40'000.00	0.00	40'000.00
107000	Aktien 150'000 Aktien an der Junkers Flugzeugwerke AG	15'000.00	0.00	15'000.00
107020	Anteilscheine 1 Anteilsschein am kaufm. Verband Zürich Wohnungen Heugatterstrasse 7b, Pflegewhg AZ Verzinsung max 5%	25'000.00	0.00	25'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
107201.2	F.+H. Gossweiler Kanalisation Böszelgstrasse Mehrwertsbeitrag (SRB 271 v. 22.08.91)	1.00	0.00	1.00
107201.3	F. Bühler's Erben HSK-D Teilstück Schörli bis Glatt Anstösserbeitrag (SRB 374 v. 29.10.1982)	85'344.00	0.00	85'344.00
107201.4	M. Lang HSK-D Teilstück Schörli bis Glatt Anstösserbeitrag (SRB 373 v. 29.10.1982)	19'838.00	0.00	19'838.00
107209	WB Aufgeschobene, gestundete Beiträge für Strassen und Kanalisation	-105'183.00	0.00	-105'183.00

Anhang A3

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Keine				0.00			

Anhang A4**Anlagenspiegel - Finanzvermögen**

Finanzanlagen FV		Buchwert 01.01.2025	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2025
1070	Aktien und Anteilscheine FV	40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00
Total Finanzanlagen		40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00
Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2025	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2025
1080.0	Grundstücke	37'574'741.70	0.00	0.00	0.00	0.00	37'574'741.70
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	24'502'900.00	0.00	0.00	32'333'500.00	0.00	56'836'400.00
1084.0	Gebäude	16'455'766.44	0.00	0.00	0.00	0.00	16'455'766.44
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	3'987'186.95	795'988.94	0.00	0.00	0.00	4'783'175.89
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		82'520'595.09	795'988.94	0.00	32'333'500.00	0.00	115'650'084.03
Total Finanzvermögen		82'560'595.09	795'988.94	0.00	32'333'500.00	0.00	115'690'084.03

Anhang A5.1**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2025	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2025		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	7'013'519.55	0.00	0.00	7'013'519.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'013'519.55
1401	Strassen / Verkehrswege	76'482'645.29	326'416.80	4'669'032.93	81'478'095.02	-32'964'549.46	-2'893'971.81	0.00	0.00	0.00	-35'858'521.27	45'619'573.75
1402	Wasserbau	12'413'900.82	10'796.55	121'067.86	12'545'765.23	-4'158'517.51	-248'875.89	0.00	0.00	0.00	-4'407'393.40	8'138'371.83
1403	Übrige Tiefbauten	23'037'659.35	33'785.05	974'519.04	24'045'963.44	-10'047'759.96	-533'274.29	0.00	0.00	0.00	-10'581'034.25	13'464'929.19
1404	Hochbauten	209'106'612.28	-1'340'370.04	1'405'050.79	209'171'293.03	-107'049'563.15	-5'821'361.56	0.00	40'371.85	0.00	-112'830'552.86	96'340'740.17
1405	Waldungen	12'336.00	0.00	0.00	12'336.00	-10'177.20	-308.40	0.00	0.00	0.00	-10'485.60	1'850.40
1406	Mobilien VV	22'078'280.85	-298'567.93	851'932.65	22'631'645.57	-16'983'431.47	-1'728'170.06	0.00	331'180.45	0.00	-18'380'421.08	4'251'224.49
1407	Anlagen im Bau VV	12'574'388.91	22'307'691.13	-8'021'603.27	26'860'476.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26'860'476.77
1409	Übrige Sachanlagen	683'974.35	0.00	0.00	683'974.35	-572'796.61	-29'692.94	0.00	0.00	0.00	-602'489.55	81'484.80
Total Sachanlagen		363'403'317.40	21'039'751.56	0.00	384'443'068.96	-171'786'795.36	-11'255'654.95	0.00	371'552.30	0.00	-182'670'898.01	201'772'170.95
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	883'014.86	12'547.50	130'571.15	1'026'133.51	-517'929.57	-128'479.95	0.00	0.00	0.00	-646'409.52	379'723.99
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	705'340.99	124'712.35	-528'706.85	301'346.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	301'346.49
1429	Übrige immaterielle Anlagen	3'586'565.45	0.00	398'135.70	3'984'701.15	-3'073'382.46	-119'162.88	0.00	0.00	0.00	-3'192'545.34	792'155.81
Total Immaterielle Anlagen		5'174'921.30	137'259.85	0.00	5'312'181.15	-3'591'312.03	-247'642.83	0.00	0.00	0.00	-3'838'954.86	1'473'226.29
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	6'558'200.00	0.00	0.00	6'558'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'558'200.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmen	26'000.00	0.00	0.00	26'000.00	-2'080.00	-1'040.00	0.00	0.00	0.00	-3'120.00	22'880.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		6'584'200.00	0.00	0.00	6'584'200.00	-2'080.00	-1'040.00	0.00	0.00	0.00	-3'120.00	6'581'080.00

Anhang A5.1**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2025	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2025	Buchwert 31.12.2025	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)				
Beteiligungen													
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	834'482.79	0.00	0.00	834'482.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	834'482.79
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmen	21'504'650.00	0.00	0.00	21'504'650.00	-1'206'479.50	797'343.20	0.00	0.00	0.00	-409'136.30	0.00	21'095'513.70
1455	Private Unternehmen	137'900.00	0.00	0.00	137'900.00	-130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-130'000.00	0.00	7'900.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		22'477'032.79	0.00	0.00	22'477'032.79	-1'336'479.50	797'343.20	0.00	0.00	0.00	-539'136.30	0.00	21'937'896.49
Investitionsbeiträge an Dritte													
1460	Bund	315'824.25	0.00	0.00	315'824.25	-189'494.53	-15'791.22	0.00	0.00	0.00	-205'285.75	0.00	110'538.50
1461	Kantone	2'932'459.50	0.00	0.00	2'932'459.50	-1'784'281.08	-57'098.61	0.00	0.00	0.00	-1'841'379.69	0.00	1'091'079.81
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'907'876.60	0.00	0.00	1'907'876.60	-776'414.78	-35'358.18	0.00	0.00	0.00	-811'772.96	0.00	1'096'103.64
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmen	9'418'954.00	280'000.00	0.00	9'698'954.00	-4'410'225.43	-498'833.06	0.00	0.00	0.00	-4'909'058.49	0.00	4'789'895.51
1465	Private Unternehmen	2'472'814.75	0.00	0.00	2'472'814.75	-2'062'924.87	-33'734.82	0.00	0.00	0.00	-2'096'659.69	0.00	376'155.06
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	939'948.35	0.00	0.00	939'948.35	-651'893.13	-23'297.75	0.00	0.00	0.00	-675'190.88	0.00	264'757.47
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		18'087'877.45	280'000.00	0.00	18'367'877.45	-9'975'233.82	-664'113.64	0.00	0.00	0.00	-10'639'347.46	0.00	7'728'529.99
Total Verwaltungsvermögen		415'727'348.94	21'457'011.41	0.00	437'184'360.35	-186'691'900.71	-11'371'108.22	0.00	371'552.30	0.00	-197'691'456.63	0.00	239'492'903.72

Anhang A5.2**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV											
14000	Grundstücke	7'013'519.55	0.00	0.00	7'013'519.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'013'519.55
14010	Strassen / Verkehrswege	76'482'645.29	326'416.80	4'669'032.93	81'478'095.02	-32'964'549.46	-2'893'971.81	0.00	0.00	0.00	45'619'573.75
14020	Wasserbau	12'413'900.82	10'796.55	121'067.86	12'545'765.23	-4'158'517.51	-248'875.89	0.00	0.00	0.00	8'138'371.83
14030	Übrige Tiefbauten	10'366'362.83	0.00	0.00	10'366'362.83	-6'744'347.60	-310'050.66	0.00	0.00	0.00	3'311'964.57
14040	Hochbauten	208'937'835.35	-1'340'370.04	1'405'050.79	209'002'516.10	-107'034'219.80	-5'816'247.11	0.00	40'371.85	0.00	96'192'421.04
14050	Waldungen	12'336.00	0.00	0.00	12'336.00	-10'177.20	-308.40	0.00	0.00	0.00	1'850.40
14060	Möbilien VV	20'411'450.02	-286'207.93	851'932.65	20'977'174.74	-15'380'082.07	-1'688'206.11	0.00	318'820.45	0.00	4'227'707.01
14070	Anlagen im Bau VV	10'732'516.22	22'370'892.74	-7'047'084.23	26'056'324.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26'056'324.73
14090	Übrige Sachanlagen	683'974.35	0.00	0.00	683'974.35	-572'796.61	-29'692.94	0.00	0.00	0.00	81'484.80
Total Sachanlagen		347'054'540.43	21'081'528.12	0.00	368'136'068.55	-166'864'690.25	-10'987'352.92	0.00	359'192.30	0.00	190'643'217.68
Immaterielle Anlagen											
14200	Software	883'014.86	12'547.50	130'571.15	1'026'133.51	-517'929.57	-128'479.95	0.00	0.00	0.00	379'723.99
14210	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14270	Immaterielle Anlagen in Realisierung	705'340.99	124'712.35	-528'706.85	301'346.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	301'346.49
14290	Übrige immaterielle Anlagen	2'652'395.14	0.00	398'135.70	3'050'530.84	-2'139'212.15	-119'162.88	0.00	0.00	0.00	792'155.81
Total Immaterielle Anlagen		4'240'750.99	137'259.85	0.00	4'378'010.84	-2'657'141.72	-247'642.83	0.00	0.00	0.00	1'473'226.29
Darlehen Darlehen											
14400	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14410	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14420	Gemeinden, Zweckverbände	6'558'200.00	0.00	0.00	6'558'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'558'200.00
14430	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14440	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14450	Private Unternehmen	26'000.00	0.00	0.00	26'000.00	-2'080.00	-1'040.00	0.00	0.00	0.00	22'880.00
14460	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14470	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14480	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		6'584'200.00	0.00	0.00	6'584'200.00	-2'080.00	-1'040.00	0.00	0.00	0.00	6'581'080.00

Anhang A5.2**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025	
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2025		
Beteiligte Beteiligungen												
14500	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
14510	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
14520	Gemeinden, Zweckverbände	834'482.79	0.00	0.00	834'482.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	834'482.79	
14530	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
14540	Öffentliche Unternehmen	21'504'650.00	0.00	0.00	21'504'650.00	-1'206'479.50	797'343.20	0.00	0.00	0.00	21'095'513.70	
14550	Private Unternehmen	137'900.00	0.00	0.00	137'900.00	-130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'900.00	
14560	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
14570	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
14580	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Beteiligungen		22'477'032.79	0.00	0.00	22'477'032.79	-1'336'479.50	797'343.20	0.00	0.00	0.00	-539'136.30	21'937'896.49
Investitive Investitionsbeiträge an Dritte												
14600	Bund	315'824.25	0.00	0.00	315'824.25	-189'494.53	-15'791.22	0.00	0.00	0.00	-205'285.75	110'538.50
14610	Kantone	2'932'459.50	0.00	0.00	2'932'459.50	-1'784'281.08	-57'098.61	0.00	0.00	0.00	-1'841'379.69	1'091'079.81
14620	Gemeinden, Zweckverbände	1'907'876.60	0.00	0.00	1'907'876.60	-776'414.78	-35'358.18	0.00	0.00	0.00	-811'772.96	1'096'103.64
14630	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14640	Öffentliche Unternehmen	9'418'954.00	280'000.00	0.00	9'698'954.00	-4'410'225.43	-498'833.06	0.00	0.00	0.00	-4'909'058.49	4'789'895.51
14650	Private Unternehmen	378'297.20	0.00	0.00	378'297.20	-329'110.02	-9'457.43	0.00	0.00	0.00	-338'567.45	39'729.75
14660	Private Organisationen o. Erwerbszweck	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00
14670	Private Haushalte	939'948.35	0.00	0.00	939'948.35	-65'1893.13	-23'297.75	0.00	0.00	0.00	-675'190.88	264'757.47
14680	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14690	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		15'993'359.90	280'000.00	0.00	16'273'359.90	-8'241'418.97	-639'836.25	0.00	0.00	0.00	-8'881'255.22	7'392'104.68
Total Verwaltungsvermögen		396'349'884.11	21'498'787.97	0.00	417'848'672.08	-179'101'810.44	-11'078'528.80	0.00	359'192.30	0.00	-189'821'146.94	228'027'525.14

Anhang A 5.3**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025	
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2025		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	10'627'888.01	33'785.05	974'519.04	11'636'192.10	-2'297'950.06	-173'122.64	0.00	0.00	0.00	-2'471'072.70	9'165'119.40
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	1'033'289.42	0.00	0.00	1'033'289.42	-1'029'652.39	-3'637.03	0.00	0.00	0.00	-1'033'289.42	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	1'841'872.69	-63'201.61	-974'519.04	804'152.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	804'152.04
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		13'503'050.12	-29'416.56	0.00	13'473'633.56	-3'327'602.45	-176'759.67	0.00	0.00	0.00	-3'504'362.12	9'969'271.44
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	934'170.31	0.00	0.00	934'170.31	-934'170.31	0.00	0.00	0.00	0.00	-934'170.31	0.00
Total Immaterielle Anlagen		934'170.31	0.00	0.00	934'170.31	-934'170.31	0.00	0.00	0.00	0.00	-934'170.31	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang A 5.3**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Elgenwirtschaftsbetriebe Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025	
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2025		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmen	2'094'517.55	0.00	0.00	2'094'517.55	-1'733'814.85	-24'277.39	0.00	0.00	0.00	-1'758'092.24	336'425.31
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		2'094'517.55	0.00	0.00	2'094'517.55	-1'733'814.85	-24'277.39	0.00	0.00	0.00	-1'758'092.24	336'425.31
Total Verwaltungsvermögen		16'531'737.98	-29'416.56	0.00	16'502'321.42	-5'995'587.61	-201'037.06	0.00	0.00	0.00	-6'196'624.67	10'305'696.75

Anhang A5.4**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Elgenwirtschaftsbetriebe Abfall&Recycling	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV											
1400.1 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1 Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1 Übrige Tiefbauten	2'043'408.51	0.00	0.00	2'043'408.51	-1'005'462.30	-50'100.99	0.00	0.00	0.00	-1'055'563.29	987'845.22
1404.1 Hochbauten	168'776.93	0.00	0.00	168'776.93	-15'343.35	-5'114.45	0.00	0.00	0.00	-20'457.80	148'319.13
1405.1 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1 Mobilien VV	633'541.41	-12'360.00	0.00	621'181.41	-573'697.01	-36'326.92	0.00	12'360.00	0.00	-597'663.93	23'517.48
1407.1 Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	2'845'726.85	-12'360.00	0.00	2'833'366.85	-1'594'502.66	-91'542.36	0.00	12'360.00	0.00	-1'673'685.02	1'159'681.83
Immaterielle Anlagen											
1420.1 Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1 Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen											
1440.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1 Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1 Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang A5.4**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Elgenwirtschaftsbetriebe Abfall&Recycling	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
	Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	2'845'726.85	-12'360.00	0.00	2'833'366.85	-1'594'502.66	-91'542.36	0.00	12'360.00	0.00	-1'673'685.02	1'159'681.83

Anhang A6**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Spezifis- Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									
Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden									
ZV Sportanlage Dürnbach	Zweckverband	HRM2	Sportanlage	Sport	k.A.	77.15%		834'482.79	834'482.79
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden									
Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen									
Schweiz. Bibliotheksdienst, Bern	Genossenschaft	OR	Selbsthilfeorganisation	Bibliothek	k.A.	5.00%		2'000.00	2'000.00
Verkehrsbetriebe Glattal, Glattbrugg (Opfikon)	AG	OR	Verkehrsbetrieb	Öffentlicher Verkehr	230'000.00	0.37%		10'000.00	3'200.00
SFD AG, Dübendorf	AG	OR	Sport- und Freizeitanlage	Sport	1'000'000.00	84.37%		843'650.00	672'400.00
Abraxas Informatik AG, St. Gallen	AG	OR	IT Unternehmen	EDV und Software	19'744'000.00	2.00%		100'000.00	100'000.00
Spital Uster AG, Uster	AG	Rekole	Gesundheitsversorgung	Spital	53'207'000.00	27.33%		14'544'000.00	14'317'913.70
Glattwerk AG, Dübendorf	AG	OR	Energieversorgung	Energie	6'000'000.00	100.00%		6'000'000.00	6'000'000.00
Schiffahrtsgesellschaft Greifensee, Maur	Genossenschaft	OR	Schiffahrtsbetrieb	Schiffahrt	k.A.	k.A.		5'000.00	0.00
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen									
Beteiligungen an privaten Unternehmen									
Siedlungs- und Baugenossenschaft, Dübendorf	Genossenschaft	OR	Bau	Bau	k.A.	k.A.		7'900.00	7'900.00
WFD Werkflugplatz Dübendorf AG, Dübendorf	AG	OR	Flugplatzbetrieb	Flug- und Raumfahrt	250'000.00	52.00%		130'000.00	0.00
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmen									
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									
21'937'896.49									

Spezifische Bemerkungen zu den Bewegungen 2025

Aufgrund der vorgeschriebenen Werthaltigkeitstests für Beteiligungen im Verwaltungsvermögen wurden im Rechnungsjahr 2025 folgende Buchungen vorgenommen:

- für die Beteiligung am SFD Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG eine Aufwertung über Fr. 113'000.- auf Konto 1050.439100 (Funktion 3410)
- für die Beteiligung am Spital Uster AG eine Aufwertung über Fr. 684'343.20 auf Konto 1000.439100 (Funktion 0110)

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Anschlussverträge:

- | | |
|---------------------------------------|---|
| - Stadtpolizei Dübendorf | Zusammenarbeit mit Wangen-Brüttisellen |
| - Zivilschutz Dübendorf | Zusammenarbeit mit Wangen-Brüttisellen |
| - Feuerwehr Dübendorf | Zusammenarbeit mit Wangen-Brüttisellen |
| - Zivilstandskreis Dübendorf | Zusammenzug Zivilstandsämter Dübendorf, Fällanden, Maur, Wallisellen, Wangen-Brüttisellen |
| - Betreuungskreis Dübendorf | Zusammenzug Betreibungsämter Dübendorf und Wangen-Brüttisellen |
| - Kindes- und Schutzbehörde Dübendorf | Zusammenzug KESB Dübendorf, Fällanden, Maur, Wangen-Brüttisellen |
| - Schulpsychologie Dübendorf | Zusammenzug Primarschulgemeinde Dübendorf mit Schulgemeinde Fällanden, Sekundarschulgemeinde Dübendorf-Schwerzenbach, Primarschulgemeinde Schwerzen |
| - Musikschule | Zusammenzug Primarschulgemeinde Dübendorf mit Schulgemeinde Fällanden, Schule Wangen-Brüttisellen und Primarschulgemeinde Schwerzenbach |

Anhang A7

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
2014	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
	-	0.00	0.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
	-	0.00	0.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre	0.00	0.00	0.00
	2 bis 5 Jahre	0.00	0.00	0.00
	über 5 Jahre	0.00	0.00	0.00
	Total	0.00	0.00	0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.00%

Anhang A8

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Funktion	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)								
Stiftung Pensionskasse der Stadt Dübendorf 8600 Dübendorf	Privatrechtliche Stiftung Vorsorgeeinrichtung für die Angestellten der Stadt Dübendorf	Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der Pensionskasse					Deckungsgrad per 31.12.2025: 119% (geschätzter Wert)	10'685'943.60
BVK-Stiftung 8006 Zürich	Privatrechtliche Stiftung Vorsorgeeinrichtung für die Angestellten des Kantons Zürich	Nachschusspflicht im Falle der Auflösung des Anschlussvertrages an die BVK					Deckungsgrad per 31.12.2025: 113.6 %	0.00

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)

- Altlasten
- Siehe Altlasten Kataster Kanton Zürich
 - Altlastenverdachtsflächen
 - LCD-Anlage Eichstock keine Überwachungspflicht
 - Hoffnung Überwachungspflicht
 - Leepünt Areal mit Verfügung des AWEL vom 08. März 2024 aus dem Altlasten Kataster entlassen

Anhang A9

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Kein Leasing				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				153'229.30
movon AG, 6330 Cham	Volkswagen / ID.4 GTX (DW1)	0.00	60 Leasingraten / 5 Jahre	76'909.85
movon AG, 6330 Cham	Volkswagen / ID.4 GTX (DW4)	0.00	60 Leasingraten / 5 Jahre	76'319.45

Anhang A10

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2025	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2025	
2050	Mehrleistungen des Personals	1'528'646.80	100'460.00	0.00	-25'789.00	0.00	1'603'317.80	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	8'000.00	13'000.00	0.00	0.00	0.00	21'000.00	B
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	C
2059	Übrige Rückstellungen	155'000.00	0.00	0.00	-50'000.00	0.00	105'000.00	D, E
Total kurzfristige Rückstellungen		1'691'646.80	113'460.00	0.00	-75'789.00	0.00	1'729'317.80	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert
			31.12.2025
A	Anpassung Rückstellung für Ferien-, DAG- und Überzeitsalden	301020	1'603'317.80
B	Anpassungen Überbrückungsrenten Lehrpersonal	361100	21'000.00
C	Rückstellungen Liegenschaften (2320.313000 / 2300.314400)	313000	105'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			1'729'317.80

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2025	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	18'000.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	A
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		18'000.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2025
A	Anpassungen Überbrückungsrenten Lehrpersonal	361100	30'000.00
Total langfristige Rückstellungen			30'000.00

Anhang A11**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand	Umbuchung	Spezialfinanzierungen		Fonds		Vorfinanzierungen		Finanzpol. Marktwert			Jahresergebnis		Stand
	01.01.2025	Vorjahresergebnis Veränderung	Einlage	Entnahme	Einl.	Entn.	Einl.	Entnahme	Einl.	Einl.	Veränd.	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2025
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital														7'137'738.88
Abwasserbeseitigung	7'752'242.70		0.00	-892'022.19	0.00									6'860'220.51
Abfallwirtschaft	353'154.63		0.00	-75'636.26	0.00									277'518.37
2910 Fonds im Eigenkapital														493'600.00
Ersatzabgaben Parkplatzbauten	184'000.00				0.00	0.00								184'000.00
Mehrwertausgleichsfonds	0.00				309'600.00	0.00								309'600.00
Forstreservfonds	0.00				0.00	0.00								0.00
Wohnraumfonds	0.00				0.00	0.00								0.00
Liegenschaftsfonds	0.00				0.00	0.00								0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche														0.00
Rücklage A	0.00													0.00
2930 Vorfinanzierungen														37'112'200.00
Vorfin. Schulhaus Stägenbuck	0.00													0.00
Vorfin. Schulhaus Three Point	15'628'600.00							-631'400.00						14'997'200.00
Vorfin. Schulhaus Birchlen	22'115'000.00													22'115'000.00
2940 Finanzpolitische Reserve									0.00	0.00				0.00
2961 Marktwertres. Finanzinstr.											0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	8'013'745.26	-8'013'745.26										72'677'670.40	0.00	72'677'670.40
2999 Kum. Ergebnisse Vorjahre	265'312'337.24	8'013'745.26									0.00			273'326'082.50
29 Total	319'359'079.83	0.00	0.00	-967'658.45	309'600.00	0.00	0.00	-631'400.00	0.00	0.00	0.00	72'677'670.40	0.00	390'747'291.78

Anhang A12

Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds

Konto	2910.02
Zweck	Kommunale Planungsmassnahmen im Sinne von Art. 3 Abs. 3 Raumplanungsgesetz (RPG; SR 700)
Rechtliche Grundlage	§ 23 Mehrwertausgleichsgesetz (MAG; LS 700.9), Stadt Dübendorf: Verordnung über den kommunalen Mehrwertausgleichsfonds vom 06. März 2023, Stadt Dübendorf: Bauordnung vom 27. Januar 2024

Fondsbewegungen				Abnahme	Zunahme
Ertrag					
Beiträge aus Mehrwertabgaben (Auf- und Umzonungen)					
Mehrwertausgleich					309'600.00
Aufwand / Ausgaben					
Geleistete Beiträge an Dritte					
Projekt	Beitragsempfänger/in	Verwendungszweck	Datum Beschluss		
...	0.00	
Gemeindeeigene Massnahmen					
Projekt		Verwendungszweck	Datum Beschluss		
...		0.00	
Total Abnahme / Zunahme				0.00	309'600.00
Fondsveränderung	Zunahme (+) / Abnahme (-)				309'600.00

Fondsbestand		Stand 31.12.2025
Fondsbestand Anfang Rechnungsjahr		0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-)		309'600.00
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr (Konto 2910.02)		309'600.00

Anhang A12

Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds

Zugesicherte Beiträge (noch nicht geleistet)				zugesicherter Beitrag
Projekt	Beitragsempfänger/in	Verwendungszweck	Datum Beschluss	
...				0.00
...				0.00
Verfügbare Fondsbestand (Fondsbestand Ende Rechnungsjahr unter Berücksichtigung zugesicherter Beiträge)				309'600.00

Städtebauliche Verträge

		Stand 1.1.2025	Veränderung	Stand 31.12.2025
Städtebauliche Verträge	Zweck	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
Total Erhaltene Anzahlungen aus städtebaulichen Verträgen (Konto 2003.10)		0.00	0.00	0.00

Anhang A14**Sonderrechnungen**

Art	Ersatzabgaben
Bezeichnung, Konto	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten, 209100 (Inst. Gliederung 5130)
Zweck	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten (Dübendorf)

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	855'598.15		
	Übrige Erträge				0.00
		Durchlaufende Beträge	5130.470700		72'200.00
Aufwand	Übriger Aufwand			26'742.85	
		Durchlaufende Beträge	5130.370100	72'200.00	
Total Aufwand / Ertrag				98'942.85	72'200.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-26'742.85

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		855'598.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-26'742.85
Vermögen Ende Rechnungsjahr		828'855.30

Bilanz per 31.12.2021

	Aktiven	Passiven
Kapital - Guthaben bei Politischer Gemeinde Dübendorf	828'855.30	
Aktivenüberschuss = Vermögen		828'855.30
Total	828'855.30	828'855.30

Anhang 14a

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Sozial- und Krankenpflegefonds; 209200 (Inst. Gliederung 6099)
Zweck	Aktionen und Hilfeleistungen an bedürftige, kranke oder betagte Einwohner von Dübendorf, Ausrichtung von Ausbildungs- und Unterbringungsbeiträgen, Unterstützung der Arbeit der Gemeindegemeinschaften
Ausgabenkompetenz	Sozialbehörde

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	18'340.39		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				
Aufwand		Kostenbeteiligungen Dritter	6099.426000		0.00
		Gutscheine für Bedürftige / Nothilfe	6099.363700	0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		18'340.39
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		18'340.39

Bilanz per 31.12.2025

	Aktiven	Passiven
Kapital - Guthaben bei Politischer Gemeinde Dübendorf	18'340.39	
Aktivenüberschuss = Vermögen		18'340.39
Total	18'340.39	18'340.39

Anhang 14b

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Hilfsfonds Alterszentrum, 209201 (Inst. Gliederung 6999)
Zweck	Hilfe für Betagte, Förderung gezielter Aktionen gegen die Vereinsamung Betagter, etc
Ausgabenkompetenz	Sozialbehörde

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	221'190.59		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden / übrige Entgelte	6999.429000		4'431.10
Aufwand		Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6999.310100	7'358.76	
		Zeitschriften Abonnemente	6999.310300	6'938.40	
		Ausflüge, Ferien	6999.317000	500.00	
		Auslagen Bewohner	6999.363700	7'670.45	
Total Aufwand / Ertrag				22'467.61	4'431.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-18'036.51

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		221'190.59
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-18'036.51
Vermögen Ende Rechnungsjahr		203'154.08

Bilanz per 31.12.2025

	Aktiven	Passiven
Kapital - Guthaben bei Politischer Gemeinde Dübendorf	203'154.08	
Aktivenüberschuss = Vermögen		203'154.08
Total	203'154.08	203'154.08

Anhang A14c

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Bürger- und Legatenfonds Gfenn-Hermikon, 209202 (Inst. Gliederung 7099)
Zweck	Ausrichtung von Stipendien zur Förderung der beruflichen Ausrichtung Jugendlicher, vor allem jener, welche mit dem Ortsteil Gfenn oder Hermikon verbunden sind.
Ausgabenkompetenz	Schulbehörde Primarschule

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	101'306.50		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Diverse Empfänger, Stipendien	7099.363700	800.00	
Total Aufwand / Ertrag				800.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-800.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		101'306.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-800.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		100'506.50

Bilanz per 31.12.2025

		Aktiven	Passiven
Kapital - Guthaben bei Politischer Gemeinde Dübendorf		100'506.50	
Aktivenüberschuss = Vermögen			100'506.50
Total		100'506.50	100'506.50

Anhang 14d

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Kunstgegenstände Stadt Dübendorf, 209204 (Inst. Gliederung 1079)
Zweck	Zurschaustellung inklusive An- und Verkauf von künstlerischem Schmuck in den Verwaltungsgebäuden
Ausgabenkompetenz	Stadtrat

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	1'714.40		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
		Übrige Erträge			0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		1'714.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'714.40

Bilanz per 31.12.2025		Aktiven	Passiven
Kapital - Guthaben bei Politischer Gemeinde Dübendorf		1'714.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'714.40
Total		1'714.40	1'714.40

Anhang A14e

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Fonds Legat Johann Haas ASZ IMWIL, 209205 (Inst. Gliederung 6997)
Zweck	Legat (Vermächtnis Johann Haas) zur Unterstützung des Alters- und Spitexzentrum, Fällandenstrasse 22-24, 8600 Dübendorf; dies insbesondere zur Verbesserung des Wohlergehens der Bewohner
Ausgabenkompetenz	Sozialbehörde

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	486'119.61		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Eingang Vermächtnis Johann Haas aus Bankguthaben	6997.463700		0.00
Aufwand		Auszahlungen an andere Erben gemäss Testamentseröffnung	6997.363700	0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		486'119.61
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		486'119.61

Bilanz per 31.12.2025		Aktiven	Passiven
Kapital - Guthaben bei Politischer Gemeinde Dübendorf		486'119.61	
Aktivenüberschuss = Vermögen			486'119.61
Total		486'119.61	486'119.61

Anhang A14f

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Fonds Legat Martha Egli ASZ IMWIL, 209206 (Inst. Gliederung 6996)
Zweck	Legat (Vermächtnis) Martha Egli zur Ermöglichung von spezifischen Projekten zugunsten der BewohnerInnen des Alters- und Spitexzentrum, Fällandenstrasse 22-24, 8600 Dübendorf
Ausgabenkompetenz	Sozialbehörde

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	47'592.58		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Verkauf der im 1999 vermachten ABB-Aktien aus Depot	6996.463700		0.00
Aufwand			6996.313000	0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		47'592.58
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		47'592.58

Bilanz per 31.12.2025

	Aktiven	Passiven
Kapital - Guthaben bei Politischer Gemeinde Dübendorf	47'592.58	
Aktivenüberschuss = Vermögen		47'592.58
Total	47'592.58	47'592.58

Anhang 14g

Sonderrechnungen

Art	Spende
Bezeichnung, Konto	Erweiterung Bibliothek Alterszentrum, 209203 (Inst. Gliederung 6998)
Zweck	Spende ZKB für Erweiterung Bibliothek Alterszentrum
Ausgabenkompetenz	Sozialbehörde

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	0.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		0.00

Bilanz per 31.12.2025

	Aktiven	Passiven
Kapital - Guthaben bei Politischer Gemeinde Dübendorf	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		0.00
Total	0.00	0.00

Anhang A15

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-4'318'740.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	72'677'670.40

Individuelle Information zum Ausgleich des Budgets unter Berücksichtigung der eigenen kommunalen Haushaltsregeln

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang A15

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
72%	67%	59%	63%	64%	66%	73%				66%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2%	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%	-1%				-2%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	11%	9%	9%	14%	17%	11%				12%

Anhang A16

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024	Richtwerte
Anzahl Einwohner	33'142	32'500	32'469	
Steuerfuss	78%	78%	78%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'397	3'678	3'518	
Selbstfinanzierungsgrad				> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	361%	16%	114%	80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil				0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0%	0%	0%	4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient				< 100 % gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-132%	-90%	-100%	100 - 150 % genügend
				> 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner				< 0 Fr. Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	-4'564	-2'054	-2'782	1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

Anhang A17**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss								Rechnung 2025							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben 2025	Einn. 2025	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
28.09.2014	Urne	Netto	39'300'000.00	6900.5040	Erweiterung des Alters- und Spitexzentrums Dübendorf	40'153'185.70	0.00	-104'589.45	0.00	40'048'596.25	0.00	748'596.25			
06.09.2015	Urne	Netto	5'300'000.00	4600.5010	Glatt-Brücke Bahnhofstrasse (121), Ersatz	6'181'233.46	0.00	0.00	0.00	6'181'233.46	0.00	881'233.46			
03.07.2017	GR	Netto	601'000.00	1071.5040	Planungskredit, Neubau Mehrzweckgebäude Obere Mühle	474'173.02	0.00	0.00	0.00	474'173.02	0.00	-126'826.98			
10.12.2018	GR	Netto	883'520.75	7111.5040	Schulhaus Stägenbuck, Gesamtanierung	729'037.07	0.00	27'179.35	0.00	756'216.42	0.00	-127'304.33			
03.02.2020 / 02.10.2023	GR	Netto	1'450'000.00	7101.5040	Schulanlage Birchlen: Neubau Projektierungskredit	1'481'617.66	0.00	0.00	0.00	1'481'617.66	0.00	31'617.66	29.09.2025	GR	
03.02.2020 /10.11.2021 / 05.06.2023 /19.11.2023	GR / Urne	Netto	46'965'950.00	1050.5040	Hallenbad Oberdorf inkl. Photovoltaik	2'495'514.60	0.00	4'004'390.64	0.00	6'499'905.24	0.00	-40'466'044.76			
09.02.2020 /05.05.2022	Urne	Netto	8'302'000.00	1071.5040	Neubau Obere Mühle	8'301'734.59	0.00	38'459.97	0.00	8'340'194.56	0.00	38'194.56			
08.06.2020	GR	Netto	1'190'000.00	4600.5010	Bahnhof Stettbach, Aufwertung des Zugangs Bahnhof Stettbach Nord	250'542.05	0.00	957'740.45	0.00	1'208'282.50	0.00	18'282.50			
01.02.2021	GR	Netto	480'000.00	7107.5040	Planungskredit für Sanierung und Erweiterung der Schulanlage Gockhausen	491'537.13	0.00	0.00	0.00	491'537.13	0.00	11'537.13			
28.09.2020 / 07.03.2021	GR / Urne	Netto	2'270'000.00	7200.5060	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf	2'088'461.07	0.00	4'323.62	0.00	2'092'784.69	0.00	-177'215.31			
10.05.2021	GR	Netto	430'000.00	7105.5040	Planungskredit für die Erweiterung der Schulanlage Sonnenberg	77'752.65	0.00	167'069.05	0.00	244'821.70	0.00	-185'178.30			
14.12.2020 / 13.06.2021	GR / Urne	Netto	1'600'000.00	7100.5040	Doppelkindergarten mit Tagesstrukturen in Stettbach Mitte: Mieterausbau	1'386'535.23	0.00	0.00	0.00	1'386'535.23	0.00	-213'464.77	29.09.2025	GR	
06.09.2021	GR	Netto	450'000.00	1700.50xx	Verwendung der ZKB-Sonderdividende für Klimaprojekte bzw. vier Klimamassnahmen	517'244.41	0.00	17'211.85	0.00	534'456.26	0.00	84'456			
14.12.2020 / 06.09.2021 / 28.11.2021	GR / GR / Urne	Netto	7'600'000.00	2400.70400-7100.50400	Three Point: Kauf von STWE Three Point,Reklassifizierung des Stockwerkeigentums vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen	7'907'126.80	0.00	0.00	0.00	7'907'126.80	0.00	307'127			
06.09.2021 / 28.11.2021	GR / Urne	Netto	1'910'000.00	7100.50xx	Three Point: Innenausbau und Möblierung der Schulräumlichkeiten sowie Möblierung des Pausenplatzes	1'638'519.20	0.00	43'866.14	0.00	1'682'385.34	0.00	-227'615			

Kreditbeschluss								Rechnung 2025							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben 2025	Einn. 2025	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
06.09.2021 / 28.11.2021	GR / Urne	Netto	6'750'000.00	7100.50xx	Three Point: Bau der Sporthalle und Ausstattung Sporthalle	9'073'359.40	0.00	1'049.90	0.00	9'074'409.30	0.00	2'324'409			
07.02.2022	GR	Netto	3'420'000.00	4600.5010	Hermikonstrasse, Abschnitt Usterstrasse bis Raubbühlstrasse - Strasse	3'015'610.91	0.00	11'207.10	0.00	3'026'818.01	0.00	-393'182			
07.02.2022	GR	Netto	2'020'000.00	4910.5030	Hermikonstrasse, Abschnitt Usterstrasse bis Raubbühlstrasse - Kanal	1'738'999.18	0.00	0.00	0.00	1'738'999.18	0.00	-281'001			
04.04.2022	GR	Netto	50'000 (2022) / 98'000 (2023, 2024)	6030.3636	Beratungsstelle für Alters- und Pflegefragen	246'000.00	0.00	0.00	0.00	246'000.00	0.00	0	gilt gleichzeitig als abgerechnet		
30.05.2022	GR	Netto	900'000.00	4620.5020	Erstellung Schwemmholzrechen Sagentobelbach	1'695'521.83	0.00	10'796.55	0.00	1'706'318.38	0.00	806'318			
06.03.2023	GR	Brutto	1'042'800.00	6900.5040	Ersatz Wärmeerzeugnisse für Haus E, N und C; Sanierung Regulierung IMWIL	1'073'494.50	0.00	-167'814.45	0.00	905'680.05	0.00	-137'120			
08.05.2023	GR	Brutto	530'000.00	2300.5040	Solaranlagen auf geeigneten städtischen Gebäuden (Motion Photovoltaik)	304'094.56	0.00	-37'103.51	0.00	266'991.05	0.00	-263'009	23.10.2025	GR	
04.09.2023	GR	Netto	Fr. 3 / EW	6101.3636	Finanzierungsbeitrag an den Verein für Prävention und Drogenfragen Zürcher Oberland in der Höhe von Fr. 3.- / Einwohnerin	92'269.00	0.00	94'320.00	0.00	186'589.00	0.00	n/a	gilt gleichzeitig als abgerechnet		
02.10.2023	GR	Netto	1'131'999.00	7200.xxxx	Pilotprojekt Timeout, Angebot als Teil des Kompetenzzentrums Sonderpädagogik	89'919.43	0.00	243'310.21	17'320.00	333'229.64	17'320.00	-798'769			
06.11.2023	GR	Brutto	Fr. 90'000 für 2024 / Fr. 321'400 für 2021 -2024	1200.xxxx	Verlängerung Pilotprojekt "sip dübi" bis Ende 2024 durch GR	303'847.14	0.00	0.00	0.00	303'847.14	0.00	-17'553	gilt gleichzeitig als abgerechnet		
06.11.2023	GR	Netto	911'000.00	1700.5290	Massnahmenplan Klima	0.00	0.00	96'331.45	0.00	96'331.45	0.00	-814'669			
06.11.2023	GR	Brutto	1'200'000.00	1280.xxxx	Kantonales Integrationsprogramm KIP 3 2024 -2027	268'915.59	150'000.00	272'862.77	138'425.00	541'778.36	288'425.00	-658'222			
30.09.2024	GR	Netto	81'200.- /Jahr	1050.3636xx	Fussballclub Dübendorf, jährlicher Unterstützungsbeitrag 2024 - 2027	81'200.00	0.00	81'200.00	0.00	162'400.00	0.00	0	gilt gleichzeitig als abgerechnet		
30.09.2024	GR	Netto	105'000.- /Jahr	1050.3636xx	Eishockeyclub Dübendorf, jährlicher Unterstützungsbeitrag 2025 - 2028	0.00	0.00	105'000.00	0.00	105'000.00	0.00	0	gilt gleichzeitig als abgerechnet		
30.09.2024	GR	Netto	50'000.- /Jahr	1070.3636xx	Verein Kino Orion, jährlicher Unterstützungsbeitrag 2025 - 2027	0.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0	gilt gleichzeitig als abgerechnet		
03.03.2024	Urne	Netto	64'214'000.00	7101.5040	Neubau Birchlen Baukredit	1'898'637.00	0.00	4'259'453.78	0.00	6'158'090.78	0.00	-58'055'909.22			
04.11.2024	GR	Netto	1'320'000.00	7107.5040	Projektkredit Schulanlage Gockhausen Sanierung und Erweiterung	383.75	0.00	652'035.70	0.00	652'419.45	0.00	-667'580.55			
02.12.2024	GR	Netto	198'000.- / Jahr	6030.3636	Koordinationsstelle für Alters- und Pflegefragen 2025 - 2027	0.00	0.00	198'000.00	0.00	198'000.00	0.00	0.00	gilt gleichzeitig als abgerechnet		

Kreditbeschluss								Rechnung 2025						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben 2025	Einn. 2025	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
02.12.2024	GR	Netto	970'000.00	4600.5010	Usterstrasse (Sonnenbergstrasse bis Im Schossacher) Velomassnahmen	63'432.40	0.00	56'958.60	0.00	120'391.00	0.00	-849'609.00		
02.12.2024	GR	Netto	maximal 80'000.- /Jahr	1050.3636xx	Dübendorfer Eislaufclub, 2025-2027	0.00	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	gilt gleichzeitig als abgerechnet	
02.12.2024, 18.05.2025	GR, Urne	Brutto	217'500.- / Jahr		Betrieb des Familienzentrums, jährlicher Bruttokredit von Fr. 217'500	0.00	0.00	217'500.00	0.00	217'500.00	0.00	0.00	gilt gleichzeitig als abgerechnet	
02.12.2024, 18.05.2025	GR, Urne	Netto	7'177'000.00	7105.5040	Temporärer Schulraum Sonnenberg	246'846.85	0.00	4'432'391.65	0.00	4'679'238.50	0.00	-2'497'761.50		
03.02.2025	GR	Brutto	690'000.00	6900.5040	ASZ IMWIL Photovoltaik-Anlage auf den Häusern A, B, C und E	0.00	0.00	264'106.50	0.00	264'106.50	0.00	-425'893.50		
29.09.2025	GR	Brutto	80'000.00	4600.3130	Graffiti und Tags im öffentlichen Raum	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80'000.00	gilt gleichzeitig als abgerechnet	
08.12.2025	GR	Brutto	389'230.75	6900.5040	ASZ IMWIL: Ersatz Lichtsystem	0.00	0.00	15'177.35	0.00	15'177.35	0.00	-374'053.40		
08.12.2025	GR	Brutto	1'824'000.00	7200.5060	Ersatzbeschaffung digitale Arbeitsgeräte für Schülerinnen und Schüler sowie Mitarbeitende der Primarschule zuhanden Urne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'824'000.00		

Anhang A18

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2025							
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben 2025	Einn. 2025	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
10.07.2014	Netto	720'000.00	4910.503000	Bahnhofstrasse, Ersatz Glattbrücke, Ersatz der Kanalisationsanlage im Glattquai	32'849.21	0.00	0.00	0.00	32'849.21	0.00	-687'150.79			
15.12.2011, 31.10.2013, 12.04.2018	Netto	1'217'000.00	4910.503000	Meiershofstrasse (009), Abschnitt Wallisellen-/Birchlen- bis Kirchbachstrasse, Sanierung der Kanalisationsanlagen	1'209'512.66	0.00	0.00	0.00	1'209'512.66	0.00	-7'487.34	21.08.2025	SR	
31.10.2013, 12.04.2018	Netto	1'575'000.00	4600.501000	Meiershofstrasse (009), Abschnitt Wallisellen-/Birchlen- bis Kirchbachstrasse, Sanierung und Neugestaltung Strasse	1'295'924.82	0.00	0.00	0.00	1'295'924.82	0.00	-279'075.18	21.08.2025	SR	
09.11.2017, 03.05.2018	Netto	2'500'068.00	4910.503000	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse, Schmutzwasserkanalisation Sanierung	2'555'759.92	0.00	-15'767.73	0.00	2'539'992.19	0.00	39'924.19	19.11.2025	SR	
01.03.2019	Netto	700'000.00	6900.504000	Fluchttreppe ASZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-700'000.00		wird zusammen mit IR00088 abgerechnet	
01.12.2016, 07.11.2019	Netto	496'800.00	4910.503000	Fernwerkssystem Erneuerung PLS, Abwasser, Regenbecken und Pumpwerke	606'254.89	0.00	0.00	0.00	606'254.89	0.00	109'454.89	03.09.2025	SR	
08.04.2021	Netto	1'180'000.00	4600.501000	Rotbuchstrasse (Abschnitt Zwinggartenstr. bis Dietlikonstr), Sanierung Strasse	963'759.25	0.00	0.00	0.00	963'759.25	0.00	-216'240.75	27.02.2025	SR	
08.04.2021	Netto	700'000.00	4910.503000	Rotbuchstrasse (Abschnitt Zwinggartenstr. bis Dietlikonstr), Kanal	393'019.73	0.00	0.00	0.00	393'019.73	0.00	-306'980.27	27.02.2025	SR	
02.03.2017 / 22.04.2021	Netto	3'090'000.00	4600.501000	Hermikonstrasse (126), Abschnitt Usterstrasse bis Raubbühlstrasse	3'015'610.91	0.00	11'207.10	0.00	3'026'818.01	0.00	-63'181.99			
12.12.2013 / 02.3.2017 / 22.4.2021	Netto	2'020'000.00	4910.503000	Hermikonstrasse (126), Abschnitt Usterstrasse bis Chreis, Erneuerung Kanalisation	1'738'999.18	0.00	0.00	0.00	1'738'999.18	0.00	-281'000.82			
02.06.2022	Netto	335'000.00	4910.503000	Abwasser, Regenbecken und Pumpwerke, Ersatzneubau Pumpwerk Gfenn und Einbindung	260'885.65	0.00	46'964.71	0.00	307'850.36	0.00	-27'149.64			
09.02.2023	Netto	800'000.00	4600.501000	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege	557'347.45	0.00	244'446.65	0.00	801'794.10	0.00	1'794.10			
09.11.2023	Netto	3'256'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Grützenstrasse, Neugestaltung Strassenraum, Sanierung Strasse und Ersatz Kanalisation	509'101.09	0.00	1'950'658.09	0.00	2'459'759.18	0.00	-796'240.82			
23.11.2023	Netto	867'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Oskar-Bider-Strasse (Abschnitt Uster- bis Churfürstenstrasse) Neugestaltung Strassenraum, Sanierung Strasse und Kanalisation	1'085'557.99	0.00	6'117.99	0.00	1'091'675.98	0.00	224'675.98			
16.03.2023	Netto	2'331'860.00	7100.504000	Schulanlage Three Point Nachtragskredit Sporthalle	8'993'745.75	0.00	1'049.90	0.00	8'994'795.65	0.00	6'662'935.65	20.01.2026	SR	
06.09.2023	Netto	302'000.00	4600.501000	Sanierung öffentliche Beleuchtung 2023	284'254.45	0.00	22'824.00	0.00	307'078.45	0.00	5'078.45	19.11.2025	SR	

Anhang A18

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2025							
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben 2025	Einn. 2025	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
09.11.2023	Netto	1'110'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Gärtnerstrasse, Neugestaltung Strassenraum, Sanierung Strasse und Kanalisation	1'171'442.79	0.00	18'906.65	0.00	1'190'349.44	0.00	80'349.44	04.12.2025	SR	
08.02.2024	Netto	1'296'000.00	4600.501000	Usterstrasse Instandsetzung Glattbrücke	920'455.59	0.00	7'407.10	0.00	927'862.69	0.00	-368'137.31			
29.02.2024	Netto	800'000.00	4600.501000	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege, Gemeindestrassen, Diverse Sanierungen 2024	541'588.75	0.00	220'745.20	0.00	762'333.95	0.00	-37'666.05			
29.02.2024	Netto	1'600'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Alte Gfennstrasse (Abschnitt Greifenseestrasse bis Frickestrasse) Strasse und Kanal	527'756.80	0.00	726'785.98	0.00	1'254'542.78	0.00	-345'457.22			
29.02.2024	Netto	500'000.00	4910.503000	Kanalsanierungen 2024 Werterhalt Abwasseranlagen 15. Etappe, Gebiet Bahnhof "Nord", 2. Teil Projektgenehmigung, Kreditbewilligung und Auftragserteilung	459'811.49	0.00	0.00	0.00	459'811.49	0.00	-40'188.51	10.04.2025	SR	
04.04.2024	Netto	455'000.00	4910.503000	Höglerstrasse, Abschnitt Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse Ersatz und Instandsetzung Kanalisation und Neue Warthallen "Wasserfuren" und "Högler"	218'241.10	0.00	30'017.34	0.00	248'258.44	0.00	-206'741.56			
16.05.2024	Netto	1'650'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Usterstrasse (Sonnenbergstrasse bis Im Schossacher) Erstellung Velomassnahmen, barrierefreier Haltestellenausbau, zusätzliche Fussgängerübergänge mit Mittelinseln sowie Mehrzweckstreifen, Strassensanierung und öffentliche Beleuchtung	50'514.00	0.00	74'397.57	0.00	124'911.57	0.00	-1'525'088.43			
29.02.2024	Netto	830'000.00	5200.504000	Erweiterung Räumlichkeiten Stadtverwaltung, Provisorium Neugutstrasse 52/54	567'357.50	0.00	127'872.99	0.00	695'230.49	0.00	-134'769.51	14.01.2026	SR	
21.08.2024	Netto	513'000.00	2300.504000	Friedhof Dübendorf Flachdachsanieierung	26'505.20	0.00	288'494.37	0.00	314'999.57	0.00	-198'000.43	15.01.2026	SR	
21.11.2024	Netto	605'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Kriesbachstrasse (Abschnitt Im Brand bis Gemeindegrenze Wallisellen)	56'964.26	0.00	440'229.49	0.00	497'193.75	0.00	-107'806.25			
05.12.2024	Netto	344'000.00	1050.542000	ZV Dürrbach; Neuerstellung Nebengebäude bei Trafostation EKZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-344'000.00		gilt gleichzeitig als abgerechnet	
05.12.2024	Netto	313'000.00	1050.542000	ZV Dürrbach; Sanierung Beleuchtung Beschallung+Ersatz Sportgeräte Homologierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-313'000.00		gilt gleichzeitig als abgerechnet	
06.02.2025	Netto	500'000.00	4910.503000	Kanalsanierungen 2025 Werterhalt Abwasseranlagen, 16. Etappe, Gockhausen, Gebiet Tichelrütistrasse und Tichelrütüweg mit 1. und 2. Teil Hauptsammelkanal (HSK) "Geerenacher"	0.00	0.00	482'654.52	0.00	482'654.52	0.00	-17'345.48			
06.02.2025	Netto	790'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Tichelrütistrasse und Tichelrütüweg, Abschnitt Obere Geeren- bis Geerenackerstrasse, Instandsetzung Strasse und Kanalisation, Projektgenehmigung und Kreditbewilligung	18'312.90	0.00	582'599.39	0.00	600'912.29	0.00	-189'087.71			

Anhang A18**Gebundene Ausgabenbeschlüsse**

Kreditbeschluss							Rechnung 2025							
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben 2025	Einn. 2025	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
27.03.2025	Netto	800'000.00	4600.501000	Gemeindestrassen, Diverse Sanierungen 2025	0.00	0.00	571'949.20	0.00	571'949.20	0.00	-228'050.80			
10.04.2025	Netto	863'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Im Langacker (Obere Zelglistrasse bis Wendeplatz) Sanierung Strasse, öffentliche Beleuchtung und Kanalisation	46'048.24	0.00	460'220.70	0.00	506'268.94	0.00	-356'731.06			
10.04.2025	Netto	800'000.00	4600.501000 / 4910.503000	Claridenstrasse Abschnitt Hermikonstrasse bis Alte Gfennstrasse Neugestaltung Strassenraum, Sanierung Strasse und Neubau Kanalisation	54'954.55	0.00	545'339.98	0.00	600'294.53	0.00	-199'705.47			
09.05.2025	Netto	504'714.00	1050.504000	Neubau Hallenbad Oberdorf Nachtragskredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-504'714.00			
18.09.2025	Netto	1'078'000.00	4910.503000	Regenbecken Usterstrasse Sanierung	97'981.56	0.00	70'726.12	0.00	168'707.68	0.00	-909'292.32			

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

Anhang 19

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim IMWIL, 8600 Dübendorf
Jahr 2025

Kostendeckung

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	28'199'383.08	13'708'722.00	1'773'592.00	15'482'314.00	10'701'660.00	2'015'409.08
Total Erträge	30'590'222.15	11'135'387.00	4'484'263.00	15'619'650.00	13'302'292.00	1'668'280.15
Saldo / Differenz	2'390'839.07	-2'573'335.00	2'710'671.00	137'336.00	2'600'632.00	-347'128.93
in % Kosten	8.5%	-18.8%	152.8%	0.9%	24.3%	-17.2%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

...

§ 12 Pflegegesetz

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

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

Anhang A20

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex-Organisation IMWIL, 8600 Dübendorf
Jahr 2025

Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

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

	Hauswirtschaft	% Kosten	KLV-Pflege	% Kosten
Total Kosten	688'757.35	100.0%	3'478'006.85	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	1'847'442.10	53.1%
Erträge von Patienten	254'044.50	36.9%	284'771.25	8.2%
Erträge von Gemeinden	263'319.00	38.2%	2'120'864.50	61.0%
Total Erträge	517'363.50	75.1%	4'253'077.85	122.3%
Saldo	-171'393.85	-24.9%	775'071.00	22.3%

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

--

§ 13 Pflegegesetz

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

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Stadt Dübendorf - Textliche Erläuterung je Institution

Die Abweichungen waren nach folgenden Kriterien zu begründen:

Mehraufwand- oder ertrag >5% und Betrag >10'000 CHF

Minderaufwand- oder ertrag <5% und Betrag <10'000 CHF

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
1000.300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	232'384.40	253'500.00	-21'115.60	-8% Es fanden nur 6 der geplanten 10 Gemeinderatssitzungen statt.
1000.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157'423.50	132'900.00	24'523.50	18% Stellenplanerhöhung im Gemeinderatssekretariat um 20 %.
1000.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'781.05	39'000.00	-23'218.95	-60% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet.
1000.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'959.10	27'000.00	-14'040.90	-52% Es fanden nur 6 der geplanten 10 Gemeinderatssitzungen statt.
1000.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'778.10	55'360.00	-25'581.90	-46% Es wurden keine externen Gutachten für die Kommissionen benötigt. Zudem Sachbereichs- und Geldverkehrsrevision nicht periodengerecht verbucht, wird im Folgejahr ausgewiesen.
1000.439100	Übriger Ertrag WB	-684'343.20	0.00	-684'343.20	100% Neubewertung der Beteiligung an der Spital Uster AG
1010.310200	Drucksachen, Publikationen	52'807.40	71'600.00	-18'792.60	-26% Es fanden weniger kommunale Wahlen/Abstimmungen statt als angenommen.
1011.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-134'500.00	-47'500.00	-87'000.00	183% Die Anzahl der Einbürgerungen ist höher, als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
1020.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'217.20	53'100.00	25'117.20	47% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet.
1020.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	136'660.93	115'700.00	20'960.93	18% Miete Zelt für Chlausmärt (Fr. 18'000) war nicht budgetiert
1020.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	265'708.30	111'200.00	154'508.30	139% Zusätzliche Ausgaben für: Eignerstrategie Glattwerk AG (Fr. 50'000), Gerichtskosten (Fr. 16'000), Tarifreglement (Fr. 21'000), Auslegeordnung Einheitsgemeinde (Fr. 30'000), Erschliessungsvertrag IPZ (Fr. 28'000), Rechtsmittelverfahren IPZ (Fr. 20'000)
1020.317000	Reisekosten und Spesen	14'044.20	24'900.00	-10'855.80	-44% Weniger Spesen angefallen als budgetiert.
1030.310200	Drucksachen, Publikationen	273'017.45	222'500.00	50'517.45	23% Höherer jährlicher Betriebsbeitrag an ZOM AG gemäss GRB vom 6. November 2023. Zudem Rechnungsstellung seit Vertragsanpassung in den Jahren 2024 sowie 2025 zu hoch, wird im Folgejahr korrigiert.
1030.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	73'272.31	112'000.00	-38'727.69	-35% Die Einführung des digitalen Posteingangs erfolgte nicht wie geplant.
1030.313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	365'210.64	340'000.00	25'210.64	7% Höhere effektive Portokosten als budgetiert.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
1030.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	69'310.00	0.00	69'310.00	100% Fehlende personelle Ressourcen infolge Neubesetzung mussten mit einem Springereinsatz überbrückt werden.
1030.491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-191'332.10	-201'500.00	10'167.90	-5% Tiefere effektive Publikationskosten als budgetiert.
1050.330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'787.93	49'600.00	-26'812.07	-54% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z. B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1050.361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	383'009.20	412'600.00	-29'590.80	-7% Abschlussbuchung des ZV Dürrbach gemäss Rechnungsabschluss 2025 und dem Verteilschlüssel.
1050.363500	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	1'370'000.00	-1'370'000.00	-100% Betriebsbeiträge SFD, verbucht MWST optiert auf 1051
1050.439100	Übriger Ertrag WB	-113'000.00	0.00	-113'000.00	100% Wertberichtigung der Beteiligung an der SFD AG
1051.330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'829.01	0.00	36'829.01	100% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1051.363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'952'104.39	0.00	1'952'104.39	100% Betriebsbeiträge an SFD MWST optiert 1'370k (Budget 2025 in KST 1050), 78k zusätzlicher Betriebsbeitrag SFD gemäss SRB 25-490 plus Gegenbuchung des Bewirtschaftungsvertrages mit der SFD AG (Fr. 503k).
1051.366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	14'000.00	0.00	14'000.00	100% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1051.424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-503'435.39	0.00	-503'435.39	100% Entsprechend dem neuen Bewirtschaftungsvertrag mit der SFD AG werden Aufwand und Ertrag neu bei der Stadt gebucht. Die Verbuchungslogik wurde angepasst, zwecks MWST Optimierung. Gegenbuchung in 1051.363500
1051.447900	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-21'403.60	0.00	-21'403.60	100% Einnahmen Stromverkäufe aus PV Anlagen
1070.363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	279'008.59	325'200.00	-46'191.41	-14% Es wurden weniger Beiträge ausgerichtet als budgetiert.
1070.461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-21'280.00	0.00	-21'280.00	100% Kulturbeitrag des Kantons Zürich für die Unterstützung des Kulturprogramms.
1071.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'086.48	0.00	63'086.48	100% Budget wurde unter 2320.312000 eingestellt.
1071.314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'446.53	0.00	13'446.53	100% Budget eingestellt unter 2320.
1071.363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	515'000.00	485'000.00	30'000.00	6% Für die Anschaffung von zusätzlichen Ausstattungen erhielt die Stiftung Obere Mühle pauschal einen Beitrag von Fr. 30'000.
1100.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'234.60	416'500.00	-96'265.40	-23% Der Minderaufwand ergibt sich aus einer per Mai 2025 unterjährigen Anstellung sowie durch nicht besetzte 30 Stellenprozent. Von den insgesamt bewilligten 300 Stellenprozent waren per Ende 2025 270% besetzt. Per 01.01.2026 werden es 290% sein.
1100.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	0.00	1'475'000.00	-1'475'000.00	-100% Die Kosten Dienstleistungen Dritter als Springertätigkeiten werden jährlich zentral auf diesem Konto budgetiert. Die effektiv angefallenen Springerkosten werden in den jeweiligen, auslösenden Kostenstellen direkt verbucht.
1108.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-17'550.00	0.00	-17'550.00	100% gemäss Auswertung aus dem Zeiterfassungstool

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
1108.311300	Anschaffung Hardware	148'546.56	136'500.00	12'046.56	9% Beschaffung von USV-Anlagen für Aussenstellen zur Sicherstellung der Stromversorgung bei Stromausfällen und zum Schutz der IT-Infrastruktur von Datenverlust und Systemausfällen.
1108.311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	83'188.99	132'600.00	-49'411.01	-37% Die Einführung von Digilex wurde auf den 1. Januar 2027 verschoben. Aus diesem Grund sind geringere Kosten für die digitale Signaturlösung angefallen.
1108.313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	55'028.75	71'900.00	-16'871.25	-23% Der redundante Internetanschluss wurde noch nicht umgesetzt, weshalb die Kosten nicht angefallen sind.
1108.313300	Informatik-Nutzungsaufwand	115'952.47	127'100.00	-11'147.53	-9% Kosten für Unterhalt Homepage war geringer, Budget war zu hoch.
1108.315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'824.25	39'000.00	-11'175.75	-29% Aufgrund der hohen Stabilität der aktuellen Geräten fielen weniger Hardware-Reparaturen an als erwartet. Dadurch reduzierten sich die Kosten für Reparaturen, Garantie und CarePack-Leistungen.
1108.332000	Planmässige Abschreibungen Software	60'021.02	86'800.00	-26'778.98	-31% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1108.425000	Verkäufe	-10'046.05	0.00	-10'046.05	100% Durch den Verkauf gebrauchter Geräte im Rahmen der Umstellung auf Windows 11 konnten Einnahmen erzielt werden.
1109.309900	Übriger Personalaufwand	7'724.62	18'300.00	-10'575.38	-58% Kampagnen Prävention BGM nicht durchgeführt, Budget für CM Massnahmen basiert auf Erfahrungswert. Im 2025 nicht ausgeschöpft.
1110.301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal (ohne ASZ und PS)	126'900.00	52'700.00	74'200.00	141% SRB 25-482 vom 6.11.2025, Erhöhung der Einmalzulagen (Weihnachtszulage) zulasten der Stadträtlichen Kompetenz
1110.301003	Quoten für Besoldungserhöhungen - Teuerung (ohne ASZ und PS)	0.00	243'100.00	-243'100.00	-100% Nach Abschluss der Besoldungsrunde wird die Quote auf die jeweiligen Kostenstellen der Abteilungen/Bereiche verbucht
1110.301004	Quoten für Besoldungserhöhungen – individuelle Lohnerhöhungen (ohne ASZ und PS)	0.00	383'100.00	-383'100.00	-100% Nach Abschluss der Besoldungsrunde wird die Quote auf die jeweiligen Kostenstellen der Abteilungen/Bereiche verbucht
1110.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'514.15	97'200.00	-15'685.85	-16% Minderkosten aufgrund Alterstruktur, nicht alle Stellen besetzt
1110.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'757.85	153'400.00	-57'642.15	-38% Minderkosten aufgrund Alterstruktur, nicht alle Stellen besetzt
1110.309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	239'380.61	299'400.00	-60'019.39	-20% Nicht alle CAS/Weiterbildungen wie geplant gestartet. Teils niedriger Aufwand als budgetiert
1110.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	120'212.46	25'000.00	95'212.46	381% SRB 2025-67, 06.02.2025, Kreditbewilligung für Projekt Werte und Leistung und Entwicklung von Fr. 99'000 zulasten Kompetenz SR
1110.332000	Planmässige Abschreibungen Software	0.00	36'800.00	-36'800.00	-100% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1110.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-46'416.35	-20'000.00	-26'416.35	132% Erfahrungswert überschritten, Rückzahlungen von Weiterbildungskosten bei Personalausritten
1111.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00	17'700.00	-17'700.00	-100% Budgetiert nach Vorgaben Abt. Finanzen und GRPK. Lernende sind in der Regel bei der PK nur gegen Risiko (0.8%) versichert.
1200.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	52'925.76	0.00	52'925.76	100% Aktivierende Bedarfsabklärung, SRB 25-66

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
1200.363500	Beiträge an private Unternehmungen	24'302.00	43'000.00	-18'698.00	-43% Geringere Anzahl Teilübernahmen Kosten Vorkurse für späteingereiste Jugendliche, SRB 22-443
1220.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	317'896.40	359'200.00	-41'303.60	-11% Tieferer Lohnaufwand infolge mehrmonatiger Vakanzen (sip dübi).
1220.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	20'981.45	42'300.00	-21'318.55	-50% 2025 konnten nicht alle geplanten Projekte durchgeführt werden (z.B. Zivilcouragerundgänge). Die geplante Buvette kann infolge Gewässerschutzvorschriften am Glattufer nicht umgesetzt werden.
1250.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'151.30	270'000.00	-19'848.70	-7% Tieferer Lohnaufwand infolge mehrmonatiger Vakanz.
1260.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'477.95	1'500.00	11'977.95	799% NK wurden bis 2024 unter 316000 berücksichtigt. Seit 2025 gem. Bereich Liegenschaften Aufsplittung zwingend.
1270.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	23'239.72	41'400.00	-18'160.28	-44% Weniger Dienstleistungen bezogen (z.B. Weiterbildung ohne Honorar für Externe)
1271.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	55'495.30	76'000.00	-20'504.70	-27% Tiefere Rechnung PHSG sowie weniger Gespräche mit Familien betr. Sprachstandserhebung
1280.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	104'169.25	125'500.00	-21'330.75	-17% Weniger Projekte durchgeführt
1280.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-138'425.00	-150'000.00	11'575.00	-8% Tieferer Kostenbeitrag des Kantons infolge tieferem Gesamtaufwand
1301.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23'236.60	-11'000.00	-12'236.60	111% Kostenbeteiligung für Skilager durch Sekundarschule sowie für "Wie geht es dir - Bänkli" durch ref. und kath. Kirche
1310.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	460'540.95	497'100.00	-36'559.05	-7% BU-Grad - Fehler bei Lohnbudget 2025
1310.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'218.05	0.00	-18'218.05	100% Mutterschaftsentschädigung
1320.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-190'425.55	-202'000.00	11'574.45	-6% Tiefere Entschädigungszahlung der Gemeinde Schwerzenbach infolge tieferem Gesamtaufwand.
1500.311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	27'500.00	-27'500.00	-100% Die Schnittstelle zwischen CMI ZIV und I-Web konnte aufgrund technischer Gegebenheiten nicht implementiert werden
1500.315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'728.30	27'300.00	-21'571.70	-79% CMI-Kosten werden neu zentral auf Kto. 1108.315800 gebucht
1500.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-265'661.19	-342'400.00	76'738.81	-22% Tieferer Gebührenertrag infolge geringerer Anzahl zu beurkunder Zivilstandsfälle als erwartet.
1510.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-17'375.50	-7'000.00	-10'375.50	148% Höhere Kostenbeteiligung durch Angehörige infolge vermehrter individueller Wünsche (spezielle Särge, Urnen, etc.)
1600.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	17'670.00	0.00	17'670.00	100% Veränderung Rückstellung Mehrleistungen ans Personal verbucht gemäss den Auswertungen aus dem Zeiterfassungstool Primion.
1600.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'726.15	78'300.00	-12'573.85	-16% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
1600.311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	29'818.80	0.00	29'818.80	100% Ersatzbeschaffung Kundenmanagement-System. SRB 25-224
1700.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'943.80	0.00	-13'943.80	100% Es handelt sich hier um Einnahmen aus einer Mutterschaftsentschädigung.
1710.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	88'874.25	0.00	88'874.25	100% Es handelt sich um Umbuchungen aus der IR bei Projekten, welche die Aktivierungsgrenze nicht erreicht haben: IR01237 (30'301.65), IR01202 (23'017.40), IR01157 (35'555.20).

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
1710.332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	46'695.34	98'500.00	-51'804.66	-53% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1710.351100	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	309'600.00	0.00	309'600.00	100% Buchung Mehrwertabgabe gemäss Vorgabe des Kantons
1710.402210	Mehrwertabschöpfung	-309'600.00	0.00	-309'600.00	100% Buchung Mehrwertabgabe gemäss Vorgabe des Kantons
1720.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	169.50	30'000.00	-29'830.50	-99% Auf diesem Konto werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Historischen Flugplatz mit Werkflügen bzw. der WFD Werkflugplatz Dübendorf abgerechnet. Es gab 2025 fast keine solchen Aufwendungen.
1720.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'438.10	40'000.00	-14'561.90	-36% Im Jahr 2025 war die Stadtplanung stark mit der Gesamtrevision der Richt- und Nutzungsplanung absorbiert, welche über die IR abgerechnet wird. Es wurden daher weniger Projekte im Rahmen der ER abgewickelt.
1750.363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	163'333.47	10'000.00	153'333.47	1533% Die Kosten für die Unterstützung des Forschungsprojekt EMPA gemäss SRB 23-516 (07.12.2023) wurden erst im Jahr 2025 statt 2023 in Rechnung gestellt.
1760.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	191'997.60	176'000.00	15'997.60	9% Die Mehrkosten sind durch die Abschlussarbeiten der Schutzabklärung Stettbacher Wiesen begründet, welche in stadträtlicher Kompetenz bewilligt wurden (SRB 24-225 vom 07.05.2024).
1790.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'065.25	0.00	21'065.25	100% Das Budget für Abklärungen beim Adlerplatz wurde vom GR auf lediglich Fr. 25'000 gekürzt, weshalb die Kosten wegen der Aktivierungsgrenze nun in der ER statt in der IR abgerechnet werden.
1795.313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	37'699.26	25'000.00	12'699.26	51% Da der alte Anbieter gekündigt hat, musste mit einer Submission ein neuer Anbieter gefunden werden. Die Kosten sind dadurch gestiegen. Zudem hat die Nutzung im Jahr 2025 auch zugenommen. Die Situation wird aktuell überprüft.
1900.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'829'889.75	1'740'000.00	89'889.75	5% Mutterschaftsvertretung (3 Mt.) / Krankheitsvertretung (4 Mt.) / Unterstützung Revisorat (3 Mt.) (zusätzliche Kosten)
1900.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	-20'000.00	20'000.00	-100% Erstattung Mutterschaftversicherung noch ausstehend
1900.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	215'478.65	173'700.00	41'778.65	24% siehe 301000
1900.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	34'586.60	0.00	34'586.60	100% Aufarbeitung Pendenzen Revisorat (Vakanz, Krankheitsausfall, neue VBVV)
1900.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	87'680.65	132'000.00	-44'319.35	-34% Zweckgebundene Ausgaben
1900.318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'711.20	30'000.00	-26'288.80	-88% Weniger Forderungsverluste
1900.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-384'141.01	-290'000.00	-94'141.01	32% Umfassende Prüfung von Nachzahlungen und Aufarbeitung bei den Berichtsprüfungen
1900.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-998'264.30	-1'080'300.00	82'035.70	-8% Anteil der Stadt Dübendorf ist im Vergleich mit den Anschlussgemeinden höher ausgefallen (Zunahme Fallzahlen)
2020.363700	Beiträge an private Haushalte	6'221.70	18'000.00	-11'778.30	-65% Aufwendungen sind tiefer als budgetiert ausgefallen.
2020.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-31'965.00	-52'000.00	20'035.00	-39% Einnahmen zu hoch budgetiert
2030.363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	65'000.00	50'000.00	15'000.00	30% Aufgrund der eingegangenen Gesuche wurden Fr. 15'000 mehr für inländische Gesuche eingesetzt.
2030.363800	Beiträge an das Ausland	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	-30% Aufgrund der eingegangenen Gesuche wurden Fr. 15'000 weniger für ausländische Gesuche eingesetzt.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
2100.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	965'756.55	1'064'900.00	-99'143.45	-9% Aufgrund von Vakanz im Bereich RW.
2100.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'721.20	0.00	-10'721.20	100% Gutschriften von Unfalltaggelder werden nicht budgetiert.
2100.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	15'350.00	0.00	15'350.00	100% Gemäss Auswertung aus Webtime. Es findet keine Budgetierung statt.
2100.309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-17'865.55	0.00	-17'865.55	100% Mit dem Eingang von Fr. 17'865.55 des Konto 317000 gleicht sich das Konto auf null aus.
2100.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	12'000.00	-12'000.00	-100% Entgegen der Annahme bei der Erstellung des Budgets im 2024 war der Bedarf an Anschaffungen im 2025 nicht gegeben.
2100.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	218'219.45	0.00	218'219.45	100% Für die Vakanz im Rechnungswesen sowie die Einführung von HR Abacus in der LOBU mussten Springer eingesetzt werden.
2100.313300	Informatik-Nutzungsaufwand	321'514.80	341'700.00	-20'185.20	-6% Der Kreditorenworkflow verursachte einen tieferen Aufwand als budgetiert.
2100.317000	Reisekosten und Spesen	18'236.30	4'000.00	14'236.30	356% Fr. 17'865.55 gehört auf das Kto 309000 und gleicht das Konto auf null aus. Der effektive Aufwand beträgt Fr. 370.75.
2200.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	902'677.60	953'300.00	-50'622.40	-5% Die Stelle Leiter FM konnte erst im April 2025, die Stelle Projektleiterin Liegenschaften erst im Juli 2025 besetzt werden.
2200.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'241.25	0.00	-15'241.25	100% Gutschriften von Unfalltaggelder. Dieser Aufwand wird nicht budgetiert.
2200.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	14'110.00	0.00	14'110.00	100% Veränderung Rückstellung Mehrleistungen ans Personal verbucht gemäss den Auswertungen aus dem Zeiterfassungstool. Dieser Aufwand wird nicht budgetiert.
2200.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'019.00	96'500.00	13'519.00	14% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet.
2200.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	15'354.45	79'000.00	-63'645.55	-81% Der Aufwand war geringer als budgetiert, da diverse Projekte aufgrund fehlender Ressourcen erst im 2026 realisiert werden können.
2200.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	55'756.20	0.00	55'756.20	100% Springer wurden eingesetzt, um die Aufgaben der offenen Position Leiter FM und den Ausfall eines Hauswarts sicherzustellen.
2300.310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'405.19	21'000.00	10'405.19	50% Fr. 5'500 Kopierpapier Stadthaus wird neu unter 2300 gebucht. Fr. 2'800 CWS-Miete wurde früher unter DL-Dritter gebucht. Fr. 2'500 Verbrauch an Kehrichtsäcken inkl. Spezialsäcken ist massiv gestiegen.
2300.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'402.78	40'000.00	-10'597.22	-26% Der Aufwand war geringer als budgetiert, da diverse Projekte aufgrund fehlender Ressourcen erst im 2026 realisiert werden können.
2300.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'609.22	80'000.00	-38'390.78	-48% Im 2025 sind weniger Reparaturkosten als budgetiert angefallen.
2300.330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	75'077.78	122'600.00	-47'522.22	-39% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
2320.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'634.10	45'000.00	-41'365.90	-92% Diverse Anschaffungen konnten aufgrund Personalmangel nicht realisiert werden (Lazariterkirche, Bettlistrasse)
2320.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'065.70	160'000.00	-93'934.30	-59% Die Kosten der Oberen Mühle sind auf 2320 budgetiert und auf 1071 MWST optiert gebucht.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
2320.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	128'066.21	163'000.00	-34'933.79	-21% Aufgrund von personellen Ausfällen wurden Springer eingestellt statt Aufträge an Dritte erteilt
2320.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'640.19	50'000.00	-25'359.81	-51% Der effektive Aufwand war wengier hoch als noch im 2024 prognostiziert.
2320.424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'342.60	-50'000.00	47'657.40	-95% Die Benützungsgebühren der Parkplätze sind unter 2320.447200 gebucht.
2320.447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-164'504.00	-290'000.00	125'496.00	-43% Der fehlende Ertrag von Fr. 130'000 resultiert aus Mietzinsausfällen aufgrund Wegzug der Schule und Wohnungskündigung der Einliegerwohnung.
2320.447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)	-54'875.40	0.00	-54'875.40	100% budgetiert unter 2320.424000.
2400.343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	74'241.51	190'000.00	-115'758.49	-61% Der Herdersatz Restaurant Geeren (Fr 100'000) sowie Ersatz defekte Kühlgeräte Restaurant Geeren (Fr.45'000) erfolgt erst im 2026.
2400.394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	861'406.00	552'800.00	308'606.00	56% Aufgrund der Aufwertung des Baurechtes "Hoffnig" ist die interne Verzinsung höher als budgetiert. Die Aufwertung erfolgt gemäss SRB 26-91 vom 26.02.2026.
2400.443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-640'945.45	-720'000.00	79'054.55	-11% Fr. 111'000 Mieteinnahmen Geeren wurden MWST optiert auf 2401 gebucht.
2400.443200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	-34'277.60	-10'000.00	-24'277.60	243% Einnahmen Nebenkosten.
2400.444300	Wertberichtigungen Grundstücke FV	-32'333'500.00	0.00	-32'333'500.00	100% Dies ist die Aufwertung des Baurechtes "Hoffnig", welche zum Zeitpunkt der Budgetierung 2025 noch nicht bekannt war. Die Aufwertung erfolgt gemäss SRB 26-91 vom 26.02.2026.
2401.443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-111'600.00	0.00	-111'600.00	100% Fr. 111'000 Mietzinseinnahmen Geeren sind im 2400 nicht MWST optiert budgetiert.
2510.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	19'604.75	9'000.00	10'604.75	118% Fr. 20'000 wurden mit SRB 25-291 für die Arbeiten bei der Sanierung Feuerstellen genehmigt.
2510.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00	0.00	20'000.00	100% Fr. 31'000 wurden mit SRB 25-291 für das neue Mobiliar für Sanierung der Feuerstellen genehmigt. Fr. 11'000 fallen im Jahr 2026 an.
2800.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	142'632.65	128'200.00	14'432.65	11% Höhere PK-Beiträge
2800.313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	154'503.63	170'000.00	-15'496.37	-9% Rückgang der Betriebskosten
2800.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	10'677.25	0.00	10'677.25	100% Unterstützung im Sichtverfahren im Zusammenhang mit Stellenwechsel
2800.318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	-20'000.00	0.00	-20'000.00	100% Berechnung der Wertberichtigungen gemäss Vorlage des Gemeindeamtes
2800.318100	Tatsächliche Forderungsverluste	52'334.43	80'000.00	-27'665.57	-35% Tiefere nicht einbringliche Betriebskosten
2800.361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	244'936.23	195'000.00	49'936.23	26% Höhere Erhebungskosten Quellensteuern aufgrund Abrechnung Kantonales Steueramt
2800.363700	Beiträge an private Haushalte	185'077.95	150'000.00	35'077.95	23% Zunahme der abgerechneten Fälle mit nachträglichen Veranlagungen (Quellensteuern); somit höhere Bezugsprovisionen
2800.461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'380'782.00	-1'289'000.00	-91'782.00	7% Zunahme der Bezugsentschädigungen des Kantonalen Steueramtes
2800.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'177'710.00	-880'000.00	-297'710.00	34% Zunahme der Entschädigungen der Güter infolge höherer Steuererträgen
2900.318100	Tatsächliche Forderungsverluste	330'284.21	400'000.00	-69'715.79	-17% Rückgang der Steuerausfälle
2900.349910	Vergütungszinsen auf Steuern	431'442.00	250'000.00	181'442.00	73% Stark schwankend; Zunahme der Zinsausgaben

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
2900.400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-18'957'968.58	-12'502'000.00	-6'455'968.58	52% Total Kti 400010,400110,401010,401110 - Budget 19 Mio.; Ist 33'447'989; 76,04% höhere Steuern als erwartet
2900.400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-88'471.40	-201'000.00	112'528.60	-56% Total Kti 400020,400120,401020,401120 - Budget 250'000; Ist 134'257; 46,3% weniger Selbstanzeigen als erwartet
2900.400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-2'515'303.30	-2'270'000.00	-245'303.30	11% Total Kti 400040,400140,401040,401140 - Budget 5,5 Mio.; Ist 6'277'012; 14,13% mehr abgerechnete aktive Steuerauscheidungsfälle
2900.400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	1'801'279.25	1'307'000.00	494'279.25	38% Total Kti 400050,400150,401050,401150 - Budget 3,5 Mio.; Ist 6'811'240; 94,61% mehr abgerechnete passive Steuerauscheidungsfälle (aufgrund einzelner wenigen Fälle)
2900.400060	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	153'578.85	100'000.00	53'578.85	54% Total Kti 400060,401060 - Budget 150'000; Ist 231'361; höhere Rückforderungen ausländischer Verrechnungssteuern
2900.400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-5'249'245.11	-5'561'000.00	311'754.89	-6% Total Kti 400000,400100,401000,401100 - Budget 67,08 Mio.; Ist 73'923'225; 10,2% höhere Steuern laufendes Jahr; insbesondere mehr Gewinnsteuern aufgrund einzelner wenigen Fälle
2900.400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-2'162'984.52	-1'896'000.00	-266'984.52	14% siehe Begründung Konto 400010
2900.400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-26'376.40	-45'000.00	18'623.60	-41% siehe Begründung Konto 400020
2900.400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen	-776'366.00	-674'000.00	-102'366.00	15% siehe Begründung Konto 400040
2900.400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen	549'169.65	396'000.00	153'169.65	39% siehe Begründung Konto 400050
2900.400200	Quellensteuern natürliche Personen	-7'107'940.80	-5'000'000.00	-2'107'940.80	42% Zunahme der Steuererträge ausländischer Arbeitnehmenden
2900.401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-12'983'378.06	-7'691'000.00	-5'292'378.06	69% siehe Begründung Konto 400100
2900.401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-12'033'877.56	-4'362'000.00	-7'671'877.56	176% siehe Begründung Konto 400010
2900.401020	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	-19'467.50	-3'000.00	-16'467.50	549% siehe Begründung Konto 400020
2900.401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-2'662'468.30	-2'360'000.00	-302'468.30	13% siehe Begründung Konto 400040
2900.401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	4'212'364.10	1'716'000.00	2'496'364.10	145% siehe Begründung Konto 400050
2900.401060	Anrechnung ausländische Quellensteuern juristische Personen	77'782.80	50'000.00	27'782.80	56% siehe Begründung Konto 400060
2900.401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-293'158.74	-240'000.00	-53'158.74	22% siehe Begründung Konto 400010
2900.401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-322'875.10	-196'000.00	-126'875.10	65% siehe Begründung Konto 400040
2900.401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	248'427.15	81'000.00	167'427.15	207% siehe Begründung Konto 400050
2900.402200	Grundstückgewinnsteuern	-31'273'378.90	-14'000'000.00	-17'273'378.90	123% Mehrerträge aufgrund einzelner wenigen Fälle
2900.440110	Zinsen auf Steuerforderungen	-412'595.07	-240'000.00	-172'595.07	72% Stark schwankend; Zunahme Zinserträge
2920.440000	Zinsen flüssige Mittel	-1'035.00	-120'000.00	118'965.00	-99% Tiefer aufgrund verändertem Zinsumfeld

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
2920.440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-12'606.87	0.00	-12'606.87	100% Verzugszinsen
2920.440200	Zinsen Finanzanlagen	-7'329.29	-330'000.00	322'670.71	-98% Tiefer aufgrund verändertem Zinsumfeld
2920.445000	Erträge aus Darlehen VV	-54'812.00	0.00	-54'812.00	100% Dies ist der Darlehenszins für das Darlehen Dürrbach. Dies war zum Zeitpunkt der Budgetierung 2025 noch nicht bekannt.
2920.494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-889'021.00	-561'300.00	-327'721.00	58% Aufgrund der Aufwertung des Baurechtes "Hoffnig" ist die interne Verzinsung höher als budgetiert. Die Aufwertung erfolgt gemäss SRB 26-91 vom 26.02.2026.
2930.318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	39'099.10	50'000.00	-10'900.90	-22% Berechnung der Wertberichtigungen gemäss Vorlage des Gemeindeamtes
2930.444000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-26'835.00	0.00	-26'835.00	100% Neubewertung Gold- und Silbermünzen
3000.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	13'550.00	0.00	13'550.00	100% Anpassung der Rückstellung für Ferien-, DAG und Überzeitguthaben
3000.313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'858.25	15'000.00	-13'141.75	-88% Einführung QES verzögert. Berechnung basiert auf Total Anzahl Unterschrift p.a. Nach wie vor physische Gesuche in Bearbeitung
3000.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	38'516.50	0.00	38'516.50	100% Übergangslösung Mandat externe Baujuristin Mai bis Sept. 25
3010.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'538.15	80'000.00	-46'461.85	-58% Vermehrte interne Rekursbearbeitung durch Baujurist
3010.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-2'006'795.28	-1'600'000.00	-406'795.28	25% Hohes Geschäftsvolumen, Einnahmenmanagement, neu Verbuchung WTA-Bewilligungen
3020.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	54'106.85	90'000.00	-35'893.15	-40% WTA Bewilligung in 3010 integriert
3020.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-28'139.35	-60'000.00	31'860.65	-53% WTA Gesuche in 3010 integriert
3040.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	121'531.40	200'000.00	-78'468.60	-39% weniger Bewilligungen und Kontrollen, weil weniger Grossprojekte
3040.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-156'805.00	-200'000.00	43'195.00	-22% Senkung Gebühren (Gebührenreglement), weniger Kontrollen weil weniger Grossprojekte
4000.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'224.65	87'900.00	19'324.65	22% Gemäss Auftrag GRPK werden für die Budgetierung jeweils fixe Sätze definiert.
4300.301009	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	-19'465.85	0.00	-19'465.85	100% Rückerstattungen (EO, SUVA, UV) werden jeweils nicht budgetiert (Unfall).
4300.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'193.25	77'900.00	14'293.25	18% Gemäss Auftrag GRPK werden für die Budgetierung jeweils fixe Sätze definiert.
4300.314000	Unterhalt an Grundstücken	127'256.25	154'500.00	-27'243.75	-18% Beantragte Umbuchung ist nicht erfolgt (6k). Weniger Unterhaltsaufwand (witterungsbedingt). Geplante Arbeiten wurden verschoben (Baumpflege).
4600.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-27'760.00	0.00	-27'760.00	100% Gemäss Auswertungen aus dem Webtime.
4600.310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	182'026.66	290'000.00	-107'973.34	-37% Durch den milden Winter wurde im Jahr 2025 kein Salz eingekauft. Es wurde weniger Verbrauchsmaterial benötigt als angenommen.
4600.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	97'133.73	120'500.00	-23'366.27	-19% Die Umstellung auf Akkugeräte wurde verschoben resp. Anschaffungen wurden nicht vorgenommen. Es wurde mehr in den Unterhalt der Maschinen und Geräte investiert.
4600.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	469'098.90	413'600.00	55'498.90	13% Die Stromkosten waren massiv höher als budgetiert (Steigerung von 322k auf 387k).
4600.313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	77'214.30	125'000.00	-47'785.70	-38% Winterdienst: Umstellung der Verrechnungsperiode. Teilweise zu späte Verrechnung von Fremdfahrer. Weniger Aufwand für Fremdfahrer.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz		Textliche Erläuterung
4600.314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	493'446.03	573'000.00	-79'553.97	-14%	Es gab weniger Schäden an den Kandelabern. Bei den Holzkorporation wurde kein grösserer Unterhalt durchgeführt (20k). Weniger Unterhaltskosten als angenommen.
4600.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	148'292.45	110'000.00	38'292.45	35%	Die Kosten für den Unterhalt sind gestiegen, da die Fahrzeuge zum Teil schon älter sind und noch nicht ersetzt wurden.
4600.424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-81'575.00	-155'000.00	73'425.00	-47%	Wenige Grossbaustellen - massiv weniger Einnahmen "Benützung öffentlicher Grund" sowie keine Ankerkonzessionen im 2025. Das Budget wird auf Basis der Vorjahreszahlen (Schnitt Vorjahre) geschätzt.
4600.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'009.55	-35'000.00	14'990.45	-43%	Weniger Einnahmen aufgrund weniger Sachbeschädigungen.
4600.491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-109'880.00	-250'000.00	140'120.00	-56%	Der Aufwand war massiv weniger als im Mehrjahresschnitt angenommen.
4610.314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	9'068.90	19'500.00	-10'431.10	-53%	Die Unterhaltsarbeiten waren geringer als angenommen, auch weniger Sachbeschädigungen.
4610.424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'922.80	-20'000.00	17'077.20	-85%	Mindereinnahmen resp. Rückzahlungen aufgrund Umbau / Umrüstung. Neue Veloverrechnung und neue Kostenstelle.
4620.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'806.20	20'000.00	-10'193.80	-51%	Die Ausbildung der Mitarbeiter reduziert die benötigte Unterstützung der Ingenieurbüros.
4620.314200	Unterhalt Wasserbau	19'447.95	48'000.00	-28'552.05	-59%	Aufgrund der Wetterlage musste im Jahr 2025 kein Geschiebe aus den Rechen entfernt werden.
4630.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	12'000.00	-12'000.00	-100%	Für das Festzelt war kein Unterhalt nötig. Die Anschaffung von Festbänken und Marktständen war im 2025 noch nicht nötig (Verschiebung ins 2026).
4700.310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	169'785.93	151'000.00	18'785.93	12%	Mehr Verbrauchsmaterial benötigt als budgetiert.
4700.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.00	13'000.00	-13'000.00	-100%	Beantragte Umbuchung nicht erfolgt (14k).
4700.330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	17'500.00	-17'500.00	-100%	Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
4900.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'099.30	0.00	-33'099.30	100%	Rückwirkende IV-Auszahlung (100%) für erkrankten Mitarbeiter
4900.313083	Kartonsammlung	86'218.54	74'000.00	12'218.54	17%	Mengenzunahme an Karton grösser als erwartet - zu tief budgetiert
4900.313088	Grüngut Sammlung	278'149.55	315'000.00	-36'850.45	-12%	Weniger Menge als erwartet.
4900.313089	Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	361'602.61	405'000.00	-43'397.39	-11%	Steht in direktem Zusammenhang mit der Grüngutsammlung. Weniger Menge.
4900.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'150.91	55'200.00	-10'049.09	-18%	Verzögerung bei Rechtsunterstützung gegen ehemaligen Entsorger.
4900.330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	36'326.92	66'300.00	-29'973.08	-45%	Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
4900.424003	Betriebskehricht und Gebührenbündel	-415'812.42	-354'000.00	-61'812.42	17%	Vollumfänglich gewichtsabhängige Verrechnung durch neuen Entsorger gewährleistet. Mehr Verrechnungen.
4900.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23'362.60	-11'000.00	-12'362.60	112%	Rückerstattung von Versicherung, Brandfall Unterflur-Textilcontainer Schossacher (11k)

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
4900.451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-75'636.26	-384'300.00	308'663.74	-80% Ausgleichsbuchung für Spezialfinanzierungsbereich, abhängig von Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle
4910.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	284'797.73	200'000.00	84'797.73	42% Mehraufwand aufgrund grosser Bautätigkeiten. Neue Schnittstelle für Verrechnung notwendig. Zu tief budgetiert.
4910.314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	295'843.41	330'000.00	-34'156.59	-10% Aus Kapazitätsgründen konnten nicht alle budgetierten Unterhaltsprojekte realisiert werden.
4910.315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'652.70	50'000.00	-25'347.30	-51% Verspätete/falsche Verbuchung (von 17k) im 2026
4910.330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	173'122.64	183'500.00	-10'377.36	-6% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
4910.391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	243'280.00	386'000.00	-142'720.00	-37% Weniger Aufwand / Stunden Unterhaltungsdienst - weniger interne Verrechnung als angenommen.
4910.394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'879.00	0.00	20'879.00	100% Verzinsung der Schuld der Spezialfinanzierung Abwasser
4910.451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-892'022.19	-1'047'200.00	155'177.81	-15% Ausgleichsbuchung für Spezialfinanzierungsbereich, abhängig von Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle
5000.410000	Regalien	-36'980.90	-55'000.00	18'019.10	-33% Weniger externe Einnahmen durch Vermietung der Plakatflächen
5000.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-92'263.00	-80'000.00	-12'263.00	15% Mehr gebührenpflichtige Amtshandlungen als prognostiziert.
5010.313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	18'337.06	5'000.00	13'337.06	267% Durch höhere Einnahmen an den Parkuhren auch höhere Spesen
5010.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'103.10	15'000.00	19'103.10	127% Diverse Displays an den Parkuhren mussten ausgetauscht werden
5010.447200	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV	-526'697.16	-485'000.00	-41'697.16	9% Mehreinnahmen an Parkgebühren
5020.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'942.90	17'000.00	-13'057.10	-77% Es sind weniger Stellenprozente, die für die Lebensmittelkontrolle benötigt werden
5100.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'593.64	340'100.00	40'493.64	12% Umverteilung der Stellenprozente in der Abteilungsverrechnung
5100.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'981.35	-17'600.00	-16'381.35	93% Mehr besoldete Dienstage (EO)
5100.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'769.85	20'000.00	-13'230.15	-66% Weniger Aufwände bei den verrechenbaren Schutzraumabklärungen
5100.330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'790.23	25'100.00	-18'309.77	-73% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
5120.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'404.40	65'300.00	-28'895.60	-44% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet.
5120.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'452.60	103'000.00	-63'547.40	-62% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet.
5120.314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'944.90	88'000.00	11'944.90	14% Nicht eingeplanter Schaden am Rolltor des Feuerwehrlokales wurde durch die Versicherung bezahlt.
5120.330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'959.94	0.00	15'959.94	100% gemäss Anlageninventur 2025
5120.425000	Verkäufe	-27'000.00	-1'000.00	-26'000.00	2600% Es konnten 2 Feuerwehrfahrzeuge erfolgreich weiterverkauft werden
5120.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-63'376.40	-92'000.00	28'623.60	-31% Variiert nach Anzahl der Einsätzen

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
5120.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'989'098.42	-2'113'100.00	124'001.58	-6% Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 5120.
5121.361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120'716.52	141'000.00	-20'283.48	-14% Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes. Deshalb wird diese Kostenstelle saldiert. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 5121.
5121.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-130'361.03	-150'000.00	19'638.97	-13% Variiert nach Anzahl verrechenbarer Feuerwehreinsätzen
5125.361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'570'362.50	1'666'100.00	-95'737.50	-6% Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes. Auf diesem Konto ist der Anteil der Stadt Dübendorf ausgewiesen. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 5120.
5130.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'742.85	0.00	26'742.85	100% Schutzraumbauten: Anschaffungen Apparate
5130.370100	Durchlaufende Beiträge an den Kanton, Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	72'200.00	200'000.00	-127'800.00	-64% Durchlaufende Beiträge Schutzraumbauten
5130.450100	Entnahme aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-26'742.85	0.00	-26'742.85	100% Entnahme aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten
5130.470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten, Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	-72'200.00	-200'000.00	127'800.00	-64% Durchlaufende Beiträge Schutzraumbauten
5200.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'578.90	0.00	-33'578.90	100% SVA Rückerstattungen Mutterschaft (MSE) und Betreuung (BUE)
5200.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	12'850.00	0.00	12'850.00	100% Rückstellungen Anp. RST, Ferien und Überzeitguthaben
5200.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	301'871.30	251'800.00	50'071.30	20% gesetzl. regulierte Anpassungen (personelle Neubesetzungen)
5200.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge,	12'111.32	23'700.00	-11'588.68	-49% Umbuchung Ersatzwestenüberzug (Zusammenhang schwere Schutzwesten) von Konto 5200.311100 auf 5200.311200 Betrag 19'598
5200.311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	36'058.01	16'400.00	19'658.01	120% Umbuchung von Konto 5200.311100 auf 5200.311200 Ersatzwesten Überzüge im Zusammenhang mit schweren Schutzwesten) Betrag 19'598
5200.315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	175'077.35	135'100.00	39'977.35	30% Mehrkosten System Polis (polizeiliches Rapportierungssystem) Kapo ZH durch Vertragsanpassung, Standortabhängige Mehrkosten
5200.316000	Miete und Pacht Liegenschaften	75'752.05	0.00	75'752.05	100% Miete Neugutstrasse 54 nicht im Budget 2025
5200.330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'108.68	71'100.00	-10'991.32	-15% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
5200.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-23'640.00	-9'500.00	-14'140.00	149% Höhere Gebühreneinnahmen für polizeiliche Zustellungen und Vorführungen im Auftrag des Betriebsamtes
5200.427000	Bussen	-1'115'160.00	-1'000'000.00	-115'160.00	12% Mehreinnahmen aus Geschwindigkeitskontrollen
5200.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-499'044.10	-528'000.00	28'955.90	-5% Dies ist die Weiterverrechnung an Wa-Brü. Trotz praktisch gleichem Nettoaufwand ist diese tiefer als budgetiert, da die Raummiete bereits im 5% pauschaler Aufschlag gemäss Anschlussvertrag enthalten ist.
5400.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'175'848.75	1'086'000.00	89'848.75	8% Zusätzliche Stellenprozente im Rahmen der Stellenplanerhöhung
5400.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-38'940.00	0.00	-38'940.00	100% Anpassung RST Ferien DAG und Überzeitguthaben

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
5400.309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'530.00	21'800.00	-13'270.00	-61% Weiterbildungen mit Bundesbeteiligungen gehen über das Konto der Personaldienste (VTL und EGL)
5400.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	128'583.15	91'400.00	37'183.15	41% Mehr stadtmantliche Geschäfte welche auch Einnahmen generieren.
5400.313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	206'314.03	163'200.00	43'114.03	26% In Abhängigkeit mit der Anzahl der Amtsgeschäfte.
5400.315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'750.15	56'200.00	22'550.15	40% Zusätzliche Lizenzgebühren für das neue Ticketsystem an der Neugutstrasse 54.
5400.316000	Miete und Pacht Liegenschaften	74'415.95	0.00	74'415.95	100% Anteil Miete neue Räumlichkeiten Neugutstrasse 54 im 5. Obergeschoss
5400.330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'923.07	12'100.00	24'823.07	205% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
5400.361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	418'735.82	273'900.00	144'835.82	53% Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 5400.
5400.421000	Gebühren für Amtshandlungen	-2'401'266.01	-2'015'000.00	-386'266.01	19% Zunahme der verrechenbaren Amtsgeschäfte.
5405.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-327'473.57	-240'700.00	-86'773.57	36% Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes. Auf diesem Konto ist der Anteil der Stadt Dübendorf ausgewiesen. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 5400.
6000.300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'875.00	37'700.00	-11'825.00	-31% keine ausserordentlichen Sitzungen, Taggelder, weniger Spesen und Weiterbildungskosten SozKom
6000.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	309'931.20	475'000.00	-165'068.80	-35% Budgetierung Stellenetat (konkret und abstrakt), vakante Stellen
6000.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'002.90	32'800.00	-12'797.10	-39% Budgetierung Stellenetat (konkret und abstrakt), vakante Stellen
6000.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'831.60	51'800.00	-16'968.40	-33% Budgetierung Stellenetat (konkret und abstrakt), vakante Stellen
6000.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	227'732.75	0.00	227'732.75	100% Budgetierung zentral bei individueller Verbuchung
6020.363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'327.90	90'400.00	-51'072.10	-56% Patientenfahrtdienst auf 363400 verbucht, Donation Stiftung Visoparents nicht mehr angefallen
6030.313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	91'740.20	53'000.00	38'740.20	73% Kosten Integration (mit IAZH Kostenersatz) bei Anbietern mit dieser Rechtsform höher als erwartet.
6030.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'461.85	36'480.00	-14'018.15	-38% Budgetiert wurde der Kreditrahmen gemäss SRB für Projekt Alter&Gesundheit, dieser wurde (noch) nicht umfänglich ausgeschöpft.
6030.363500	Beiträge an private Unternehmungen	15'560.00	0.00	15'560.00	100% ZALK GdeBeitrag, Abweichend zu Budgetierung & Kontierung (363600) auf 363500 verbucht.
6030.363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'570.70	126'300.00	-25'729.30	-20% ZALK GdeBeitrag, Abweichend zu Budgetierung & Kontierung (363600) auf 363500 verbucht / Fachstelle Altersfragen Kosten tiefer (Abzug Bundesbeitrag) und Stellenbesetzung 80% nicht ab 02.2025 möglich.
6030.363700	Beiträge an private Haushalte (AHV-Beiträge für Minderbemittelte)	61'355.20	80'300.00	-18'944.80	-24% NEB Budgetierung auf Basis Vorjahr, weniger Rechnungen im vereinfachten Erlassverfahren bei Gde geltend gemacht
6040.363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	35'000.00	-35'000.00	-100% Jahresbeitrag TFZO infolge Inkraftsetzung KiBeVO/EBR nicht mehr angefallen.
6040.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-4'529'425.98	0.00	-4'529'425.98	100% Kanton Zürich, AJB, Rückzahlung Versorgertaxen (sog. unbestrittene Forderungen)

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
6060.310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'297.65	28'000.00	-22'702.35	-81% wenig Zuweisungen, Wechsel im Klientenstamm führten zu weniger Ausgaben
6060.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'203.85	31'300.00	-28'096.15	-90% Tiefer als erwartet, heisst wenig Eintrittsets (bei Zuweisung), wenig Wohnungsausrüstungen, wenig Umzüge.
6060.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	108'720.10	174'000.00	-65'279.90	-38% weniger Strom-, Kehrichtkosten als erwartet.
6060.313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	66'074.00	46'000.00	20'074.00	44% Kosten Integration (mit IAZH Kostenersatz) bei Anbietern mit dieser Rechtsform höher als erwartet.
6060.314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'086.05	27'000.00	-16'913.95	-63% weniger Unterhaltskosten als erwartet.
6060.316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'140'486.75	1'070'000.00	70'486.75	7% bis 03.2025 befristete Mietverhältnisse konnten verlängert werden, Verlängerung nicht erwartet und nicht budgetiert.
6060.361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	47'483.00	5'000.00	42'483.00	850% Kosten Integration (mit IAZH Kostenersatz) bei Anbietern mit dieser Rechtsform höher als erwartet.
6060.361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	53'945.00	300'000.00	-246'055.00	-82% Kosten Integration (mit IAZH Kostenersatz) bei Anbietern mit dieser Rechtsform deutlich tiefer als erwartet.
6060.363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'556'297.25	1'821'400.00	-265'102.75	-15% Ablösungen/Statuswechsel/Wegzüge bei wenig Zuweisungen, sozusagen keine nicht akkreditierten Integrationsmassnahmen (ohne Kostenersatz IAZH)
6060.363501	Unterstützungsleistungen Asylfürsorge und Nothilfe	1'180'992.55	1'560'000.00	-379'007.45	-24% kaum Zuweisungen, Ablösungen, Wegzüge, Subsidiarität/Teileinnahmen
6060.447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-142'144.00	-70'000.00	-72'144.00	103% Ertrag Gebühren (für befristeten Verbleib in GdeWohnungen AFK nach wirtschaftlicher Verselbständigung höher als prognostiziert.
6060.461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'858'732.03	-2'256'000.00	397'267.97	-18% Weniger kontingentsrelevante Klienten, entsprechend weniger Pauschalen
6060.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-345'586.90	-444'000.00	98'413.10	-22% Kostenerstatz IAZH tiefer als budgetiertes Kostendach 2025
6100.363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	0.00	75'900.00	-75'900.00	-100% Ärztephon auf 363100 bugetiert, irrtümlich auf 363400 kontiert
6100.363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	61'945.35	0.00	61'945.35	100% Ärztephon auf 363100 bugetiert, irrtümlich auf 363400 kontiert / erwartete Klärung Rechtsfrage MwSt bzw. daraus folgend erwartete Nachforderung im 2025 (immer) noch nicht erfolgt.
6110.363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'655'881.60	7'524'600.00	-868'718.40	-12% Abweichung in Gesamtschau 7.15% höher, neben höherer Kosten als prognostiziert auch Auarbeitung und aktuellster Stand Bearbeitung seit mindestens 4 Jahren.
6110.363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'143.90	56'000.00	-42'856.10	-77% Abweichung in Gesamtschau 7.15% höher, neben höherer Kosten als prognostiziert auch Auarbeitung und aktuellster Stand Bearbeitung seit mindestens 4 Jahren.
6110.363500	Beiträge an private Unternehmungen	4'882'173.25	3'200'000.00	1'682'173.25	53% Abweichung in Gesamtschau 7.15% höher, neben höherer Kosten als prognostiziert auch Auarbeitung und aktuellster Stand Bearbeitung seit mindestens 4 Jahren.
6120.363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'456.40	200'000.00	-189'543.60	-95% Abweichung in Gesamtschau 42.22% höher, neben deutlich höheren Kosten als erwartet auch Auarbeitung und aktuellster Stand Bearbeitung seit mindestens 4 Jahren.
6120.363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'132'497.05	2'485'000.00	-352'502.95	-14% Abweichung in Gesamtschau 42.22% höher, neben deutlich höheren Kosten als erwartet auch Auarbeitung und aktuellster Stand Bearbeitung seit mindestens 4 Jahren.
6120.363500	Beiträge an private Unternehmungen	3'328'350.23	1'150'000.00	2'178'350.23	189% Abweichung in Gesamtschau 42.22% höher, neben deutlich höheren Kosten als erwartet auch Auarbeitung und aktuellster Stand Bearbeitung seit mindestens 4 Jahren.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
6120.363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	10'000.00	-10'000.00	-100% Abweichung in Gesamtschau 42.22% höher, neben deutlich höheren Kosten als erwartet auch Aufarbeitung und aktuellster Stand Bearbeitung seit mindestens 4 Jahren.
6600.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	558'809.60	637'300.00	-78'490.40	-12% vakante Stellen - fehlendes Personal
6600.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'160.75	0.00	-23'160.75	100% Eine Mitarbeiterin erhielt Mutterschaftsentschädigung.
6600.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'049.70	64'400.00	-11'350.30	-18% vakante Stellen - fehlendes Personal
6600.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	140'110.30	0.00	140'110.30	100% Springereinsätze infolge fehlendem Fachpersonal
6600.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	52'674.55	35'500.00	17'174.55	48% Es mussten mehr Gutachten an den Vertrauenszahnarzt gestellt werden sowie mehr rechtliche Auskünfte eingeholt werden
6620.363720	Ergänzungsleistungen zur IV	6'952'546.00	6'229'700.00	722'846.00	12% Es gab eine Zunahme an IV-Bezügem
6620.363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	375'349.27	290'700.00	84'649.27	29% Es gab eine Zunahme von Krankheitskosten bei den IV-Bezügem
6620.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)	-4'985'835.00	-4'352'100.00	-633'735.00	15% Die Staatsbeiträge sind abhängig von den effektiven Ausgaben.
6620.463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-207'957.00	-290'000.00	82'043.00	-28% Es mussten mehr EL zurückgefordert werden. Dies infolge Meldepflichtverletzungen der Bezüger.
6620.463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	0.00	-10'000.00	10'000.00	-100% Die rechtmässigen Rückerstattungen der Ergänzungsleistungen sind abhängig von den Anzahl Todesfällen mit Vermögen über dem Freibetrag.
6621.363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	748'294.25	582'500.00	165'794.25	28% Es gab eine Zunahme von Krankheitskosten bei den AHV-Bezügem
6621.463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)	-476'923.00	-300'000.00	-176'923.00	59% Es mussten mehr EL zurückgefordert werden. Dies infolge Meldepflichtverletzungen der Bezüger.
6621.463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-171'498.00	-220'000.00	48'502.00	-22% Die rechtmässigen Rückerstattungen der Ergänzungsleistungen sind abhängig von den Anzahl Todesfällen mit Vermögen über dem Freibetrag.
6621.463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-1'000.00	-12'600.00	11'600.00	-92% Es mussten weniger Krankheits- und Behinderungskosten rückgefordert werden infolge Meldepflichtverletzung der Bezüger oder Todesfall.
6622.318124	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	24'116.35	0.00	24'116.35	100% Es erfolgten Abschreibungen infolge uneinbringbarer Rückforderungen infolge Todesfall.
6622.363725	Kantonale rechtliche Zuschüsse	105'018.00	119'600.00	-14'582.00	-12% Heime mit überhöhter Heimtaxe müssen über kantonale Zuschüsse abgedeckt werden. Dies traf weniger zu.
6622.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)	-638'947.00	-726'100.00	87'153.00	-12% Die Staatsbeiträge sind abhängig von den effektiven Ausgaben.
6622.463724	Rückerstattungen Beihilfen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)	-49'854.00	-10'000.00	-39'854.00	399% Es erfolgten mehr unrechtmässigen Rückerstattungen der Beihilfen, infolge Todesfälle/Meldepflichtverletzung.
6622.463725	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-27'664.00	-14'100.00	-13'564.00	96% Es erfolgten mehr unrechtmässigen Rückerstattungen der Zuschüsse, infolge Todesfälle.
6622.463727	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-98'867.00	-70'000.00	-28'867.00	41% Es erfolgten mehr rechtmässigen Rückerstattungen der Beihilfen, infolge Todesfälle.
6623.363760	Überbrückungsleistungen	48'192.00	75'600.00	-27'408.00	-36% Es gab eine Abnahme an ÜL-Bezügem
6623.463000	Beiträge vom Bund	-42'117.25	-75'600.00	33'482.75	-44% Die Bundesbeiträge sind abhängig von den Ausgaben
6700.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'496.25	105'500.00	19'996.25	19% Zu tief budgetierte Beiträge. Zwei Eintritte von älteren Mitarbeiterinnen und insgesamt ältere Mitarbeiterinnen im Bereich.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
6700.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	126'650.70	30'000.00	96'650.70	322% Nicht budgetierte Springerkosten aufgrund von Krankheitsausfällen und hoher Arbeitsbelastung.
6700.318100	Tatsächliche Forderungsverluste	72'097.55	0.00	72'097.55	100% Verluste aus Bewirtschaftung Inkasso Mandatsträgerentschädigungen werden nicht budgetiert. Zwei Forderungen mussten nach Nachlasskonkursverlustschein abgeschrieben werden.
6700.363700	Beiträge an private Haushalte	198'691.00	253'700.00	-55'009.00	-22% Kosten Private Mandatsträger und Treuhanddienst Pro Senectute aufgrund weniger Fälle als erwartet tiefer ausgefallen.
6700.424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-366'996.65	-200'000.00	-166'996.65	83% Inkassoerfolg Bewirtschaftung Entschädigungen Mandatsträger erfreulich hoch ausgefallen.
6800.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	732'994.80	1'269'000.00	-536'005.20	-42% Budgetierung Stellenetat (konkret und abstrakt), vakante Stellen
6800.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	14'560.00	0.00	14'560.00	100% Veränderung Rückstellung Mehrleistungen ans Personal verbucht gemäss den Auswertungen (Ferien, Ueberzeit, DAG)
6800.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'114.90	81'200.00	-35'085.10	-43% Budgetierung Stellenetat (konkret und abstrakt), vakante Stellen
6800.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'403.05	128'200.00	-51'796.95	-40% Budgetierung Stellenetat (konkret und abstrakt), vakante Stellen
6800.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	316'193.55	269'000.00	47'193.55	18% Entschädigung Pauschalen ORS (für betreute Personen mit Status FL/AUS) höher ausgefallen als prognostiziert.
6800.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	922'187.55	0.00	922'187.55	100% Budgetierung zentral bei individueller Verbuchung
6800.313099	Dienstleistungen Dritter diverse	15'465.15	1'900.00	13'565.15	714% Kosten Bereinigung Archiv nach stadträtlicher Bewilligung
6800.313300	Informatik-Nutzungsaufwand	86'278.20	74'700.00	11'578.20	15% Höhere Kosten als auf Annahme Einwohner budgetiert, zudem kostenpflichtige Neuerung für BFS-Statistik und Abschluss Einführung ScanTool im 2022.
6800.316000	Miete und Pacht Liegenschaften	117'560.60	97'700.00	19'860.60	20% Zwei bis März 2025 befristete (und so budgetierte) Mietverhältnisse konnten verlängert werden.
6800.363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00	18'800.00	-16'300.00	-87% Kosten für Integrationsmassnahmen hier budgetiert, obwohl Sozialhilfe.
6800.363700	Beiträge an private Haushalte	0.00	15'000.00	-15'000.00	-100% Keine Inanspruchnahme der materiellen Soforthilfe in Einzelfällen im 2025.
6800.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-110'989.90	-83'400.00	-27'589.90	33% Ertrag Gebühren (für Unterbringung in Notwohnungen SH höher als prognostiziert. Heisst auch, Leerstandrisiko hat sich kaum realisiert.
6820.363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'752'406.03	5'100'000.00	652'406.03	13% Unterstützungsauslagen (3633730, 12.79%) und Subsidiaritäten (464730, 12.07%) in etwa gleich höher als erwartet/budgetiert. Nettounterstützungsauslagen für Schweizer sind 13.40% höher als erwartet.
6820.463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-2'521'525.10	-2'250'000.00	-271'525.10	12% Unterstützungsauslagen (3633730, 12.79%) und Subsidiaritäten (464730, 12.07%) in etwa gleich höher als erwartet/budgetiert. Nettounterstützungsauslagen für Schweizer sind 13.40% höher als erwartet.
6830.363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'679'847.44	1'980'000.00	699'847.44	35% Bruttounterstützungsauslagen (363734) für Ausländer ohne Kostenersatz über die Erwartungen gestiegen, ebenso die Subsidiarität (eigene Einnahmen) (463734), Nettoauslagen liegen um 413'992.56 über der Prognose.
6830.363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'025'783.46	1'100'000.00	-74'216.54	-7% Bruttounterstützungsauslagen (363735) für Ausländer mit Kostenersatz unter den Erwartungen geblieben, sehr (Zusprache IV/BVG/ZL) ist die Subsidiarität (463735) über den Erwartungen, damit Nettoauslagen liegen um Fr. 801'966.06 unter der Prognose.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
6830.463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-1'055'854.88	-770'000.00	-285'854.88	37% Bruttounterstützungsauslagen (363734) für Ausländer ohne Kostenersatz über die Erwartungen gestiegen, ebenso die Subsidiarität (eigene Einnahmen) (463734), Nettoauslagen liegen um 413'992.56 über der Prognose.
6830.463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-933'449.52	-205'700.00	-727'749.52	354% Bruttounterstützungsauslagen (363735) für Ausländer mit Kostenersatz unter den Erwartungen geblieben, sehr (Zusprache IV/BVG/ZL) ist die Subsidiarität (463735) über den Erwartungen, damit Nettoauslagen liegen um Fr. 801'966.06 unter der Prognose.
6850.363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'277'830.10	1'874'000.00	403'830.10	22% Insgesamt Zunahme KVG-Prämienübernahmen. Nach Anrechnung/Abzug von IPV (463710), Rückerstattungen EL-Bezüger (463713) und 1/2 Inkassoerfolg VS (429000) umfänglicher Kostenersatz Kanton.
6850.429000	Übrige Entgelte (Eingelöste Verlustscheine)	-58'114.75	-40'000.00	-18'114.75	45% Inkassoerfolge Bewirtschaftung Verlustscheine durch Steueramt erfreulich höher ausgefallen als angenommen.
6850.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'330'978.65	-1'213'000.00	-117'978.65	10% Insgesamt Zunahme KVG-Prämienübernahmen. Nach Anrechnung/Abzug von IPV (463710), Rückerstattungen EL-Bezüger (463713) und 1/2 Inkassoerfolg VS (429000) umfänglicher Kostenersatz Kanton.
6850.463710	Durch Sozialhilfe-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-890'319.30	-541'000.00	-349'319.30	65% Insgesamt Zunahme KVG-Prämienübernahmen. Nach Anrechnung/Abzug von IPV (463710), Rückerstattungen EL-Bezüger (463713) und 1/2 Inkassoerfolg VS (429000) umfänglicher Kostenersatz Kanton.
6850.463713	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)	-27'584.80	-80'000.00	52'415.20	-66% Die PV-Rückerstattung infolge Nachlass ist abhängig von den Anzahl Todesfällen mit Vermögen über dem Freibetrag.
6860.363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	135'000.00	-135'000.00	-100% Einerseits Folge aus Administrativuntersuchung KSA (diese Kosten können über die Sozialhilfe bezahlt werden), andererseits wurde das Kostendach umfänglich in Anspruch genommen, deshalb verbleibt hier auch kein Deltabetrag.
6870.363700	Beiträge an private Haushalte	712'654.21	590'000.00	122'654.21	21% Keine Steigerung Fallzahlen, aber Steigerung des zu bevorschussenden Anteils an Alimente aufgrund tieferer Einkommenssituation der Fälle.
6870.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-104'506.55	-126'000.00	21'493.45	-17% Inkassoerfolge Alimentenhilfe tiefer ausgefallen als prognostiziert.
6870.426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen	-38'448.75	0.00	-38'448.75	100% Inkassoerfolg Bewirtschaftung Verlustscheine durch Steueramt, wird nicht budgetiert
6900.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'576'313.50	6'224'200.00	352'113.50	6% Zusätzl. Studierende HF Pflege TCHF 90 und Lernende TCHF 38 / zusätzl. IT-Stelle TCHF 90 / weitere Stellen in der Hotellerie Reinigung aufgrund Transformation Alterswohnheim zu Pflegeabteilungen sowie höhere Belegung und Pflegestufen TCHF 145.
6900.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-44'031.35	0.00	-44'031.35	100% Rückerstattungen resp. Entschädigungen von Versicherungen.
6900.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	587'875.42	628'600.00	-40'724.58	-6% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
6900.309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	111'883.15	143'300.00	-31'416.85	-22% Es wurden weniger Kosten für Weiterbildung benötigt als geplant. Vermehrt interne Dozenten, einige Kurse wurden abgesagt oder verschoben.
6900.309900	Übriger Personalaufwand	126'608.04	139'700.00	-13'091.96	-9% Tiefere Kosten beim übrigen Lehrlingsaufwand als erwartet.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz		Textliche Erläuterung
6900.310500	Lebensmittel	1'091'996.80	1'008'000.00	83'996.80	8%	Mehrkosten für Lebensmittel aufgrund der höheren Belegung sowie z.T. gestiegener Preise.
6900.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	103'617.08	146'000.00	-42'382.92	-29%	Es waren weniger Geräte zu ersetzen als erwartet. Die geplante Aussenterrassen-Servicestation wurde nicht umgesetzt.
6900.311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	154'793.85	50'000.00	104'793.85	210%	Aufgrund der Kapazitätserweiterung wurden zusätzlich 12 neue Pflegebetten angeschafft. Weitere Mehrkosten für Pflegematerial. Der übrige medizinische Bedarf stieg aufgrund der zusätzlichen Belegung.
6900.311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	48'853.52	0.00	48'853.52	100%	Die Unterkonten 6900.311800, 6900.315100 und 6900.315800 sind gesamthaft zu betrachten. Teilweise bestehen Abweichungen zwischen Budget und Buchungen (Verschiebungen zwischen den Konten). Insgesamt innerhalb des Budgets (Differenz: CHF -262.50)
6900.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	392'761.26	434'000.00	-41'238.74	-10%	Tiefere Heizkosten aufgrund der Umstellung von Erdgas auf Pellets (Häuser B, C und E).
6900.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	183'235.00	3'400.00	179'835.00	5289%	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte in der Pflege aufgrund von Nichtbetriebsunfällen und Langzeiterkrankten. Teilausgleich Rückerstattung von Versicherungen im Umfang von CHF -44'031.35 (Kto. 6900.4120.301009).
6900.313099	Dienstleistungen Dritter diverse	93'137.45	109'900.00	-16'762.55	-15%	Der Aufwand MwSt von TCHF 24 wurde auf Konto 6900.313099 budgetiert, die Kosten dazu wurden jedoch auf dem Konto 6900.425000 verbucht (Kontoverschiebung).
6900.314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	297'597.64	253'000.00	44'597.64	18%	Die Kosten vom IR01346 Universelle Gebäude Verkabelung waren unter der Aktivierungsgrenze von TCHF 50 und wurden deshalb in der Erfolgsrechnung verbucht TCHF 38. Der Zaun vom Demenzgarten musste wegen Weglaufgefahr von 1.5m auf 1.8m erhöht werden.
6900.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	426'642.56	449'800.00	-23'157.44	-5%	Die Unterkonten 6900.311800, 6900.315100 und 6900.315800 sind gesamthaft zu betrachten. Teilweise bestehen Abweichungen zwischen Budget und Buchungen (Verschiebungen zwischen den Konten). Insgesamt innerhalb des Budgets (Differenz: CHF -262.50)
6900.315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	79'041.87	105'000.00	-25'958.13	-25%	Die Unterkonten 6900.311800, 6900.315100 und 6900.315800 sind gesamthaft zu betrachten. Teilweise bestehen Abweichungen zwischen Budget und Buchungen (Verschiebungen zwischen den Konten). Insgesamt innerhalb des Budgets (Differenz: CHF -262.50)
6900.318100	Tatsächliche Forderungsverluste	134'745.00	50'000.00	84'745.00	169%	Es mussten mehrere Forderungen (Fakturierte Leistungen an Bewohnende) wegen Konkursen abgeschrieben werden.
6900.330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	85'428.84	105'000.00	-19'571.16	-19%	Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
6900.332000	Planmässige Abschreibungen Software	0.00	43'000.00	-43'000.00	-100%	Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
6900.394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	863'280.15	822'100.00	41'180.15	5%	Differenz zwischen der vereinbarten Miete und den Anlagekosten: Miete TCHF 3'100 - minus Anlagekosten 2'236 = 863'280. Die interne Verrechnung fällt um TCHF 41 höher aus, da die effektiven Anlagekosten tiefer waren .

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
6900.424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-132'357.65	-67'200.00	-65'157.65	97% Mehrerträge bei den Eintritts- und Austrittspauschalen sowie mehr verrechnete Leistungen von der Hauswirtschaft .
6900.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-74'429.50	-300.00	-74'129.50	>100% Höherer Bonus aus der Ausbildungsverpflichtung erhalten, da wir mehr als die geforderten Ausbildungs- und Studiumsplätze besetzt hatten.
6910.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-61'065.00	0.00	-61'065.00	100% Rückerstattungen resp. Entschädigungen von Versicherungen.
6910.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	966'916.75	1'058'800.00	-91'883.25	-9% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
6910.305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	95'268.00	108'000.00	-12'732.00	-12% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
6910.309100	Personalwerbung	26'483.25	16'000.00	10'483.25	66% Aufgrund einiger offenen Stellen fielen höhere Kosten für Inserate und Vermittlung an.
6910.310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'771.37	32'600.00	-12'828.63	-39% Tieferer Verbrauch bei den Haushaltsartikel und Reinigungsmittel als geplant.
6910.310500	Lebensmittel	187'698.25	162'700.00	24'998.25	15% Mehrkosten für Lebensmittel aufgrund zusätzlichen Bewohnenden, welche nicht budgetiert waren.
6910.310600	Medizinisches Material	558'618.05	434'200.00	124'418.05	29% Mehrverbrauch beim Pflegematerial, Medikamenten und beim übrigen medizinischen Bedarf aufgrund zusätzlichen Bewohnenden, welche nicht budgetiert waren.
6910.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'713.99	112'100.00	-43'386.01	-39% Es waren weniger Geräte zu ersetzen als erwartet. Die geplante Anschaffung von TVs (TCHF 36) wurde nicht getätigt.
6910.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	158'110.50	0.00	158'110.50	100% Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte in der Pflege aufgrund Nichtbetriebsunfällen und Langzeiterkrankten. Teilausgleich durch Rückerstattung von Versicherungen im Umfang von CHF -61'065.00 (Kto. 6910.4120.301009).
6910.316000	Miete und Pacht Liegenschaften	269'414.85	286'300.00	-16'885.15	-6% Eine Doppelzahlung einer Quartalsmiete von TCHF 18 aus dem Vorjahr wurde in der Rechnung 2025 ausgeglichen.
6910.422000	Steuern und Kostgelder	-21'338'702.35	-19'853'800.00	-1'484'902.35	7% Aufgrund der zusätzlichen Bewohnenden sowie der hohen durchschnittlichen Pflegestufe ist der Ertrag um einiges höher als budgetiert.
6910.424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-350'933.85	-21'300.00	-329'633.85	1548% Die Zuschläge für die Gerontopsychiatrie-Pflegestation werden neu auf dem Konto übriger Ertrag erfasst.
6910.425000	Verkäufe	-698'062.05	-525'000.00	-173'062.05	33% Aufgrund sehr hohen Bettenbelegung ist auch der Verkauf bei den Medikamenten und dem Pflegematerial gestiegen.
6910.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-7'558'239.95	-6'024'600.00	-1'533'639.95	25% Aufgrund der zusätzlichen Bewohnenden sowie der hohen durchschnittlichen Pflegestufe ist entsprechend auch der Anteil Gemeinde gestiegen.
6920.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'200.00	26'000.00	-19'800.00	-76% Ein Teil der Besoldung (Betreuung Alterswohnungen) wurde fälschlicherweise auf dem Konto 6910.301000 verbucht.
6920.314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'621.89	165'000.00	-24'378.11	-15% Es waren weniger Reparaturarbeiten nötig als erwartet.
6950.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'060'379.14	3'270'700.00	-210'320.86	-6% Die Lohnkosten liegen um TCHF 210 unter dem Budget. Demgegenüber sind TCHF 167 an Kosten für Temporärmitarbeitende angefallen (Konto 6950.31300). Das Budget 2025 wurde eher hoch angesetzt, da der Trend zu Beginn des Jahres 2024 höhere Kosten auswies.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
6950.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'154.64	0.00	-18'154.64	100% Rückerstattungen resp. Entschädigungen von Versicherungen.
6950.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	188'013.04	209'300.00	-21'286.96	-10% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
6950.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	289'048.08	330'300.00	-41'251.92	-12% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
6950.309900	Übriger Personalaufwand	476.80	16'800.00	-16'323.20	-97% Es fielen keine Vermittlungsgebühren an.
6950.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00	38'000.00	-18'000.00	-47% Tiefere Heizkosten aufgrund der Umstellung von Erdgas auf Pellets.
6950.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	167'508.85	0.00	167'508.85	100% Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte in der Pflege aufgrund Nichtbetriebsunfällen und Langzeiterkrankten. Teilausgleich durch Rückerstattung von Versicherungen im Umfang von CHF -18'154.65 (Kto. 6950.4120.301009).
6950.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	77'300.05	93'000.00	-15'699.95	-17% Es waren weniger Reparaturen sowie Ersatz-Geräte nötig.
6950.317000	Reisekosten und Spesen	43'235.85	54'800.00	-11'564.15	-21% Weniger Kilometerauszahlungen für Privatfahrzeuge nötig, da ein zusätzliches Betriebsfahrzeug im Einsatz.
6950.422000	Steuern und Kostgelder	-2'341'034.65	-2'193'100.00	-147'934.65	7% Aufgrund der gestiegenen, verrechneten Spitex-Stunden ist dementsprechend der Ertrag gestiegen.
6950.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'494'788.20	-2'365'000.00	-129'788.20	5% Aufgrund der gestiegenen, verrechneten Spitex-Stunden ist auch die Restfinanzierung resp. der Anteil Gemeinde gestiegen.
6999.429000	Übrige Entgelte	-4'431.10	-20'800.00	16'368.90	-79% Hilfsfonds: Weniger Spenden-Einnahmen als budgetiert.
6999.450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-22'467.61	0.00	-22'467.61	100% Hilfsfonds: Ausgaben aus dem Hilfsfonds für die Bewohnenden wie Ausflüge und Zeitschriften.
7000.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'784'027.60	1'586'000.00	198'027.60	12% Die Abweichung ergibt sich aus: PSP beschlossene Stellenplanerweiterungen mit Leitung Personaldienst und Stabsstelle Behördendienst und Kommunikation. Ersatz Ausfall Fachstelle Subventionen und Unterstützung für Implementierung von Abacus.
7000.301003	Quoten für Besoldungserhöhungen - Teuerung	0.00	112'800.00	-112'800.00	-100% Die Quote für die Besoldungserhöhungen werden auf die jeweiligen Kostenstellen verteilt.
7000.301004	Quoten für Besoldungserhöhungen – individuelle Lohnerhöhungen	0.00	177'700.00	-177'700.00	-100% Die Quote für die Besoldungserhöhungen werden auf die jeweiligen Kostenstellen verteilt.
7000.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	37'610.00	0.00	37'610.00	100% Dieser Betrag wird von der Finanzabteilung der Stadt aufgrund der Ferien, DAG und Mehrzeitguthaben der kommunalen Mitarbeitenden, die im Zeiterfassungssystem erfasst sind, festgelegt. Gemäss interner Vorgaben wird hierfür kein Betrag budgetiert.
7000.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	235'850.70	212'900.00	22'950.70	11% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV//ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7000.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	130'985.42	30'000.00	100'985.42	337% Die Überschreitung entstand durch diverse Springereinsätze für Ausfälle bei den Schulleitungen und in der Schulverwaltung, welche zwingend (gebunden) ersetzt werden mussten um die Leistungen aufrecht zu erhalten.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
7000.313099	Dienstleistungen Dritter diverse	21'116.22	10'500.00	10'616.22	101% Bewilligte Kredite ausser Budget Kompetenz Primarschulpflege decken die Überschreitung durch Archivservice, Testung der Alarmanlagen und eine vertiefte Analyse der Jahresrechnung der Musikschule.
7000.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	114'064.97	20'000.00	94'064.97	470% Bewilligte Kredite ausser Budget Kompetenz Primarschulpflege decken die Überschreitung durch Machbarkeitsstudien Schulzahnklinik, Projekt Digitalisierung und Umsetzung DigiLex, Ausschreibung Transporte und Beratung Fachstelle Subventionen.
7000.315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	52'565.75	21'300.00	31'265.75	147% Bewilligter Kredit ausser Budget Kompetenz Primarschulpflege für Programmierung und Anpassung Scolari deckt die Überschreitung hauptsächlich. Hinzu kommen Anpassungen für Abacus und Webtime.
7020.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-37'577.20	-5'000.00	-32'577.20	652% Rückerstattungen (Taggelder) infolge Mutterschaftsurlaub
7020.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-13'580.00	0.00	-13'580.00	100% Dieser Betrag wird von der Finanzabteilung der Stadt aufgrund der Ferien, DAG und Mehrzeitguthaben der kommunalen Mitarbeitenden, die im Zeiterfassungssystem erfasst sind, festgelegt. Gemäss interner Vorgaben wird hierfür kein Betrag budgetiert.
7020.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'612.10	87'400.00	21'212.10	24% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7030.313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	132'627.54	145'000.00	-12'372.46	-9% Durch mehrere Wegzüge im Schuljahr sind einige Kosten weggefallen. Bei Carla's Schultaxi konnten zudem gewisse Fahrten zusammengefasst werden, die vorher getrennt durchgeführt werden mussten.
7100.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'650'751.10	1'500'000.00	150'751.10	10% Aufgrund Langzeitausfall infolge Krankheit (Fr. 98'500) und Einarbeitungszeit neue Leitung Hauswart und Hausdienst infolge Pensionsabgang (Fr 39'000) sowie diversen DAG's (Fr. 13'000) für Hauswart und Hausdienst.
7100.303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	326'055.94	390'000.00	-63'944.06	-16% Schulhaus Birchlen wurde Mitte 2025 abgerissen, darum weniger Aufwand bei Reinigungsstunden (Total 1'159h weniger - ca. Fr. 36'000.00) und geringerer Aufwand Vereinswartung (rund Fr. 16'000.00).
7100.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	146'353.85	190'800.00	-44'446.15	-23% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7100.309900	Übriger Personalaufwand	13'735.00	3'000.00	10'735.00	358% Ungeplante Mehrausgaben für Case Management-Massnahmen für erkrankten Hauswart.
7100.311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'619.80	40'000.00	-10'380.20	-26% Bedarf wurde mit altem Mobilar aus SH Birchlen abgedeckt. So waren keine Neuanschaffungen notwendig.
7100.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	734'421.47	830'000.00	-95'578.53	-12% Zu hoch budgetiert (Budget 2026 wurde bereits angepasst). Zudem konnte vom günstigen Gaspreis profitiert werden.
7100.313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	107'430.90	122'500.00	-15'069.10	-12% Nebenkosten Threepoint zu Budgetierungszeitpunkt nicht genau bekannt, effektive Werte sind tiefer ausgefallen.
7100.313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	65'676.75	0.00	65'676.75	100% Springer Liegenschaften gemäss Beschluss Primarschulpflege vom 13.5.2025

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
7100.313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	119'653.75	10'000.00	109'653.75	1097% Mehrausgaben für Roadmap und Eckhaus von Fr. 8'663.-- sowie Planerwahlverfahren SH Dorf Fr. 84'169.25 und Vorprojekt Containeranlage SH Gockhausen Fr. 15'872.55 gemäss bewilligter Kredite ausser Budget Kompetenz Primarschulpflege
7100.314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	599'655.55	643'500.00	-43'844.45	-7% Aufgrund fehlender Zustandsanalysen konnten Ausgaben über das gesamte Portfolio hinweg nicht priorisiert werden. Zudem erforderte der Personalwechsel zunächst den Aufbau von spezifischem Gebäude- und Objektwissen.
7100.316000	Miete und Pacht Liegenschaften	329'714.40	309'500.00	20'214.40	7% Miete am Wasser versehentlich um Fr. 1'685.-- pro Monat zu tief budgetiert.
7100.330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	649'075.72	927'200.00	-278'124.28	-30% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
7100.330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	333'925.92	400'200.00	-66'274.08	-17% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
7100.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'083.30	-2'300.00	-12'783.30	556% Versicherungsentschädigung für Wasserschaden Gockhausen
7100.447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-56'686.00	-100'100.00	43'414.00	-43% Mindereinnahmen Mieteinkünfte Hauswartwohnung Högler durch Auszug Hauswart, Umnutzung für Betreuung. Mieteinnahmen aus Baukredit Birchlen für Provisorium Kindergarten irrtümlicherweise für ganzes Jahr statt für 5 Monate ab August budgetiert.
7105.330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	244'821.70	0.00	244'821.70	100% Ausserplanmässige Abschreibung der Anlage ANR01104 (Sonnenberg) gemäss SRB 26-20 vom 14.01.2026.
7107.330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	491'537.13	0.00	491'537.13	100% Ausserplanmässige Abschreibung der Anlage ANR00866 (Gockhausen) gemäss SRB 26-20 vom 14.01.2026.
7109.330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'343.86	0.00	17'343.86	100% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
7111.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'246.15	142'000.00	-10'753.85	-8% Rotationsgewinn Leitung Hausdienst
7111.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	159'239.66	230'000.00	-70'760.34	-31% Die Entwicklung der Heiz- und Stromkosten sowie geringere Auffüllmengen der Heizölbestände im Vergleich zum Vorjahr wirkten sich kostenmindernd aus.
7111.314000	Unterhalt an Grundstücken	32'131.85	50'000.00	-17'868.15	-36% Aufgrund unzureichender Grundlagenkenntnisse durch Personalwechsel konnten Ausgaben über das gesamte Portfolio hinweg nicht priorisiert werden. Pappeln wurden nicht geschnitten, werden alle 2 Jahre geschnitten (Fr. 7'000.-).
7111.314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'355.52	48'000.00	-19'644.48	-41% Aufgrund unzureichender Grundlagenkenntnisse durch Personalwechsel konnten Ausgaben über das gesamte Portfolio hinweg nicht priorisiert werden.
7111.330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	25'000.00	-25'000.00	-100% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
7111.330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	756'216.52	0.00	756'216.52	100% Ausserplanmässige Abschreibung der Anlage ANR00471 (Stägenbuck) gemäss SRB 26-20 vom 14.01.2026.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
7111.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-216'299.00	-274'900.00	58'601.00	-21% Minderaufwand BEKO Konto 7111, die Kosten werden mit der Sekundarschule geteilt.
7112.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'493.50	240'000.00	21'493.50	9% Dienstalergeschenk Fr. 8'000.- / langjährige temporäre MA im Stundenlohn wurde in eine Anstellung mit Verfügung überführt
7112.312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	232'844.00	250'000.00	-17'156.00	-7% Kosten schwanken je nach Marktpreisen.
7112.314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'359.83	100'000.00	-12'640.17	-13% Die Reparaturkosten sind tiefer ausgefallen als budgetiert.
7200.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-22'633.10	-10'000.00	-12'633.10	126% Rückerstattungen (Taggelder) infolge Mutterschaftsurlaub
7200.302074	Löhne der Lehrpersonen fakultative Kurse	124'240.65	140'000.00	-15'759.35	-11% Infolge fehlender Raumverfügbarkeit oder zu tiefer Anz. Teilnehmenden wurden im zweiten Halbjahr nur noch 31 Kurse durchgeführt (Feb-Juli 25: 42, Aug 25-Feb 26: 31)
7200.302075	Löhne DAZ	1'680'096.85	1'412'100.00	267'996.85	19% Überschreitung Fr. 267'996.85 als Verschieb. von DaZ Kiga (7260) in PS(7200). Mehraufwand Fr. 84'346.35 weil die in die PS verschobenen DaZ-Ressourcen aufgrund höherer Lohnstufen der Mitarb. teurer als die im Kiga eingesparten Lektionen.
7200.302077	Löhne Assistenten	385'271.10	338'000.00	47'271.10	14% Teuerungsausgleich und Anstellung in LK 10 durch hohe Anz. an Schulassistenten mit langjähriger Anstellung an der Primarschule. Eine Korrektur der Besoldungsrichtlinien wurde beschlossen um weitere Budgetüberschreitungen zu verhindern.
7200.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	187'877.55	172'600.00	15'277.55	9% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7200.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	292'807.95	272'300.00	20'507.95	8% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7200.310400	Lehrmittel	15'377.57	26'000.00	-10'622.43	-41% Kostenbewusster Umgang mit Neuanschaffung von Lehrmitteln
7200.311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'267.34	27'000.00	-21'732.66	-80% Altes Mobiliar SH Birchlen konnte in anderen Schulen weiter verwendet werden und es mussten darum keine Neuanschaffungen getätigt werden.
7200.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'744.60	35'000.00	-32'255.40	-92% Altes Mobiliar SH Birchlen konnte in anderen Schulen weiter verwendet werden und es mussten darum keine Neuanschaffungen getätigt werden.
7200.311300	Anschaffung Hardware	44'083.00	69'000.00	-24'917.00	-36% Fr. 8'000 Minderausgaben da weniger defekte Geräte ersetzt als angenommen. Kopfhörer für SuS von Fr. 8'000 wurden nicht bestellt (2026 erscheint neues Modell). Zusätzlich Minderausgaben von Fr. 8'000 bei den Adaptern und Kleinmaterialien.
7200.311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	188'525.35	199'200.00	-10'674.65	-5% Niedrigere Rechnung SL-Planer Vikariatsmodul, das Projekt Cloud-Backup M365 in der Höhe von Fr. 7'300.00 wurde nicht umgesetzt.
7200.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	61'900.64	81'000.00	-19'099.36	-24% Unterhalt der Turngeräte und Mobiliar fiel tiefer aus als budgetiert.
7200.315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'270.10	18'200.00	-14'929.90	-82% Fr. 5'000 wurden nicht benötigt für Server-Garantieleistungen, da das Server-Ersatzprojekt stattgefunden hat (Garantie inklusive). Fr. 8'000 wurden im Bereich Geräte-Reparaturaustausche eingespart, es gab weniger Reparaturfälle als angenommen.
7200.317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	249'327.75	272'200.00	-22'872.25	-8% Es konnten nicht alle budgetierten Klassenlager durchgeführt werden.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
7200.330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	595'147.66	629'000.00	-33'852.34	-5% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
7200.391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	620'300.00	-620'300.00	-100% Entfällt durch überarbeitete Grundlagen der Rechnungsstellung gemäss PSP Beschluss vom 16.12.2025
7200.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-75'055.77	-64'000.00	-11'055.77	17% Rückerstattungen und Einnahmen bei Projekten (Digitalisierung R. Maas und Denkwege), sowie weniger Elternbeiträge bei Klassenlager durch vereinzelt nicht durchgeführte Klassenlager.
7200.461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-461'454.00	-520'600.00	59'146.00	-11% Durch Platzierungen von ISR-SuS an externen Schulen während des laufenden Schuljahrs fielen die Kantonsbeiträge ISR niedriger aus als budgetiert.
7200.491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	-59'200.00	59'200.00	-100% Entfällt durch überarbeitete Grundlagen der Rechnungsstellung gemäss PSP Beschluss vom 16.12.2025
7210.361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'514'232.52	1'368'800.00	145'432.52	11% Zum Zeitpunkt Budgetierung war Lohnsumme für Schulleitungen 2025 durch Vakanz und unbekannte Anz Sonderschüler zu tief angesetzt worden. Zudem Langzeitausfall einer Schulleitung Jan-Juli 2025.
7217.309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'689.00	12'700.00	-10'011.00	-79% Die Weiterbildungen konnten im QUIIMS Budget abgerechnet werden.
7218.310400	Lehrmittel	68'178.85	86'600.00	-18'421.15	-21% Materialverantwortliche war im unbezahlten Urlaub, die Stellvertretung hat nicht alles vollumfänglich übernehmen können.
7219.330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	280'572.96	0.00	280'572.96	100% Das Budget 2025 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2024-2028 mit Stand Juni 2024. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
7229.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'191.35	0.00	-10'191.35	100% Rückerstattungen (Taggelder) infolge Mutterschaftsurlaub
7229.302000	Löhne der Lehrpersonen	711'698.95	0.00	711'698.95	100% Gemäss Verfügung vom 26.1.2023 bewilligte das Volksschulamt ab dem 20.2.2023 für das Bundesasylzentrum Dübendorf die gesetzliche vorgegebenen Aufnahmeklassen Asyl. Die Kosten werden vollständig vom Kanton übernommen.
7229.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'924.05	0.00	45'924.05	100% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7229.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'932.40	0.00	68'932.40	100% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7229.310400	Lehrmittel	10'653.25	0.00	10'653.25	100% Gemäss Verfügung vom 26.1.2023 bewilligte das Volksschulamt ab dem 20.2.2023 für das Bundesasylzentrum Dübendorf die gesetzliche vorgegebenen Aufnahmeklassen Asyl. Die Kosten werden vollständig vom Kanton übernommen.
7229.461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-850'928.52	0.00	-850'928.52	100% Gemäss Verfügung vom 26.1.2023 bewilligte das Volksschulamt ab dem 20.2.2023 für das Bundesasylzentrum Dübendorf die gesetzliche vorgegebenen Aufnahmeklassen Asyl. Die Kosten werden vollständig vom Kanton übernommen.
7236.461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-16'972.00	-28'000.00	11'028.00	-39% Die kantonale Quims Rückzahlung erfolgt versetzt. Im 2024 wurde das Quimsbudget sehr sparsam genutzt. Das SH Wil gilt voraussichtlich ab 31.7.26 nicht mehr als QUIIMS Schule.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
7260.302000	Löhne der Lehrpersonen	67'222.15	35'000.00	32'222.15	92% Sprachförderung im Kiga (gem Beschluss PSP, Fr. 12'500) und kommunale Stellvertretungskosten (1.-3. Tag Krankheit)
7260.302075	Löhne DAZ	637'249.50	820'900.00	-183'650.50	-22% Minderaufwand von CHF 183'650.50 aufgrund der internen Ressourcenverschiebungen in die Primarschule (7200).
7260.302077	Löhne Assistenten	143'100.70	130'000.00	13'100.70	10% Teuerungsausgleich und Anstellung in LK 10 durch hohe Anz. an Schulassistenten mit langjähriger Anstellung an der Primarschule. Eine Korrektur der Besoldungsrichtlinien wurde beschlossen um weitere Budgetüberschreitungen zu verhindern.
7260.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'184.10	63'600.00	-19'415.90	-31% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7260.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'339.00	100'300.00	-25'961.00	-26% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7260.311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'578.14	65'600.00	-30'021.86	-46% Altes Mobiliar SH Birchlen konnte in anderen Schulen weiter verwendet werden und es mussten darum keine Neuanschaffungen getätigt werden.
7280.313070	Dienstleistungen Dritter Psychotherapie	215'516.51	267'600.00	-52'083.49	-19% Leistungen konnten intern abgedeckt werden. Kostenreduktion im Bereich Einzelunterricht und externe Timeout-Lösungen, da Angebote wie das Timeout Ufwind und interne Lösungen genutzt wurden. Es mussten weniger externe Leistungen eingekauft werden.
7280.313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	177'717.85	225'000.00	-47'282.15	-21% Durch interne Lösungen im Timeout, Therapie- und im Bereich Einzelunterricht wurden weniger Transportleistungen benötigt. Der interne Schulbusfahrer konnte für Fahrten zu Therapien eingesetzt werden.
7280.313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	322'348.59	390'000.00	-67'651.41	-17% Einige Schülerinnen und Schüler konnten in einer näher gelegenen Schule im Raum Dübendorf beschult werden, was zu kürzeren und kostengünstigeren Transportwegen führte. Zudem ermöglichten Sammelt Transporte eine bessere Auslastung der Fahrdienste.
7280.363101	Beiträge an Kanton (Sonderschulung)	1'821'904.00	1'539'000.00	282'904.00	18% Anstieg von 6 externen Sonderschülern an kantonalen Sonderschulen, zum Zeitpunkt Budgetierung nicht bekannt.
7280.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-49'847.00	-1'500.00	-48'347.00	3223% Anteilige Kostenbeteiligung der Sekundarschule für Spitalkosten (Aufwandskonto 7280.363102), irrtümlich auf Konto 426000 (Budgetiert auf 461'200 Fr. 38'000) Durch Sekundarschulgemeinde gemeldete Dübendorfer Schülerzahl höher als budgetiert.
7280.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-19'718.40	-38'000.00	18'281.60	-48% An andere Gemeinden verrechnete Dienstleistungen von Timeout und sonderpädagogischer Beratungsstelle.
7290.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'249'029.25	2'908'000.00	341'029.25	12% Aufgrund steigender Kinderzahlen höhere Personalbedarf.
7290.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-67'773.65	-10'000.00	-57'773.65	578% Rückerstattungen (Taggelder) infolge Mutterschaftsurlaub
7290.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	35'110.00	4'000.00	31'110.00	778% Dieser Betrag wird von der Finanzabteilung der Stadt aufgrund der Ferien, DAG und Mehrzeitguthaben der kommunalen Mitarbeitenden, die im Zeiterfassungssystem erfasst sind, festgelegt.

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
7290.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	206'060.25	186'400.00	19'660.25	11% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7290.310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	65'259.64	76'000.00	-10'740.36	-14% Weniger Anschaffungen als zum Budgetierungszeitpunkt geplant.
7290.310500	Lebensmittel	337'807.74	286'800.00	51'007.74	18% Die erhöhten Kinderzahlen und die Preissteigerung bei den Lebensmittelkosten führten zu Mehrkosten.
7290.311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'864.32	35'000.00	-10'135.68	-29% Weniger Anschaffungen als zum Budgetierungszeitpunkt geplant.
7290.311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'458.36	21'800.00	-14'341.64	-66% Die Umprogrammierung von Scholaris konnte mehrheitlich im Jahr 2024 stattfinden.
7290.317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	431.80	13'000.00	-12'568.20	-97% Aufgrund der Umstellung des Reglements und der Vereinheitlichung Hort/Mittagstisch haben alle Eltern Zugriff auf den Ferienhort. Deshalb war ein Hortlager aus Personellen und Organisatorischen Gründen nicht möglich.
7290.422070	Elternbeiträge Hort	-2'511'669.59	-2'860'000.00	348'330.41	-12% Durch die Vergünstigung der Module konnten nicht, wie zum Budgetierungszeitpunkt angenommen, die gewünschten Umsätze erzielt werden. Korrekturmassnahmen sind bereits beschlossen und werden per 1.4.26 umgesetzt.
7290.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-57'148.02	0.00	-57'148.02	100% Zum Budgetierungszeitpunkt war unklar, ob und in welcher Höhe die Anstossfinanzierung vom Bund für die Schaffung neuer Betreuungsplätze ausfällt.
7291.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	415'536.60	390'500.00	25'036.60	6% Aufgrund personeller Ausfälle musste vermehrt auf Vikariate zugegriffen werden.
7291.301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'251.90	-1'000.00	-14'251.90	1425% Rückerstattungen (Taggelder) infolge Mutterschaftsurlaub
7291.301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	10'360.00	0.00	10'360.00	100% Dieser Betrag wird von der Finanzabteilung der Stadt aufgrund der Ferien, DAG und Mehrzeitguthaben der kommunalen Mitarbeitenden, die im Zeiterfassungssystem erfasst sind, festgelegt. Gemäss interner Vorgaben wird hierfür kein Betrag budgetiert.
7291.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'789.25	39'500.00	-12'710.75	-32% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV///ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7291.422000	Steuern und Kostgelder	-454'441.06	-530'000.00	75'558.94	-14% Mit der Einführung des neuen Tarifreglements konnten mehr Eltern von Subventionen profitieren, deshalb gab es im Jahr 2025 weniger Vollzahlende.
7291.491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-90'068.08	-42'000.00	-48'068.08	114% Mit der Einführung des neuen Tarifreglements konnten mehr Eltern von Subventionen profitieren.
7292.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'070.50	160'800.00	54'270.50	34% Aufgrund des erhöhten Betreuungsbedarf der Kinder mit Behinderung musste mehr Personal eingestellt werden.
7292.309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'333.45	15'000.00	-10'666.55	-71% Eine grosse geplante Führungsweiterbildung konnte nicht wie geplant stattfinden.
7292.422070	Elternbeiträge Hort	-101'814.46	-32'000.00	-69'814.46	218% Erfreulicher Zuwachs von Anmeldungen im Sonderpädagogischen Hort. Zusätzlich kommen Mehreinnahmen aufgrund der Betreuung von auswärtigen Kindern hinzu.
7293.363500	Beiträge an private Unternehmungen	811'378.38	280'000.00	531'378.38	190% Deutlicher Anstieg Anzahl subventionierter Betreuungsverhältnisse bei den privaten Kitas und deutlich höhere Anzahl Kunden mit tiefem durchschnittlichem Einkommen als angenommen zum Budgetierungszeitpunkt (neues Tarifreglement).

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
7293.391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'068.08	42'000.00	48'068.08	114% Deutlicher Anstieg Anzahl subventionierter Betreuungsverhältnisse bei der städtischen Krippe und deutlich höhere Anzahl Kunden mit tiefem durchschnittlichem Einkommen als angenommen zum Budgetierungszeitpunkt (neues Tarifreglement).
7293.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	-12'000.00	12'000.00	-100% Es ergaben sich keine Rückerstattung durch zuviel bezahlte Subventionen.
7294.363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'910.35	58'000.00	-12'089.65	-21% Weniger Betreuungsverhältnisse bei den Tagesfamilien als zum Budgetierungszeitpunkt angenommen.
7300.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	460'780.35	430'000.00	30'780.35	7% Vertretung im Stundenlohn für krankgeschriebene Schulzahnärztinnen
7300.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'102.40	43'300.00	11'802.40	27% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV//ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7300.424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-434'931.50	-495'000.00	60'068.50	-12% Wegen krankgeschrieben Schulzahnärztinnen wurde weniger eingenommen (1x Ausfall 3 Monate, 1x Ausfall 10 Monate).
7310.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	411'271.85	455'500.00	-44'228.15	-10% Der unbezahlte Urlaub einer Mitarbeitenden bis Ende April führte zu einer Unterbesetzung von 30 %. Die verbliebenen 30 % wurden temporär durch eine Vertretung mit tieferem Lohnansatz abgedeckt.
7400.301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	436'537.80	400'000.00	36'537.80	9% Temporäre Stelle 20%, siehe Beschluss PSP Kredit über Budget
7400.301099	AHV-Pflichtige Dienstleistungen (Gagen; Anlässe etc.)	9'201.55	25'000.00	-15'798.45	-63% Weniger Anlässe als budgetiert.
7400.302000	Löhne der Lehrpersonen	2'385'084.35	2'776'600.00	-391'515.65	-14% Budgetierter Anstieg der gebuchten Stunden nicht eingetreten.
7400.302011	Angebote für Volksschule (Bläserklassen, etc.)	198'735.62	111'000.00	87'735.62	79% Bestellung der Anschlussgemeinden höher ausgefallen als budgetiert.
7400.302012	Löhne nicht subventioniert (Erwachsene)	158'100.31	80'000.00	78'100.31	98% Änderungen Subventionen gemäss Musikschulgesetz, Einfluss auf Kontierung
7400.305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	246'013.85	261'400.00	-15'386.15	-6% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV//ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7400.305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	366'480.20	412'600.00	-46'119.80	-11% Für die Budgetierung der Sozialkosten werden konsequent die selben Faktoren angewendet. Aufgrund der Altersstruktur kann dieser Wert variieren. AHV//ALV, etc. 6.4% / PK 10.10% / Unfallversicherung 0.91% / FAK 1.03% der Lohnsumme.
7400.310200	Drucksachen, Publikationen	18'675.81	30'000.00	-11'324.19	-38% Überarbeitung Website wegen mangelnder Zeitressource nicht umgesetzt.
7400.315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88'126.96	45'000.00	43'126.96	96% Revision Flügel (Fr. 43'118) PSP Beschluss vom 8.7.2025
7400.361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	178'722.00	190'000.00	-11'278.00	-6% Weniger auswärtige SuS als budgetiert
7400.391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	59'200.00	-59'200.00	-100% Entfällt durch überarbeitete Grundlagen der Rechnungsstellung gemäss PSP Beschluss vom 16.12.2025
7400.423000	Schulgelder	-1'121'064.16	0.00	-1'121'064.16	100% Total der Schulgelder subventionierter Unterricht, Differenz CHF 277'436.00. Budgetierter Anstieg der Stunden nicht eingetreten.
7400.423001	Schulgelder Dübendorf	-125.00	-785'700.00	785'575.00	-100% Entfällt durch überarbeitete Grundlagen der Rechnungsstellung gemäss PSP Beschluss vom 16.12.2025

KST Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
7400.423002	Schulgelder Fällanden	0.00	-281'300.00	281'300.00	-100% Entfällt durch überarbeitete Grundlagen der Rechnungsstellung gemäss PSP Beschluss vom 16.12.2025
7400.423003	Schulgelder Schwerzenbach	0.00	-157'500.00	157'500.00	-100% Entfällt durch überarbeitete Grundlagen der Rechnungsstellung gemäss PSP Beschluss vom 16.12.2025
7400.423004	Schulgelder Wangen-Brüttisellen	0.00	-174'000.00	174'000.00	-100% Entfällt durch überarbeitete Grundlagen der Rechnungsstellung gemäss PSP Beschluss vom 16.12.2025
7400.423005	Schulgelder nicht subventionierter Unterricht	-226'254.98	-266'500.00	40'245.02	-15% Weniger gebuchte Stunden als budgetiert.
7400.426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-17'899.55	-7'600.00	-10'299.55	136% Beitrag Bläserklasse Erwachsene, einmalige Durchführung des Angebotes
7400.461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'359'833.08	-1'234'100.00	-125'733.08	10% Höherer Beitrag der Anschlussgemeinden als budgetiert
7400.463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-434'446.00	-470'300.00	35'854.00	-8% Änderungen Staatsbeitrag gemäss Akkreditierung Musikschule durch VSA
7400.491000	Interne Verrechnung musikalische Grundausbildung	0.00	-620'300.00	620'300.00	-100% Entfällt durch überarbeitete Grundlagen der Rechnungsstellung gemäss PSP Beschluss vom 16.12.2025

Erfolgsrechnung

ER_1a

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	22'101'572.40	8'076'603.78	24'687'960.00	6'668'600.00	20'623'718.20	7'919'605.30
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	18'249'873.47	10'996'102.62	18'821'100.00	10'696'700.00	18'774'905.13	10'909'990.92
2	Bildung	57'434'465.94	9'932'480.61	55'799'300.00	10'343'200.00	86'398'044.28	15'501'575.85
3	Kultur, Sport und Freizeit	6'715'322.07	906'984.32	6'177'200.00	257'700.00	6'302'626.60	699'175.90
4	Gesundheit	51'654'223.49	36'302'511.35	48'643'200.00	32'404'900.00	45'721'375.19	33'603'415.66
5	Soziale Sicherheit	50'225'340.88	31'453'211.80	46'642'380.00	24'701'500.00	47'656'506.02	25'064'261.59
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	11'254'218.64	1'626'371.54	11'343'100.00	1'820'000.00	11'055'767.89	1'851'601.27
7	Umweltschutz und Raumordnung	11'619'309.33	9'630'753.33	11'508'400.00	9'587'600.00	10'573'227.71	8'881'289.73
8	Volkswirtschaft	430'151.05	3'418'322.85	399'900.00	3'392'500.00	338'807.36	3'522'128.85
9	Finanzen und Steuern	76'495'593.45	193'836'728.52	3'494'100.00	127'643'940.00	10'141'000.58	149'632'933.89
Total Aufwand / Ertrag		306'180'070.72	306'180'070.72	227'516'640.00	227'516'640.00	257'585'978.96	257'585'978.96
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		72'677'670.40	0.00	-4'318'740.00	0.00	8'013'745.26	0.00

Erfolgsrechnung

ER_1b

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidium	27'125'479.35	5'799'735.04	28'393'560.00	4'073'000.00	24'642'106.97	5'561'956.56
2	Finanzen	12'772'329.62	201'755'443.72	12'665'100.00	130'920'100.00	11'019'610.03	157'431'407.46
3	Hochbau	3'253'731.80	2'199'552.57	3'339'600.00	1'864'800.00	3'021'420.39	1'790'668.65
4	Tiefbau	19'735'533.70	10'655'762.56	20'319'600.00	11'175'000.00	18'994'797.00	10'494'736.37
5	Sicherheit	12'427'946.69	8'194'217.37	12'251'500.00	7'854'600.00	12'316'099.96	8'221'228.33
6	Soziales	98'562'739.91	66'616'574.93	93'107'380.00	55'833'700.00	91'945'710.99	57'518'372.09
7	Bildung	59'624'639.25	10'958'784.53	57'439'900.00	11'476'700.00	87'632'488.36	16'567'609.50
9	A b s c h l u s s	72'677'670.40	0.00	-4'318'740.00	0.00	8'013'745.26	0.00
Total Aufwand / Ertrag		306'180'070.72	306'180'070.72	223'197'900.00	223'197'900.00	257'585'978.96	257'585'978.96
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		72'677'670.40	0.00	-4'318'740.00	0.00	8'013'745.26	0.00

Erfolgsrechnung

ER_2a

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	22'101'572.40	8'076'603.78	24'687'960.00	6'668'600.00	20'623'718.20	7'919'605.30
1	Legislative und Exekutive	1'718'653.94	764'627.05	1'664'060.00	69'500.00	2'201'188.65	1'277'870.90
11	Legislative	629'538.44	693'707.05	741'560.00	1'000.00	752'905.68	1'191'254.90
110	Legislative	629'538.44	693'707.05	741'560.00	1'000.00	752'905.68	1'191'254.90
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	252'891.25		277'300.00		252'856.70	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157'423.50		132'900.00		109'199.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	20.00				-200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'649.00		26'200.00		20'730.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'781.05		41'400.00		12'865.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'283.50		3'700.00		1'844.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'776.45		4'200.00		3'309.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000.00		300.00	
310000	Büromaterial	3'695.15		5'400.00		27.35	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	75.68					
310200	Drucksachen, Publikationen	52'807.40		72'200.00		86'514.45	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	575.00		800.00		128.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'394.20		4'000.00			
311300	Anschaffung Hardware					289.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'959.10		27'000.00		54'380.75	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	85.00				512.00	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					109'349.50	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'778.10		55'360.00		38'759.80	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			600.00		1'854.15	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	14'483.60		22'000.00		15'244.30	
317000	Reisekosten und Spesen	26'164.70		31'900.00		26'713.35	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'695.76		33'600.00		18'227.28	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'363.85		1'000.00		3'674.40
439100	Übriger Ertrag WB		684'343.20				1'187'580.50
12	Exekutive	1'089'115.50	70'920.00	922'500.00	68'500.00	1'448'282.97	86'616.00
120	Exekutive	1'089'115.50	70'920.00	922'500.00	68'500.00	1'448'282.97	86'616.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	505'733.80		515'000.00		503'871.30	
304900	Übrige Zulagen	10'400.00		10'400.00		10'400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'767.00		33'600.00		34'067.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'217.20		53'100.00		74'857.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'774.95		4'800.00		3'961.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'239.30		5'400.00		5'455.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	151.20					
310200	Drucksachen, Publikationen	531.55					
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	25'393.75		28'600.00		30'732.65	
311300	Anschaffung Hardware			4'000.00		3'568.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	136'660.93		115'700.00		101'002.66	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	265'708.30		111'200.00		191'444.60	
317000	Reisekosten und Spesen	14'044.20		24'900.00		18'712.30	
349900	Übriger Finanzaufwand					2.60	
363500	Beiträge an private Unternehmungen					300'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					160'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'493.32		10'800.00		10'206.91	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'920.00		68'500.00		86'616.00
2	Allgemeine Dienste	20'382'918.46	7'311'976.73	23'023'900.00	6'599'100.00	18'422'529.55	6'641'734.40
21	Finanz- und Steuerverwaltung	4'433'583.76	2'971'324.11	4'317'700.00	2'586'900.00	4'270'076.05	2'607'807.94
210	Finanz- und Steuerverwaltung	4'433'583.76	2'971'324.11	4'317'700.00	2'586'900.00	4'270'076.05	2'607'807.94
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'612.50		900.00		2'475.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'254'415.15		2'332'900.00		2'158'121.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'721.20				-6'163.15	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	16'770.00				12'460.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	140'575.85		149'400.00		139'238.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	252'323.25		235'800.00		237'316.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'936.20		21'200.00		19'757.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'632.85		24'100.00		22'356.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-17'865.55				-9'703.70	
309900	Übriger Personalaufwand	7'915.10		6'100.00		3'614.00	
310000	Büromaterial	2'490.24		5'200.00		7'116.33	
310200	Drucksachen, Publikationen	41'444.07		40'500.00		39'384.25	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'296.75		1'000.00		888.91	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			12'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	15'746.71		10'000.00		2'445.31	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	176'978.59		188'700.00		188'589.27	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	228'896.70				258'258.80	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'694.65		1'700.00		1'040.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	59'007.34		72'000.00		58'403.40	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	616'133.38		651'700.00		641'521.05	
313400	Sachversicherungsprämien	22'759.98		24'000.00		18'457.87	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'208.40		3'000.00		2'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	18'896.90		5'300.00		12'263.70	
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	19'099.10		50'000.00		11'073.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	52'334.43		80'000.00		61'625.74	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	48'208.30		56'700.00		45'071.42	
349900	Übriger Finanzaufwand	1'218.55				0.15	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	244'936.23		195'000.00		191'558.85	
363700	Beiträge an private Haushalte	185'077.95		150'000.00		148'145.75	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'561.34		500.00		1'960.50	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'125.50		34'800.00		26'804.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		138'138.06		141'700.00		133'058.12
429000	Übrige Entgelte		0.50		500.00		-13'315.93
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'385'565.40		1'289'000.00		1'303'395.90
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'306'494.65		1'007'700.00		1'044'865.85
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		113'000.00		113'200.00		113'000.00
22	Allgemeine Dienste, übrige	13'493'932.16	2'638'415.72	15'954'400.00	2'239'500.00	11'309'125.70	2'190'977.37
220	Allgemeine Dienste, übrige	13'493'932.16	2'638'415.72	15'954'400.00	2'239'500.00	11'309'125.70	2'190'977.37
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'412.50		15'000.00		13'425.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'321'804.80		6'544'000.00		5'327'746.14	
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal	126'900.00		52'700.00		38'617.00	
301003	Quote für Besoldungserhöhungen			243'100.00			
301004	Quoten für Besoldungserhöhungen – individuelle Lohnerhöhungen (ohne ASZ und PS)			383'100.00			
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-54'614.00		-7'000.00		-180'516.65	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	20'770.00				15'500.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	421'896.15		462'400.00		328'739.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	713'294.65		729'700.00		584'327.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63'421.25		65'800.00		52'812.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	67'717.05		74'300.00		52'738.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	296'631.65		359'900.00		303'643.61	
309100	Personalwerbung	38'489.78		41'800.00		67'400.86	
309900	Übriger Personalaufwand	213'708.13		234'200.00		177'424.63	
310000	Büromaterial	47'707.66		47'600.00		43'884.35	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'069.70		21'500.00		19'849.38	
310200	Drucksachen, Publikationen	285'833.25		247'100.00		256'359.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	13'977.10		20'300.00		11'942.40	
310400	Lehrmittel			2'500.00		2'356.30	
310500	Lebensmittel	10'653.23		10'000.00		8'962.65	
310600	Medizinisches Material			3'000.00			
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	477.20		1'500.00		714.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	75'321.89		65'000.00		48'863.27	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'329.36		21'800.00		24'559.71	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'551.55		1'000.00			
311300	Anschaffung Hardware	148'546.56		136'500.00		86'402.04	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	83'188.99		132'600.00		109'800.50	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'122'557.86		2'276'900.00		2'083'069.69	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	501'627.33		506'800.00		416'884.15	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	163'582.70		1'475'000.00		289'442.05	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'972.10		2'800.00		2'453.30	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	383'389.73		298'100.00		243'654.04	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	163'870.62		172'900.00		144'922.69	
313900	Lehrlingsprüfungen			800.00		491.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	540.50		5'200.00		2'756.10	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'123.65		25'700.00		14'865.65	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'824.25		39'000.00		22'616.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	648'885.51		668'900.00		318'038.60	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	19'200.00		21'600.00		21'727.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'040.91		29'000.00		33'457.10	
317000	Reisekosten und Spesen	29'117.98		28'700.00		26'996.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'625.40		2'000.00		3'904.50	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'176.53		12'600.00		7'735.20	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	289'683.29		279'900.00		179'028.00	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	60'021.02		123'600.00		46'848.79	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'600.00				3'600.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	24'302.00		43'000.00		14'148.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'702.33		32'500.00		36'935.45	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		2'163'600.28		1'800'000.00		1'735'039.83
425000	Verkäufe		12'636.05		1'500.00		2'410.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		61'347.29		26'000.00		51'497.32
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		2'400.00		3'600.00		2'400.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		398'432.10		408'400.00		399'630.22
29	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'455'402.54	1'702'236.90	2'751'800.00	1'772'700.00	2'843'327.80	1'842'949.09
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'455'402.54	1'702'236.90	2'751'800.00	1'772'700.00	2'843'327.80	1'842'949.09
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	39'131.44		31'000.00		24'814.74	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'088.39		60'000.00		14'834.08	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	236'333.70		335'000.00		362'629.65	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	472'599.03		510'000.00		427'169.63	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'936.23		4'000.00		10'466.71	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	61'506.33		80'000.00		75'931.72	
313400	Sachversicherungsprämien	25'067.08		29'000.00		27'576.62	
313700	Steuern und Abgaben	27'295.60		33'000.00		11'062.60	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	353'665.16		350'000.00		287'712.71	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	66'249.41		130'000.00		120'981.97	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	31'335.87		31'300.00		31'335.88	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'102'452.43		1'145'800.00		1'436'016.95	
330050	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	308.40		300.00		308.40	
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	12'428.99		12'400.00		12'428.98	
349900	Übriger Finanzaufwand	-79.60					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84.08				57.16	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'042.60		50'000.00		2'321.90

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425000	Verkäufe		1'158.70				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30.00				11'915.50
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		169'754.00		295'400.00		302'967.00
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		54'875.40				77'850.36
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		21'251.05		24'200.00		31'200.00
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'183'280.15		1'142'100.00		1'162'234.33
495000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		259'845.00		255'000.00		248'460.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	18'249'873.47	10'996'102.62	18'821'100.00	10'696'700.00	18'774'905.13	10'909'990.92
11	Öffentliche Sicherheit	3'688'640.23	1'673'616.00	3'571'700.00	1'579'000.00	3'462'246.12	1'388'101.46
111	Polizei	3'688'640.23	1'673'616.00	3'571'700.00	1'579'000.00	3'462'246.12	1'388'101.46
1110	Polizei	3'688'640.23	1'673'616.00	3'571'700.00	1'579'000.00	3'462'246.12	1'388'101.46
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'490'280.35		2'492'600.00		2'358'543.90	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'578.90				-39'945.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	12'850.00				16'470.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'039.85		159'500.00		147'875.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	301'871.30		251'800.00		290'453.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'102.35		22'700.00		20'642.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'265.90		25'700.00		23'643.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'770.55		43'100.00		37'232.19	
309900	Übriger Personalaufwand	5'793.90		6'600.00		6'076.84	
310000	Büromaterial	2'275.15		5'800.00		5'031.07	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'313.99		22'800.00		26'400.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'287.60		6'000.00		4'995.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'352.04		1'500.00		817.20	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'111.32		23'700.00		70'590.60	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	36'058.01		16'400.00		25'197.68	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'425.04		12'800.00		12'702.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	12'874.94		17'700.00		11'330.42	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'523.90		2'400.00		1'654.80	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'620.60		2'000.00		4'413.95	
313400	Sachversicherungsprämien	7'610.27		9'400.00		8'493.56	
313700	Steuern und Abgaben			1'400.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'036.35		1'600.00		2'321.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	118'690.60		117'900.00		85'551.55	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	175'077.35		135'100.00		134'297.17	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	75'752.05				27'082.70	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	50'263.85		57'400.00		29'249.50	
317000	Reisekosten und Spesen	19'944.50		21'200.00		22'205.75	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					338.80	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'108.68		71'100.00		77'646.15	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'340.54		33'500.00		41'081.59	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349900	Übriger Finanzaufwand	-421.85				-148.05	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		23'640.00		9'500.00		26'450.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				5'000.00		910.00
425000	Verkäufe		1'500.00		500.00		43'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'271.90		36'000.00		27'582.70
427000	Bussen		1'115'160.00		1'000'000.00		755'413.66
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		499'044.10		528'000.00		534'745.10
12	Rechtsprechung	200'596.90	33'134.60	203'600.00	52'000.00	188'991.80	39'838.15
120	Rechtsprechung	200'596.90	33'134.60	203'600.00	52'000.00	188'991.80	39'838.15
1200	Rechtsprechung	200'596.90	33'134.60	203'600.00	52'000.00	188'991.80	39'838.15
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	132'065.75		131'000.00		130'682.55	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'480.00		8'400.00		8'391.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'741.40		13'200.00		17'632.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'199.50		1'200.00		1'187.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'353.40		1'300.00		1'339.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'110.00		500.00		1'020.00	
310000	Büromaterial	66.60					
310200	Drucksachen, Publikationen	1'475.50		2'000.00		1'034.10	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'716.53		3'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	6'966.97		8'000.00		6'424.70	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	16'119.55		17'000.00		16'122.50	
317000	Reisekosten und Spesen	1'080.00				95.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	6'221.70		18'000.00		5'062.55	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		31'965.00		52'000.00		38'489.00
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		1'169.60				1'349.15
14	Allgemeines Rechtswesen	8'849'941.24	6'125'351.94	9'131'400.00	5'609'300.00	9'410'579.53	6'163'326.38
140	Allgemeines Rechtswesen	8'849'941.24	6'125'351.94	9'131'400.00	5'609'300.00	9'410'579.53	6'163'326.38
1400	Allgemeines Rechtswesen	5'839'408.57	3'114'819.27	6'434'200.00	2'912'100.00	6'435'136.32	3'187'883.17
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'900.00				8'625.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'590'101.48		3'964'900.00		3'898'544.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'090.60		-19'000.00		-28'520.35	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	26'330.00				-2'750.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	228'459.05		252'500.00		250'368.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	394'990.50		398'600.00		438'263.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32'141.90		36'000.00		35'300.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'750.90		40'700.00		40'201.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'156.50		30'800.00		20'299.96	
309900	Übriger Personalaufwand	18'671.12		24'500.00		12'731.80	
310000	Büromaterial	15'589.32		15'900.00		13'674.59	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'486.75		3'200.00		2'121.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	12'523.24		23'800.00		14'901.85	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	721.50		1'500.00		1'777.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'901.95		6'000.00		9'740.05	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'783.00		7'000.00		4'856.15	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	35'120.10		6'100.00		22'461.05	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'783.10		3'400.00		2'929.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	70'464.30		72'400.00		143'495.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	17'353.49		18'600.00		16'753.96	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	54'539.70		30'000.00		187'246.70	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	19'834.47		24'000.00		19'973.70	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	128'147.01		189'000.00		210'372.21	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	142'627.85		157'000.00		136'427.45	
313400	Sachversicherungsprämien	3'410.10		3'500.00		3'410.10	
314000	Unterhalt an Grundstücken	2'412.20		5'000.00		1'739.05	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'408.98		7'200.00		5'621.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'416.88		13'600.00		12'984.70	
317000	Reisekosten und Spesen	6'169.50		10'200.00		8'264.40	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	63'062.45		35'500.00		18'711.91	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'233.70		10'800.00		10'233.69	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	20'250.63		20'300.00		20'250.63	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'603.79		3'600.00		3'603.79	
349900	Übriger Finanzaufwand	10.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	414'261.70		426'700.00		404'733.35	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	154'401.82		156'000.00		142'480.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	2'820.00		7'500.00		5'010.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'000.00		1'500.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	79'293.70		253'700.00		142'478.30	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'821.49		62'000.00		72'158.93	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	133'545.00		128'700.00		122'160.00	
410000	Regalien		36'980.90		55'000.00		83'729.86
421000	Gebühren für Amtshandlungen		1'498'029.21		1'303'300.00		1'216'315.68
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		216'290.74		201'000.00		233'084.20
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'635.30		6'800.00		29'302.20
427000	Bussen		12'770.00		11'000.00		10'765.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		19'375.25		14'000.00		17'501.30
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'325'737.87		1'321'000.00		1'597'184.93
1408	Regionales Zivilstandsamt	609'266.66	609'266.66	682'200.00	682'200.00	599'381.14	599'381.14
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'100.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407'461.85		418'000.00		390'296.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'501.05				-102.90	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	2'700.00				-2'590.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'744.60		26'900.00		24'771.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'565.60		42'400.00		42'410.20	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'641.90		3'800.00		3'504.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'109.65		4'300.00		3'953.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'505.00		8'800.00		5'282.80	
309900	Übriger Personalaufwand	770.10		1'900.00		678.25	
310000	Büromaterial	2'417.38		1'500.00		1'320.57	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'270.00		3'000.00		2'230.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	174.55		900.00		444.25	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			27'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	11'657.45		12'000.00		11'409.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'230.13		2'300.00		2'823.42	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	400.00		800.00		580.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'728.30		27'300.00		17'825.05	
317000	Reisekosten und Spesen	2'703.65		2'900.00		2'237.75	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	387.55		1'500.00		1'006.50	
319900	Übriger Betriebsaufwand			3'000.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	56'300.00		56'300.00		56'300.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		265'661.19		342'400.00		264'805.51
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		174.15				446.45
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen						926.08
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		343'431.32		339'800.00		333'203.10
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt	2'401'266.01	2'401'266.01	2'015'000.00	2'015'000.00	2'376'062.07	2'376'062.07
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'175'848.75		1'086'000.00		1'030'520.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'410.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-38'940.00				7'880.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'691.30		69'500.00		65'437.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'143.00		109'700.00		106'797.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'511.05		9'900.00		9'188.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'938.50		11'200.00		10'463.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'530.00		21'800.00		17'950.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'851.60		2'600.00		3'155.25	
310000	Büromaterial	5'982.61		5'300.00		2'689.95	
310200	Drucksachen, Publikationen	10'605.20		11'500.00		8'838.15	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'710.55		4'200.00		4'948.95	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'473.30		7'000.00		7'650.80	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'000.00		5'287.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	128'583.15		91'400.00		68'581.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	206'314.03		163'200.00		208'763.80	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'923.94		6'000.00		34.05	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	811.85		1'500.00		2'646.65	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'750.15		56'200.00		59'460.35	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	74'415.95				26'621.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	21'160.00		18'800.00		17'888.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'051.14		2'000.00		730.21	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'923.07		12'100.00		12'588.23	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	418'735.82		273'900.00		661'150.23	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'251.05		24'200.00		31'200.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		2'401'266.01		2'015'000.00		2'376'062.07
15	Feuerwehr	3'834'305.20	2'237'975.20	4'112'700.00	2'416'600.00	3'884'245.97	2'229'807.84
150	Feuerwehr	3'834'305.20	2'237'975.20	4'112'700.00	2'416'600.00	3'884'245.97	2'229'807.84
1500	Feuerwehr	1'624'469.35	28'139.35	1'756'100.00	60'000.00	1'700'230.13	45'792.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	54'106.85		90'000.00		129'643.95	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'570'362.50		1'666'100.00		1'570'586.18	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		28'139.35		60'000.00		45'697.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						94.20
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	2'209'835.85	2'209'835.85	2'356'600.00	2'356'600.00	2'184'015.84	2'184'015.84
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'005'728.61		1'024'700.00		1'034'182.80	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-540.00		-5'000.00		-5'665.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-2'180.00				9'050.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'404.40		65'300.00		35'433.42	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'452.60		103'000.00		39'183.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'680.05		9'300.00		3'437.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'815.40		10'500.00		5'663.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	42'729.25		41'000.00		32'310.40	
309900	Übriger Personalaufwand	7'300.30		12'000.00		11'083.80	
310000	Büromaterial	3'015.95		2'500.00		3'375.95	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'297.07		28'000.00		30'893.86	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'919.70		3'000.00		3'113.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	94'467.32		98'000.00		80'460.70	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	28'293.77		28'000.00		28'202.58	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'280.30		20'000.00		23'175.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'945.57		18'000.00		20'619.56	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	8'798.05		12'000.00		7'689.30	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	14'761.35		14'200.00		13'869.00	
313400	Sachversicherungsprämien	20'038.87		21'000.00		21'354.17	
313700	Steuern und Abgaben	9'074.76		10'500.00		8'518.19	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'944.90		88'000.00		93'799.76	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'910.00		84'000.00		78'400.22	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	165.60		6'000.00		6'123.03	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	6'349.15		12'600.00		12'805.55	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000	Reisekosten und Spesen	12'504.55		12'000.00		13'928.13	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'577.60		2'000.00			
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00		3'000.00		5'383.05	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	328'226.50		344'200.00		328'226.51	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	118'142.77		117'300.00		100'960.45	
330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'959.94					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120'716.52		141'000.00		113'936.61	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'055.00		25'500.00		24'500.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		1'440.00
425000	Verkäufe		27'000.00		1'000.00		500.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		193'737.43		242'000.00		177'317.85
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'989'098.42		2'113'100.00		2'004'757.99
16	Verteidigung	1'676'389.90	926'024.88	1'801'700.00	1'039'800.00	1'828'841.71	1'088'917.09
161	Militärische Verteidigung	170'905.34	35'183.10	179'900.00	35'000.00	180'920.18	34'276.70
1610	Militärische Verteidigung	170'905.34	35'183.10	179'900.00	35'000.00	180'920.18	34'276.70
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'890.22		69'000.00		72'577.63	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-470.00				3'260.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'928.80		4'400.00		3'237.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'236.30		7'000.00		7'069.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	568.40		600.00		487.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	631.00		700.00		517.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	538.25		2'500.00		1'684.65	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'679.45		4'000.00		2'750.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'257.35		20'000.00		22'017.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'025.20		4'000.00		4'039.40	
313400	Sachversicherungsprämien	57.15		100.00		57.15	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'751.65		8'000.00		9'341.80	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'269.80		19'000.00		18'048.90	
317000	Reisekosten und Spesen	1'336.10		1'500.00		817.50	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	7'595.34		7'600.00		7'595.34	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'076.53		19'100.00		14'076.52	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'900.00		8'900.00		9'900.01	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'633.80		3'000.00		3'441.63	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'183.10		35'000.00		34'276.70
162	Zivile Verteidigung	1'505'484.56	890'841.78	1'621'800.00	1'004'800.00	1'647'921.53	1'054'640.39
1620	Zivilschutz	614'642.78		617'000.00		593'281.14	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	614'642.78		617'000.00		593'281.14	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	890'841.78	890'841.78	1'004'800.00	1'004'800.00	1'054'640.39	1'054'640.39
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'324.20		28'000.00		27'924.20	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'593.64		340'100.00		315'962.93	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'981.35		-17'600.00		-12'712.05	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-4'760.00				12'910.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'204.80		22'400.00		24'359.33	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'108.00		35'400.00		35'950.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'374.60		3'200.00		3'290.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'063.70		3'600.00		3'913.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'190.55		8'000.00		5'027.40	
309900	Übriger Personalaufwand	5'101.90		5'000.00		6'019.00	
310000	Büromaterial	1'810.75		2'000.00		1'408.20	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'519.20		12'000.00		12'770.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'856.45		4'000.00		2'402.15	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	75'410.11		49'600.00		62'409.94	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'636.18		14'500.00		13'925.97	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'710.80		18'000.00		12'806.10	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'769.85		20'000.00		45'187.40	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'811.35		7'600.00		3'940.15	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					20'884.90	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	925.00		1'500.00		1'337.15	
313400	Sachversicherungsprämien	10'568.42		9'000.00		9'490.47	
313700	Steuern und Abgaben	332.10		1'000.00		680.40	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen	25'278.10		35'000.00		37'883.75	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'109.63		24'500.00		21'587.39	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'272.27		28'400.00		25'552.54	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'294.10		10'000.00		13'281.15	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	43'407.45		38'000.00		37'657.25	
317000	Reisekosten und Spesen	1'599.06		2'500.00		1'620.83	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	72'961.66		73'000.00		72'961.67	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'790.23		25'100.00		6'790.23	
370100	Durchlaufende Beiträge an den Kanton, Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	72'200.00		200'000.00		226'810.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'359.03		1'000.00		607.09	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		6'600.00		5'500.00		3'000.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		866.00		400.00		310.00
425000	Verkäufe				1'000.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'597.15		12'000.00		2'231.75
450100	Entnahme aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		26'742.85				46'138.10
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'680.00		5'000.00		3'813.30
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		747'301.18		761'900.00		735'626.94
463000	Beiträge vom Bund		25'854.60		19'000.00		36'710.30
470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten, Ersatzabgabe für Schutzraumbauten		72'200.00		200'000.00		226'810.00
2	BILDUNG	57'434'465.94	9'932'480.61	55'799'300.00	10'343'200.00	86'398'044.28	15'501'575.85
21	Obligatorische Schule	50'489'171.46	9'829'036.06	48'835'600.00	10'271'700.00	79'914'922.80	15'218'475.15

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe	4'746'245.99		5'114'800.00		4'692'073.03	
2110	Kindergarten	4'746'245.99		5'114'800.00		4'692'073.03	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5'000.00			
302000	Löhne der Lehrpersonen	67'222.15		35'000.00		58'156.15	
302075	Löhne DAZ	637'249.50		820'900.00		711'719.85	
302077	Löhne Assistenten	143'100.70		130'000.00		122'411.20	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	9'000.10		5'000.00		5'054.20	
304200	Verpflegungszulagen	6'633.30		7'500.00		7'331.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'184.10		63'600.00		46'658.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'339.00		100'300.00		77'817.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'565.80		9'000.00		6'401.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'053.15		10'200.00		7'502.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'552.35		5'000.00		5'181.00	
309100	Personalwerbung	150.00		2'000.00		1'360.00	
309900	Übriger Personalaufwand	66.00		500.00		860.75	
310400	Lehrmittel	30'722.24		33'300.00		27'439.18	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'578.14		65'600.00		34'024.37	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'406.75		7'500.00		351.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'965.75		3'000.00		1'230.70	
317000	Reisekosten und Spesen	22.40				43.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'619.93		6'300.00		5'733.23	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'500.00			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'671'814.63		3'810'600.00		3'572'795.25	
212	Primarstufe	20'392'413.36	1'581'573.64	19'678'900.00	798'600.00	20'989'854.73	1'717'528.17
2120	Primarstufe	20'392'413.36	1'581'573.64	19'678'900.00	798'600.00	20'989'854.73	1'717'528.17
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'165.00		1'500.00		10'225.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-32'824.45		-10'000.00		-6'611.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-10'040.00				-6'400.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'348'662.75		650'400.00		1'520'315.60	
302071	Löhne der Lehrpersonen musikalische Grundausbildung	143'200.00		140'000.00		257'811.40	
302072	Löhne der Lehrpersonen Hausämter	41'156.00		44'000.00		37'960.00	
302074	Löhne der Lehrpersonen fakultative Kurse	124'240.65		140'000.00		131'761.25	
302075	Löhne DAZ	1'680'096.85		1'412'100.00		1'585'774.45	
302077	Löhne Assistenten	385'271.10		338'000.00		317'362.40	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	21'669.90		28'000.00		22'512.60	
304200	Verpflegungszulagen	26'106.00		20'000.00		28'067.85	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	237'594.75		176'800.00		245'727.78	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	365'506.55		279'100.00		363'143.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'290.70		25'100.00		32'661.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37'981.55		28'500.00		38'842.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	204'589.14		235'300.00		226'116.47	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309100	Personalwerbung	11'394.40		10'000.00		10'203.93	
309900	Übriger Personalaufwand	122'041.41		124'100.00		119'048.28	
310000	Büromaterial	28'748.77		38'700.00		25'337.90	
310400	Lehrmittel	691'712.98		735'100.00		725'112.14	
310474	Lehrmittel fakultative Kurse	8'728.95		9'000.00		7'007.07	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'857.11		38'000.00		34'123.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'744.60		35'000.00		28'038.82	
311300	Anschaffung Hardware	44'083.00		69'000.00		25'942.59	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	14'180.40		9'000.00		9'700.95	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	93'358.74		92'600.00		87'423.54	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	61.60				6'611.70	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	61'900.64		81'000.00		56'165.15	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'270.10		18'200.00		18'380.30	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	118'466.05		117'500.00		117'031.05	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften					61'348.00	
317000	Reisekosten und Spesen	6'737.72		2'500.00		2'515.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	379'809.39		413'900.00		372'616.34	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'887.34		200.00			
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	280'572.96					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	595'147.66		629'000.00		592'985.85	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'287'118.55		13'107'000.00		13'221'699.47	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19'924.50		20'000.00		18'129.50	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			620'300.00		645'162.55	
425000	Verkäufe		1'112.35				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'055.77		64'000.00		65'516.86
426074	Rückerstattungen Dritter fakultative Kurse		5'925.00		10'000.00		12'128.50
429000	Übrige Entgelte				600.00		
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'499'480.52		724'000.00		1'639'882.81
214	Musikschulen	5'025'637.06	3'175'964.57	5'367'500.00	4'012'300.00	4'689'150.05	3'581'715.29
2140	Musikschulen	5'025'637.06	3'175'964.57	5'367'500.00	4'012'300.00	4'689'150.05	3'581'715.29
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	436'537.80		400'000.00		419'292.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5'000.00		-11'812.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	6'880.00		5'000.00		-10'160.00	
301099	AHV-Pflichtige Dienstleistungen (Gagen; Anlässe etc.)	9'201.55		25'000.00		20'758.10	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'385'084.35		2'776'600.00		2'155'988.10	
302010	Löhne Musikalische Grundausbildung	631'357.02		660'200.00		696'519.84	
302011	Angebote für Volksschule (Bläserklassen, etc.)	198'735.62		111'000.00		116'338.35	
302012	Löhne nicht subventioniert (Erwachsene)	158'100.31		80'000.00		158'115.66	
304200	Verpflegungszulagen	30'233.80		32'000.00		29'960.35	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	246'013.85		261'400.00		228'606.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	366'480.20		412'600.00		348'162.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'811.85		37'200.00		30'122.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'280.25		42'100.00		36'507.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	44'953.40		39'200.00		42'617.70	
309100	Personalwerbung	2'647.15		1'500.00		1'661.50	
309900	Übriger Personalaufwand	8'916.34		12'000.00		11'714.04	
310000	Büromaterial	4'481.62		5'000.00		3'745.59	
310200	Drucksachen, Publikationen	18'675.81		30'000.00		24'927.93	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	773.87		500.00		192.90	
310400	Lehrmittel	1'917.53		1'500.00		1'285.55	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	961.15		1'000.00		5'711.80	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'402.85		50'000.00		40'274.15	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'503.03		17'100.00		12'334.46	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	470.00				136.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'797.75		6'600.00		4'526.20	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	7'331.00		10'600.00		8'466.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'844.60		2'300.00		9'280.40	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88'126.96		45'000.00		43'922.38	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00		40.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	10'172.50		13'000.00		12'692.50	
316200	Raten für operatives Leasing			2'100.00			
317000	Reisekosten und Spesen	8'590.30		7'800.00		8'103.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	632.60		500.00			
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	178'722.00		190'000.00		142'054.75	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			59'200.00		63'064.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
423000	Schulgelder		1'121'064.16				
423001	Schulgelder Dübendorf		125.00	785'700.00		587'268.13	
423002	Schulgelder Fällanden			281'300.00		230'712.48	
423003	Schulgelder Schwerzenbach			157'500.00		104'869.31	
423004	Schulgelder Wangen-Brüttisellen			174'000.00		125'843.17	
423005	Schulgelder nicht subventionierter Unterricht		226'254.98	266'500.00		240'795.70	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'899.55	7'600.00		17'100.20	
439000	Übriger Ertrag		16'341.80	15'000.00		42'079.45	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'359'833.08	1'234'100.00		1'110'070.30	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		434'446.00	470'300.00		478'484.00	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			620'300.00		644'492.55	
217	Schulliegenschaften	9'292'756.90	1'462'739.55	8'241'800.00	1'562'000.00	40'313'652.98	6'048'860.25
2170	Schulliegenschaften	9'292'756.90	1'462'739.55	8'241'800.00	1'562'000.00	40'313'652.98	6'048'860.25
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	225.00		1'000.00		300.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'043'490.75		1'882'000.00		2'125'726.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'000.00		-8'660.65	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-8'910.00				-1'590.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	401'859.05		463'000.00		435'143.80	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	149'838.30		150'000.00		155'528.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	182'315.15		236'700.00		220'406.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'037.30		21'300.00		21'433.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'147.60		24'200.00		25'041.90	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'451.65		10'500.00		5'616.25	
309100	Personalwerbung			1'300.00		4'886.10	
309900	Übriger Personalaufwand	13'910.00		3'400.00		2'578.20	
310000	Büromaterial	309.30		1'600.00		212.71	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	188'941.06		208'000.00		212'326.37	
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Parkplätze			1'000.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		270.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'619.80		43'500.00		34'718.71	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'356.52		52'500.00		39'585.15	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	961.51		3'000.00		922.75	
311300	Anschaffung Hardware			1'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			600.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'126'505.13		1'310'000.00		1'169'358.34	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	107'430.90		125'500.00		258'429.51	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	7'724.55		5'000.00		6'279.97	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	65'676.75					
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			100.00		80.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	128'490.10		10'000.00		43'584.35	
313400	Sachversicherungsprämien	64'033.22		58'000.00		62'193.62	
313700	Steuern und Abgaben	377.00		1'500.00		337.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	166'982.46		185'000.00		172'690.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	715'370.90		791'500.00		630'299.54	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'052.94		55'000.00		49'197.35	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'300.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	329'714.40		309'500.00		239'595.50	
317000	Reisekosten und Spesen	15'394.15		15'000.00		15'474.30	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'570'369.61		1'844'100.00		1'840'062.09	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	355'601.95		425'200.00		337'354.47	
330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'492'575.35					
349900	Übriger Finanzaufwand	-95.50				-729.65	
389300	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals					32'215'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'913.70	30'000.00			29'197.60
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'083.30	2'300.00			1'700.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56'686.00	100'100.00			60'320.00
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		21'225.25	20'000.00			20'521.20
447201	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV Parkplätze PS		70'541.05	70'000.00			62'491.10
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		518'748.25	587'100.00			547'330.35
489300	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		631'400.00	631'400.00			5'271'400.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		121'142.00		121'100.00		55'900.00
218	Tagesbetreuung	4'725'253.19	2'734'681.67	4'402'300.00	2'955'100.00	3'901'117.51	2'959'851.80
2180	Tagesbetreuung	4'725'253.19	2'734'681.67	4'402'300.00	2'955'100.00	3'901'117.51	2'959'851.80
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'600.00		11'700.00		6'750.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'464'099.75		3'068'800.00		2'895'024.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-67'773.65		-11'000.00		-45'725.45	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	45'060.00		5'000.00		4'930.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	70.00		400.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'959.80		196'800.00		184'748.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	302'062.80		310'600.00		257'431.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'551.55		28'000.00		26'378.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'957.25		31'700.00		29'498.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'790.45		45'000.00		34'086.00	
309100	Personalwerbung	1'772.00		5'000.00		1'555.65	
309900	Übriger Personalaufwand	18'719.70		16'000.00		9'336.13	
310000	Büromaterial	6'745.58		7'000.00		2'048.85	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	66'543.63		77'900.00		76'959.63	
310200	Drucksachen, Publikationen			8'000.00		1'897.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000.00			
310400	Lehrmittel			3'500.00		2'100.40	
310500	Lebensmittel	337'807.74		287'300.00		298'263.64	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'841.37		39'000.00		15'202.76	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'250.77		40'000.00		11'715.10	
311300	Anschaffung Hardware			1'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'458.36		21'800.00		29'595.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'793.00		1'400.00		793.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	16'116.27		11'300.00		11'062.82	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'921.50		6'200.00		4'515.32	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'985.55		7'500.00		3'289.50	
313400	Sachversicherungsprämien			800.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'787.75		24'000.00		23'371.65	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'610.74		5'100.00		3'649.66	
317000	Reisekosten und Spesen	6'429.05		6'500.00		5'190.35	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	431.80		13'200.00		7'187.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	6'482.00		5'500.00		260.00	
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'836.43		10'000.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00			
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	114'342.00		114'300.00			
422000	Steuern und Kostgelder		1'022.50				
422070	Elternbeiträge Hort		2'613'484.05		2'892'000.00		2'448'404.20
422071	Elternbeiträge Mittagstisch		-120.00				409'005.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'165.50		12'000.00		15'895.20

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
429000	Übrige Entgelte				2'000.00		1'859.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		881.60				
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		57'148.02				84'688.40
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		49'100.00		49'100.00		
219	Obligatorische Schule, Übriges	6'306'864.96	874'076.63	6'030'300.00	943'700.00	5'329'074.50	910'519.64
2190	Schulleitung	1'710'263.67		1'573'900.00	59'200.00	1'770'980.19	63'064.00
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	7'530.00				-18'900.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen			5'000.00		12'816.05	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					10'549.10	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00		670.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			500.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-24.20				69.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		107.05	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	188'525.35		199'200.00		160'740.66	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					19'281.05	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'514'232.52		1'368'800.00		1'585'645.88	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				59'200.00		63'064.00
2191	Schulverwaltung	3'038'149.14	203'357.73	2'858'100.00	203'000.00	2'063'850.02	171'439.74
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	206'881.85		205'000.00		199'355.15	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'784'027.60		1'586'000.00		1'235'085.30	
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal	26'250.00		27'300.00		23'200.00	
301003	Quote für Besoldungserhöhungen			112'800.00			
301004	Quoten für Besoldungserhöhungen – individuelle Lohnerhöhungen (ohne ASZ und PS)			177'700.00			
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'000.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	37'610.00				-13'530.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'065.80		134'900.00		113'424.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	235'850.70		212'900.00		160'372.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'000.20		19'200.00		14'601.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'875.15		21'700.00		18'237.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'444.43		20'000.00		29'172.83	
309100	Personalwerbung	1'462.10		500.00		812.10	
309900	Übriger Personalaufwand	72'030.65		68'500.00		74'102.57	
310000	Büromaterial	9'276.13		10'000.00		10'426.43	
310200	Drucksachen, Publikationen	36'990.45		37'000.00		22'593.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	464.55		500.00		829.75	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'712.59		10'000.00		10'662.81	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	775.55		5'000.00		1'431.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'051.37		10'000.00		11'245.57	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'821.04		5'300.00		5'816.45	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	130'985.42		30'000.00			
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	21'116.22		10'500.00		11'942.50	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	114'064.97		20'000.00		25'717.64	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'245.54		6'500.00		2'956.67	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	52'565.75		21'300.00		7'632.05	
317000	Reisekosten und Spesen	16'572.25		15'000.00		9'112.75	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'169.62		37'200.00		37'169.62	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	44'727.00		45'500.00		44'710.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'112.21		8'800.00		6'769.73	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						429.90
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		92'857.73		92'500.00		60'509.84
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		110'500.00		110'500.00		110'500.00
2192	Volksschule, Sonstiges	1'558'452.15	670'718.90	1'598'300.00	681'500.00	1'494'244.29	676'015.90
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'120.00		6'000.00		4'245.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	969'085.35		935'600.00		918'993.30	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-37'577.20		-5'000.00		-3'310.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-11'560.00				700.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					4'747.20	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'854.80		59'900.00		59'224.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'853.80		94'700.00		111'291.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'392.55		8'500.00		8'335.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'890.25		9'600.00		9'454.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'500.80		13'300.00		11'124.40	
309100	Personalwerbung	800.00		800.00			
309900	Übriger Personalaufwand	2'722.40		3'200.00		3'592.70	
310000	Büromaterial	10'358.96		15'000.00		11'214.55	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'774.00		2'200.00		1'805.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	436.40		1'000.00		362.10	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'250.20		7'500.00		7'351.75	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	55'495.30		76'000.00		29'610.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	7'581.37		8'500.00		7'933.36	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi					4'400.00	
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	13'588.25		15'000.00		15'550.35	
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	132'627.54		145'000.00		84'100.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'188.90		4'000.00		171.00	
313700	Steuern und Abgaben	1'178.00		1'200.00		1'138.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'807.65		6'500.00		6'733.59	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	833.30		5'000.00		1'555.60	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	4'391.80		8'300.00		5'410.55	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'857.73		48'500.00		60'509.84	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	98'000.00		98'000.00		98'000.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		670'718.90		681'500.00		676'015.90
22	Sonderschulen	6'346'666.16	103'444.55	6'351'000.00	71'500.00	5'879'285.90	283'100.70

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Sonderschulen	6'346'666.16	103'444.55	6'351'000.00	71'500.00	5'879'285.90	283'100.70
2200	Sonderschulen	6'346'666.16	103'444.55	6'351'000.00	71'500.00	5'879'285.90	283'100.70
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'611.85		-10'000.00		-14'471.80	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'488'541.30		2'573'200.00		2'141'134.20	
302076	Löhne Sonderpädagogischer Hort					183'798.10	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	219.00		1'000.00		70.00	
304200	Verpflegungszulagen	15'873.15		14'000.00		14'241.05	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	157'581.40		165'000.00		133'511.62	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	250'852.70		260'400.00		244'278.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'455.65		23'500.00		19'563.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'307.95		26'600.00		21'930.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'089.85		10'000.00		9'855.40	
309100	Personalwerbung	3'338.30		2'500.00		5'332.90	
309900	Übriger Personalaufwand	886.30		1'000.00		1'028.20	
310000	Büromaterial	137.30		500.00		210.90	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	98.00					
310400	Lehrmittel	7'814.83		9'000.00		8'075.64	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'891.95		8'000.00		6'100.25	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30.85		1'000.00		1'380.75	
311300	Anschaffung Hardware			2'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	325.00		500.00		844.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	687.73		500.00		748.33	
313070	Dienstleistungen Dritter Psychotherapie	215'516.51		267'600.00		293'464.03	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	177'717.85		225'000.00		256'175.10	
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	12'224.00		12'500.00		10'069.17	
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	322'348.59		390'000.00		224'723.76	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	941.15		2'000.00		2'300.35	
317000	Reisekosten und Spesen	3'043.55		2'000.00		1'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'022.15		2'000.00			
363101	Beiträge an Kanton (Sonderschulung)	1'821'904.00		1'539'000.00		1'662'088.00	
363102	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	181'826.40		190'200.00		165'060.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	639'398.55		632'000.00		469'074.10	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	204.00				17'699.00	
423000	Schulgelder		33'879.15		32'000.00		27'580.00
423076	Elternbeiträge						68'056.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'847.00		1'500.00		90'494.80
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		19'718.40		38'000.00		96'969.90
29	Übriges Bildungswesen	598'628.32		612'700.00		603'835.58	
299	Bildung, Übriges	598'628.32		612'700.00		603'835.58	
2990	Bildung, Übriges	598'628.32		612'700.00		603'835.58	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'350.00		2'100.00		1'050.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'396.55		87'000.00		86'864.35	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	1'900.00				-1'810.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	16'655.20		10'000.00		15'217.40	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'868.85		6'300.00		6'143.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'308.20		10'000.00		11'231.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	936.15		900.00		811.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'096.30		1'000.00		980.60	
309900	Übriger Personalaufwand					2'896.95	
310000	Büromaterial	101.30		200.00		454.77	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'800.15		2'500.00		1'174.85	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'403.26		6'000.00		4'326.11	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'130.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	23'239.72		41'400.00		22'515.30	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	56.50					
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	6'436.00		7'000.00		7'116.00	
317000	Reisekosten und Spesen	85.65		300.00		3'222.20	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	378'028.59		388'000.00		385'228.45	
363700	Beiträge an private Haushalte	52'835.90		50'000.00		56'412.65	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	6'715'322.07	906'984.32	6'177'200.00	257'700.00	6'302'626.60	699'175.90
32	Kultur, übrige	1'773'731.43	91'606.53	1'792'400.00	78'000.00	1'779'833.30	86'982.35
321	Bibliotheken	452'991.24	46'944.30	508'700.00	46'700.00	524'138.50	44'462.50
3210	Bibliotheken	452'991.24	46'944.30	508'700.00	46'700.00	524'138.50	44'462.50
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'151.30		270'000.00		291'903.20	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-4'420.00				390.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'533.20		17'300.00		18'255.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'222.15		27'300.00		27'566.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'205.15		2'500.00		2'601.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'479.60		2'900.00		2'913.90	
309900	Übriger Personalaufwand	750.10		1'000.00		979.50	
310000	Büromaterial	758.34		1'000.00		859.05	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'831.83		10'100.00		5'243.88	
310200	Drucksachen, Publikationen	11'480.69		16'300.00		3'651.04	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	74'059.72		82'600.00		83'644.98	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'379.33		1'100.00		12'927.91	
311300	Anschaffung Hardware	54.65				586.55	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			400.00		2'118.75	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'775.60		6'200.00		5'474.25	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'455.00		18'700.00		13'647.55	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'491.88		1'600.00		969.19	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'549.60		2'500.00		2'549.60	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	221.65		1'500.00		614.95	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'421.60		29'300.00		30'679.55	
317000	Reisekosten und Spesen	370.40		800.00		272.80	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			800.00		1'152.80	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'796.21		14'800.00		14'796.22	
349900	Übriger Finanzaufwand	1.18					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	422.06				339.33	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'673.25		44'400.00		41'337.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'786.15		2'300.00		3'125.50
439000	Übriger Ertrag		484.90				
329	Kultur, Übriges	1'320'740.19	44'662.23	1'283'700.00	31'300.00	1'255'694.80	42'519.85
3290	Kultur, Übriges	1'320'740.19	44'662.23	1'283'700.00	31'300.00	1'255'694.80	42'519.85
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'025.00		4'700.00		4'425.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'276.00		61'700.00		64'357.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	470.00				1'050.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'854.55		4'200.00		4'190.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'992.00		6'700.00		4'967.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	463.95		600.00		513.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	615.10		600.00		669.20	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'109.29		2'000.00		1'289.91	
310200	Drucksachen, Publikationen	221.90		500.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	95.00		100.00		95.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'396.15		18'600.00		1'067.30	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'086.48					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'936.75		9'000.00		59'721.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'550.55		1'000.00		2'929.85	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	8'801.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'752.27					
313400	Sachversicherungsprämien	904.78		500.00		793.46	
314000	Unterhalt an Grundstücken	2'364.85		5'000.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'446.53					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'714.85		5'000.00		8'591.85	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	30'948.35		31'000.00		31'714.61	
317000	Reisekosten und Spesen	4'500.00		5'100.00		5'400.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	279'002.67		291'700.00		276'758.07	
349900	Übriger Finanzaufwand	0.78					
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	515'000.00		485'000.00		485'000.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	279'008.59		325'200.00		277'159.05	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	202.80		500.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'430.00		31'000.00		22'770.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'776.13				5'633.80
439000	Übriger Ertrag		176.10		300.00		271.05

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21'280.00				13'845.00
34	Sport und Freizeit	4'941'590.64	815'377.79	4'384'800.00	179'700.00	4'522'793.30	612'193.55
341	Sport	3'415'308.07	637'838.99	2'808'700.00		2'971'980.15	425'829.23
3410	Sport	3'415'308.07	637'838.99	2'808'700.00		2'971'980.15	425'829.23
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'674.37		41'900.00		28'354.84	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90'820.15		96'000.00		12'405.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	44'556.33		36'300.00		9'643.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	148.01					
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'340.00		1'800.00		1'800.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'608.14					
314000	Unterhalt an Grundstücken			1'500.00		1'227.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'126.69					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'440.95		15'000.00		17'690.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'616.94		49'600.00		22'787.93	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	383'009.20		412'600.00		41'778.60	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'952'104.39		1'370'000.00		1'989'829.23	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	588'154.10		568'900.00		513'854.75	
365040	Wertberichtigungen auf Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					102'900.00	
366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	35'358.18		37'800.00		35'358.18	
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	144'350.62		124'800.00		144'350.62	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		503'435.39				425'829.23
439100	Übriger Ertrag WB		113'000.00				
447900	Übrige Erträge Liegenschaften VV		21'403.60				
342	Freizeit	1'526'282.57	177'538.80	1'576'100.00	179'700.00	1'550'813.15	186'364.32
3420	Freizeit	1'526'282.57	177'538.80	1'576'100.00	179'700.00	1'550'813.15	186'364.32
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	837'996.52		834'300.00		833'348.55	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'465.85				-3'316.15	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	2'560.00				-7'760.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'777.95		53'400.00		52'096.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'093.25		84'300.00		94'241.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'607.65		7'600.00		16'931.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'278.20		8'600.00		8'475.30	
309900	Übriger Personalaufwand	917.00		1'600.00		2'671.40	
310000	Büromaterial	490.23		500.00		461.77	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	68'435.21		78'500.00		76'385.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'469.87		3'400.00		2'247.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	324.00		200.00		234.90	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'656.10		8'000.00		11'608.25	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'790.05		29'400.00		34'147.80	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'798.25		12'400.00		11'665.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	65'901.64		53'600.00		40'354.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	33'842.29		39'400.00		38'373.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'831.15		13'400.00		8'304.21	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	170.00		200.00		200.00	
313400	Sachversicherungsprämien	11'834.10		11'800.00		12'329.00	
313700	Steuern und Abgaben	9'415.13		14'500.00		11'740.21	
314000	Unterhalt an Grundstücken	127'256.25		154'500.00		145'303.55	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		10'000.00		6'019.55	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'327.55		38'000.00		37'762.35	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	61'496.00		68'000.00		67'618.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'598.20		21'000.00		14'428.90	
317000	Reisekosten und Spesen	1'822.50		1'400.00		1'534.00	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV					5'387.48	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'064.78		28'100.00		28'064.78	
349900	Übriger Finanzaufwand	-5.45				-45.20	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		154'781.95		156'200.00		154'106.50
425000	Verkäufe				1'000.00		4'522.55
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'845.10		2'500.00		2'803.50
449900	Übrige Finanzerträge						2'124.42
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'911.75		20'000.00		21'807.35
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'000.00				1'000.00
4	GESUNDHEIT	51'654'223.49	36'302'511.35	48'643'200.00	32'404'900.00	45'721'375.19	33'603'415.66
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	40'177'675.04	30'990'431.90	38'515'700.00	27'316'000.00	36'201'080.60	28'438'974.61
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	40'177'675.04	30'990'431.90	38'515'700.00	27'316'000.00	36'201'080.60	28'438'974.61
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	28'625'837.59	30'990'431.90	27'735'100.00	27'316'000.00	26'955'853.60	28'438'974.61
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'296'017.60		16'706'800.00		16'206'016.10	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-105'096.35				-162'956.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'099'894.46		1'069'200.00		1'020'520.11	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'554'792.17		1'687'400.00		1'500'999.07	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	155'876.90		152'000.00		145'219.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160'987.81		172'100.00		162'711.86	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	152'538.15		189'900.00		89'417.60	
309100	Personalwerbung	34'045.30		21'000.00		19'293.45	
309900	Übriger Personalaufwand	129'387.84		145'900.00		119'581.77	
310000	Büromaterial	58'070.23		61'200.00		63'923.18	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	331'971.82		343'600.00		299'011.92	
310200	Drucksachen, Publikationen	27'132.25		31'000.00		29'695.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	783.70		3'000.00		842.01	
310500	Lebensmittel	1'279'695.05		1'170'700.00		1'269'964.55	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310600	Medizinisches Material	738'378.96		608'200.00		650'971.59	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	172'331.07		258'100.00		142'920.61	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	54'844.16		50'000.00		30'429.82	
311300	Anschaffung Hardware	47'833.80		50'000.00		35'157.59	
311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	154'793.85		50'000.00		86'478.56	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	48'853.52					
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	405'562.06		446'800.00		441'482.77	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	183'235.00		3'400.00		212'582.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	46'813.98		48'000.00		45'019.80	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	158'110.50				266'085.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	99'244.02		118'800.00		88'291.46	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'538.05		38'400.00		21'209.30	
313400	Sachversicherungsprämien	34'187.97		27'400.00		28'324.73	
313700	Steuern und Abgaben	60'305.17		62'000.00		61'054.07	
314000	Unterhalt an Grundstücken	10'798.07		11'000.00		15'892.92	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	313'485.37		260'000.00		239'432.94	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	456'424.85		481'300.00		446'852.77	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	553.10		900.00			
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	5'803.45		5'000.00		5'825.40	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	79'041.87		105'000.00		72'623.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	276'414.85		293'300.00		315'820.40	
317000	Reisekosten und Spesen	262.50		700.00		337.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	134'745.00		50'000.00		-9'629.51	
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'875.00				750.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'897'608.35		1'957'900.00		1'918'654.17	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	85'428.84		105'000.00		101'410.65	
332000	Planmässige Abschreibungen Software			43'000.00		42'840.69	
349900	Übriger Finanzaufwand	-12.85					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00		85'000.00		88'561.32	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	863'280.15		822'100.00		842'234.33	
422000	Steuern und Kostgelder		21'340'114.01		19'855'300.00		20'358'864.20
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		483'291.50		88'500.00		128'153.69
425000	Verkäufe		1'509'356.94		1'322'300.00		1'444'119.57
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		74'429.50		300.00		3'540.80
439000	Übriger Ertrag		25'000.00		25'000.00		25'000.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'558'239.95		6'024'600.00		6'479'296.35
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	11'551'837.45		10'780'600.00		9'245'227.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'655'881.60		7'524'600.00		5'739'257.35	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'143.90		56'000.00		52'962.15	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	4'882'173.25		3'200'000.00		3'451'935.45	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	638.70				1'072.05	
42	Ambulante Krankenpflege	9'868'403.95	4'850'011.50	8'442'300.00	4'565'000.00	7'968'861.75	4'661'539.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	9'868'403.95	4'850'011.50	8'442'300.00	4'565'000.00	7'968'861.75	4'661'539.00
4210	Ambulante Krankenpflege	4'397'100.27	4'850'011.50	4'597'300.00	4'565'000.00	4'209'658.36	4'661'539.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'060'379.14		3'270'700.00		2'986'905.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'154.64				-68'866.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	188'013.04		209'300.00		186'334.74	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	289'048.08		330'300.00		295'925.53	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'628.50		29'800.00		26'216.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'661.89		33'700.00		30'421.39	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'224.00		24'700.00		5'083.50	
309100	Personalwerbung	10'041.20		8'000.00		3'080.70	
309900	Übriger Personalaufwand	476.80		16'800.00		8'829.85	
310000	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		8'077.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-250.00				91.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	9'090.75		7'800.00		256.15	
310600	Medizinisches Material	1'452.00		1'000.00		533.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'977.55		12'000.00		9'493.75	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'736.60		4'000.00		3'333.65	
311300	Anschaffung Hardware	5'000.00		8'000.00		4'895.71	
311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	5'099.90		5'000.00		3'545.55	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		38'000.00		28'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	191'313.85		21'300.00		148'801.80	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	10'054.60		9'000.00		9'332.15	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	23'057.55		21'000.00		21'412.10	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	13'746.98		14'200.00		14'488.80	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	77'300.05		93'000.00		79'708.35	
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	6'210.10		3'000.00		4'000.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'424.20		37'000.00		19'670.85	
317000	Reisekosten und Spesen	43'235.85		54'800.00		54'165.70	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'570.85		3'000.00		1'623.70	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'761.43		9'900.00		2'297.34	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	320'000.00		320'000.00		320'000.00	
422000	Steuern und Kostgelder		2'341'034.65		2'193'100.00		2'266'386.65
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'135.00		900.00		3'090.00
425000	Verkäufe		2'369.40		2'000.00		3'351.20
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'292.95				574.60
426010	Rückerstattung abgeschriebenener Forderungen		1'649.30				2'329.55
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'742.00		4'000.00		6'096.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'494'788.20		2'365'000.00		2'379'711.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	5'471'303.68		3'845'000.00		3'759'203.39	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'456.40		200'000.00		113'143.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'132'497.05		2'485'000.00		2'110'597.25	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363500	Beiträge an private Unternehmungen	3'328'350.23		1'150'000.00		1'535'463.14	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00			
43	Gesundheitsprävention	1'546'199.15	462'067.95	1'609'300.00	523'900.00	1'490'986.24	502'902.05
431	Alkohol- und Drogenprävention	209'704.67	26'410.00	207'500.00	26'400.00	193'258.68	25'807.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	209'704.67	26'410.00	207'500.00	26'400.00	193'258.68	25'807.00
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	105'124.67		102'800.00		91'057.68	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'660.00		9'800.00		9'432.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	94'920.00		94'900.00		92'769.00	
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		26'410.00		26'400.00		25'807.00
433	Schulgesundheitsdienst	1'330'638.68	435'597.95	1'378'400.00	496'000.00	1'295'837.26	477'095.05
4330	Schulgesundheitsdienst	1'330'638.68	435'597.95	1'378'400.00	496'000.00	1'295'837.26	477'095.05
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	872'052.20		885'500.00		820'532.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'334.15		-1'000.00		-2'157.10	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'855.45		56'700.00		52'532.30	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'366.45		89'300.00		94'798.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'594.00		8'000.00		7'224.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'940.85		9'100.00		8'399.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'733.66		25'000.00		16'752.20	
309100	Personalwerbung	297.30		1'300.00		1'296.20	
309900	Übriger Personalaufwand	6'177.00		6'200.00		4'726.95	
310000	Büromaterial	1'494.62		2'700.00		2'290.97	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	122.90		2'000.00		140.45	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'182.05		3'800.00		549.35	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		1'000.00		274.00	
310400	Lehrmittel	2'384.63		3'000.00		2'154.36	
310600	Medizinisches Material	58'020.02		69'000.00		57'758.75	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'530.55		20'000.00		32'816.89	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'100.00		1'200.00		1'200.00	
311300	Anschaffung Hardware			1'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			600.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	102'359.55		109'000.00		101'083.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'041.48		4'500.00		4'397.90	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'340.85		3'000.00		2'586.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'479.40		20'000.00		19'195.10	
313400	Sachversicherungsprämien	285.70		300.00		285.70	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					985.30	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'668.10		10'000.00		8'766.20	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'867.62		7'800.00		5'317.41	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	31'467.80		32'200.00		31'435.55	
317000	Reisekosten und Spesen	3'153.00		3'200.00		2'611.50	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'057.65		3'000.00		601.40	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					16'281.23	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		434'931.50		495'000.00		476'425.85
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		666.45				669.20
429000	Übrige Entgelte				1'000.00		
434	Lebensmittelkontrolle	5'855.80	60.00	23'400.00	1'500.00	1'890.30	
4340	Lebensmittelkontrolle	5'855.80	60.00	23'400.00	1'500.00	1'890.30	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'942.90		17'000.00		650.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	110.00				120.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	244.50		1'100.00		41.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	484.80		1'700.00		66.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34.60		200.00		5.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39.00		200.00		6.65	
310200	Drucksachen, Publikationen			500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)			300.00			
317000	Reisekosten und Spesen			200.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen				500.00		
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		
427000	Bussen		60.00		500.00		
49	Gesundheitswesen, Übriges	61'945.35		75'900.00		60'446.60	
490	Gesundheitswesen, Übriges	61'945.35		75'900.00		60'446.60	
4900	Gesundheitswesen, übriges	61'945.35		75'900.00		60'446.60	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate			75'900.00			
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	61'945.35				60'446.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT	50'225'340.88	31'453'211.80	46'642'380.00	24'701'500.00	47'656'506.02	25'064'261.59
51	Krankheit und Unfall	2'287'033.75	2'306'997.50	1'883'400.00	1'874'000.00	2'119'316.30	1'985'710.46
511	Krankenversicherung	9'203.65		9'400.00		8'703.25	
5110	Krankenversicherung	9'203.65		9'400.00		8'703.25	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'203.65		9'400.00		8'703.25	
512	Prämienverbilligungen	2'277'830.10	2'306'997.50	1'874'000.00	1'874'000.00	2'110'613.05	1'985'710.46
5120	Prämienverbilligungen	2'277'830.10	2'306'997.50	1'874'000.00	1'874'000.00	2'110'613.05	1'985'710.46
363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'277'830.10		1'874'000.00		2'110'613.05	
429000	Übrige Entgelte		58'114.75		40'000.00		65'968.82
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'330'978.65		1'213'000.00		1'052'711.79
463710	Durch Sozialhilfe-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		890'319.30		541'000.00		804'774.65
463713	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		27'584.80		80'000.00		62'255.20
52	Invalidität	7'453'686.94	5'195'299.00	6'693'900.00	4'657'100.00	6'423'569.86	4'473'528.55

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
522	Ergänzungsleistungen IV	7'332'087.04	5'195'299.00	6'522'400.00	4'657'100.00	6'284'517.81	4'473'528.55
5220	Ergänzungsleistungen IV	7'332'087.04	5'195'299.00	6'522'400.00	4'657'100.00	6'284'517.81	4'473'528.55
318120	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'191.77		2'000.00		1'420.00	
318128	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					5'496.00	
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	6'952'546.00		6'229'700.00		5'891'251.00	
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	375'349.27		290'700.00		386'350.81	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'985'835.00		4'352'100.00		4'225'643.00
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		207'957.00		290'000.00		212'879.00
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				10'000.00		9'813.00
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'507.00		5'000.00		25'193.55
524	Leistungen an Invalide	121'599.90		171'500.00		139'052.05	
5240	Leistungen an Invalide	121'599.90		171'500.00		139'052.05	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	82'272.00		81'100.00		49'920.25	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'327.90		90'400.00		89'131.80	
53	Alter und Hinterlassene	12'028'603.87	9'194'053.73	11'797'800.00	8'930'100.00	11'570'243.86	8'832'969.14
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		17'735.00		17'000.00		33'581.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		17'735.00		17'000.00		33'581.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'735.00		17'000.00		33'581.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	11'846'644.55	8'494'561.40	11'548'200.00	8'248'900.00	11'342'112.30	8'127'774.70
5320	Ergänzungsleistungen AHV	11'846'644.55	8'494'561.40	11'548'200.00	8'248'900.00	11'342'112.30	8'127'774.70
318120	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	7'741.30		5'000.00		3'829.62	
318128	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'331.00	
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV	11'090'609.00		10'960'700.00		10'574'579.00	
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	748'294.25		582'500.00		762'372.68	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'821'527.00		7'698'200.00		7'500'123.00
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		476'923.00		300'000.00		467'959.00
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		171'498.00		220'000.00		126'208.00
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		23'613.40		18'100.00		19'054.80
463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		12'600.00		14'429.90
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	170'002.27	681'757.33	235'100.00	664'200.00	215'455.16	671'613.44
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	170'002.27	681'757.33	235'100.00	664'200.00	215'455.16	671'613.44
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'200.00		26'000.00		26'200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	397.00		1'700.00		1'677.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	626.00		2'600.00		2'646.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56.00		200.00		238.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69.00		300.00		285.00	
310000	Büromaterial	289.90					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'967.93		17'000.00		4'660.20	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					11.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			500.00		283.80	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'621.89		165'000.00		163'289.92	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'774.55		21'800.00		16'164.19	
424000	Benützunggebühren und Dienstleistungen		132'418.00		125'200.00		131'699.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		549'339.33		539'000.00		539'914.44
535	Leistungen an das Alter	11'957.05		14'500.00		12'676.40	
5350	Leistungen an das Alter	11'957.05		14'500.00		12'676.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	11'957.05		14'500.00		12'676.40	
54	Familie und Jugend	9'052'734.14	5'636'683.66	7'368'100.00	978'500.00	7'631'231.67	913'712.84
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	715'009.36	142'955.30	599'000.00	126'000.00	649'983.73	71'080.04
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	715'009.36	142'955.30	599'000.00	126'000.00	649'983.73	71'080.04
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'355.15		4'000.00		5'787.52	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00			
363700	Beiträge an private Haushalte	712'654.21		590'000.00		644'196.21	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		104'506.55		126'000.00		65'675.04
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		38'448.75				5'405.00
544	Jugendschutz	5'920'831.49	4'798'557.82	5'831'700.00	268'000.00	6'089'791.64	273'218.72
5440	Jugendschutz	5'920'831.49	4'753'160.99	5'831'700.00	219'000.00	6'089'791.64	228'621.72
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'521.00		5'000.00		5'446.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	586'287.20		617'700.00		528'481.90	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'218.05				-5'366.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	9'060.00				2'870.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'695.20		39'800.00		33'799.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'646.65		62'900.00		51'882.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'996.30		5'600.00		4'734.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'857.80		6'400.00		5'394.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'193.00				1'009.00	
309900	Übriger Personalaufwand	7'267.92		6'000.00		6'284.35	
310000	Büromaterial	2'418.10		3'500.00		2'582.90	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'182.75		5'400.00		5'117.77	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'306.40		2'900.00		1'267.30	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'041.92		1'600.00		623.98	
310500	Lebensmittel	8'268.17		9'900.00		8'836.73	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'716.50		13'000.00		49'892.05	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	560.13		2'500.00		681.95	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'204.15		2'200.00		1'918.65	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'000.71		7'000.00		10'499.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'446.21		7'800.00		5'758.95	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	35'332.55		41'000.00		35'873.75	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500.00		7'000.00		3'829.60	
313400	Sachversicherungsprämien	1'503.80		1'000.00		740.75	
313700	Steuern und Abgaben	1'495.20		2'300.00		832.35	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	796.20		7'500.00		1'649.60	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'250.25		5'600.00		8'438.32	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'392.72		3'000.00		1'125.78	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	19'310.00		17'800.00		17'795.00	
317000	Reisekosten und Spesen	8'126.35		7'900.00		5'552.21	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'907.75		8'000.00		6'585.78	
317113	Projekte	69'497.86		70'000.00		50'936.70	
349900	Übriger Finanzaufwand	921.70				886.66	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'910'684.70		4'696'300.00		5'083'965.14	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	58'750.00		60'100.00		56'684.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'910.35		93'000.00		79'677.65	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		13'502.97	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		527.50				301.40
425000	Verkäufe		1'246.45				3'500.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		31'513.91		17'000.00		29'731.05
449900	Übrige Finanzerträge		21.60				466.37
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		190'425.55		202'000.00		183'201.70
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'529'425.98				11'421.20
5441	Kinder- und Jugendheime		45'396.83		49'000.00		44'597.00
490000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		28'396.83		32'000.00		28'852.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'000.00		17'000.00		15'745.00
545	Leistungen an Familien	2'416'893.29	695'170.54	937'400.00	584'500.00	891'456.30	569'414.08
5450	Leistungen an Familien	946'476.89	150'661.40	44'000.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	529'504.95					
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-7'620.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'178.10					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'072.95					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'815.15					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'563.50					
309900	Übriger Personalaufwand	1'994.00					
310200	Drucksachen, Publikationen	181.51					
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	115'743.40					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'856.40					
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	9'966.98					
317000	Reisekosten und Spesen	2'625.85					
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	16'696.80					

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349900	Übriger Finanzaufwand	350.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150.00					
363700	Beiträge an private Haushalte	119'397.30					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'000.00		44'000.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150'661.40				
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	1'470'416.40	544'509.14	893'400.00	584'500.00	891'456.30	569'414.08
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'800.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	415'536.60		390'500.00		431'033.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'251.90		-1'000.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	10'360.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'271.20		25'000.00		27'204.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'789.25		39'500.00		29'997.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'756.30		3'600.00		3'905.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'193.15		4'000.00		4'342.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'954.45		7'500.00		7'160.00	
309100	Personalwerbung	261.00		500.00		171.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'456.70		1'700.00		2'536.62	
310000	Büromaterial			1'000.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'506.89		3'100.00		1'858.80	
310200	Drucksachen, Publikationen	327.55		1'000.00			
310400	Lehrmittel	926.00		700.00		531.00	
310500	Lebensmittel	221.30		500.00			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'083.48		5'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'332.20		5'100.00		971.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	20.54		700.00		307.81	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'697.30		5'700.00		4'587.37	
313400	Sachversicherungsprämien	685.70		600.00		685.70	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	541.05		2'000.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	340.78		500.00		118.80	
317000	Reisekosten und Spesen			500.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
363500	Beiträge an private Unternehmungen	811'378.38		280'000.00		275'354.55	
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	22'560.40		22'000.00		28'852.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	105'068.08		57'000.00		37'438.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'400.00		34'400.00		34'400.00	
422000	Steuern und Kostgelder		454'441.06		530'000.00		520'700.60
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				12'000.00		78.00
429000	Übrige Entgelte				500.00		

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						26'272.48
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		90'068.08		42'000.00		22'363.00
55	Arbeitslosigkeit	73'221.55	50'419.25	240'100.00	77'600.00	216'679.55	56'762.95
552	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	50'419.25	50'419.25	77'600.00	77'600.00	56'762.95	56'762.95
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	50'419.25	50'419.25	77'600.00	77'600.00	56'762.95	56'762.95
363760	Überbrückungsleistungen	48'192.00		75'600.00		55'921.00	
363762	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	2'227.25		2'000.00		841.95	
463000	Beiträge vom Bund		42'117.25		75'600.00		52'952.95
463760	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		8'302.00		2'000.00		3'810.00
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	22'802.30		162'500.00		159'916.60	
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	22'802.30		162'500.00		159'916.60	
310000	Büromaterial			500.00			
310200	Drucksachen, Publikationen			500.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170.30		200.00		191.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'200.00		1'200.00		1'208.70	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand			2'500.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	21'432.00		21'600.00		22'166.30	
317000	Reisekosten und Spesen			500.00			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			135'000.00		136'350.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	19'230'060.63	9'069'758.66	18'559'080.00	8'184'200.00	19'595'464.78	8'801'577.65
571	Beihilfen/Zuschüsse	1'098'773.35	824'913.15	1'133'500.00	824'200.00	1'089'555.80	811'003.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	1'098'773.35	824'913.15	1'133'500.00	824'200.00	1'089'555.80	811'003.00
318124	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	24'116.35				19'480.80	
363724	Beihilfen	969'639.00		1'013'900.00		969'930.00	
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	105'018.00		119'600.00		100'145.00	
429027	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		427.15				
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		638'947.00		726'100.00		649'952.00
463724	Rückerstattungen Beihilfen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		49'854.00		10'000.00		10'493.00
463725	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		27'664.00		14'100.00		5'618.00
463727	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		98'867.00		70'000.00		144'208.00
463728	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		9'154.00		4'000.00		732.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	9'458'036.93	5'587'971.83	8'180'000.00	4'288'000.00	9'699'312.48	5'191'746.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	9'458'036.93	5'587'971.83	8'180'000.00	4'288'000.00	9'699'312.48	5'191'746.60
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'752'406.03		5'100'000.00		5'160'837.30	
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'679'847.44		1'980'000.00		2'402'806.63	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'025'783.46		1'100'000.00		2'135'668.55	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		167'487.98		167'800.00		198'456.00
463131	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollen Kostenersatz		1'856.00				
463135	Kostenerstattung des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		899'508.75		894'500.00		1'046'644.79
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'521'525.10		2'250'000.00		2'542'613.26
463731	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollen Kostenersatz		8'289.60				13'920.00
463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'055'854.88		770'000.00		970'459.57
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		933'449.52		205'700.00		419'652.98
573	Asylwesen	4'223'051.70	2'003'017.98	5'128'900.00	2'328'000.00	4'795'614.37	2'240'331.15
5730	Asylwesen	4'223'051.70	2'003'017.98	5'128'900.00	2'328'000.00	4'795'614.37	2'240'331.15
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'297.65		28'000.00		11'655.20	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'203.85		31'300.00		13'370.31	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	108'720.10		174'000.00		95'692.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					5'842.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	7'841.05		17'000.00		11'808.25	
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	66'074.00		46'000.00		88'770.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.40		3'000.00		1'171.80	
313400	Sachversicherungsprämien	3'280.00		5'000.00		3'280.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'086.05		27'000.00		9'835.95	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'140'486.75		1'070'000.00		1'108'097.65	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'177.05		36'200.00		33'177.05	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		5'000.00		1'490.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	47'483.00		5'000.00		14'288.00	
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	53'945.00		300'000.00		122'271.98	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'556'297.25		1'821'400.00		1'708'526.25	
363501	Unterstützungsleistungen Asylfürsorge und Nothilfe	1'180'992.55		1'560'000.00		1'566'336.68	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'141.95		2'000.00		632.75
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		142'144.00		70'000.00		75'901.40
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'858'732.03		2'256'000.00		2'163'797.00
579	Fürsorge, Übriges	4'450'198.65	653'855.70	4'116'680.00	744'000.00	4'010'982.13	558'496.90
5790	Fürsorge, Übriges	4'450'198.65	653'855.70	4'116'680.00	744'000.00	4'010'982.13	558'496.90
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'875.00		37'700.00		27'879.70	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'716'648.13		2'494'800.00		1'753'701.65	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'160.75				-18'312.70	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	6'500.00				15'780.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'092.45		162'100.00		109'444.80	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	177'023.95		255'900.00		197'325.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'704.15		23'000.00		15'245.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'306.25		26'200.00		17'573.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'450.00		15'200.00		4'504.45	
309900	Übriger Personalaufwand	4'683.80		21'900.00		6'587.85	
310000	Büromaterial	3'076.56		4'300.00		3'103.43	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'668.28		7'100.00		4'901.87	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'595.30		8'900.00		5'319.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	185.70		400.00			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'812.90				2'202.50	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	430'884.64		404'900.00		406'181.29	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	359.84		2'800.00		1'040.58	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	1'290'030.60				874'645.40	
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	91'740.20		53'000.00		42'015.35	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	18'502.65		5'500.00		5'055.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105'766.07		100'080.00		125'168.29	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	86'278.20		74'700.00		72'975.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'831.90		7'500.00		6'377.90	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	117'560.60		97'700.00		91'047.60	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'088.00		9'500.00		8'226.00	
317000	Reisekosten und Spesen	760.25		2'600.00		900.55	
319900	Übriger Betriebsaufwand			2'500.00		459.57	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'787.65		7'000.00		1'815.35	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	-474.20		5'000.00		2'924.20	
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	16'138.00		25'000.00		2'290.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00		18'800.00		7'300.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	15'560.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'570.70		126'300.00		117'344.30	
363700	Beiträge an private Haushalte	61'355.20		95'300.00		76'877.75	
364040	Wertberichtigungen Darlehen an öffentliche Unternehmungen	1'040.00				2'080.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'456.63					
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'000.00				1'000.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		11'825.00		12'000.00		11'360.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		110'649.95		83'400.00		57'538.70
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		6'297.70		1'000.00		600.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		41'071.15		40'100.00		39'807.75
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		484'011.90		599'000.00		446'129.95
463700	Beiträge von privaten Haushalten				8'500.00		3'060.50
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	65'000.00		50'000.00		50'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920	Hilfsaktionen im Inland	65'000.00		50'000.00		50'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	65'000.00		50'000.00		50'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	35'000.00		50'000.00		50'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	35'000.00		50'000.00		50'000.00	
363800	Beiträge an das Ausland	35'000.00		50'000.00		50'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	11'254'218.64	1'626'371.54	11'343'100.00	1'820'000.00	11'055'767.89	1'851'601.27
61	Strassenverkehr	6'917'168.05	1'626'371.54	7'020'900.00	1'820'000.00	6'627'748.41	1'851'436.37
615	Gemeindestrassen	6'855'925.60	1'619'608.04	6'974'800.00	1'820'000.00	6'614'966.55	1'851'066.37
6150	Gemeindestrassen	6'855'925.60	1'619'608.04	6'974'800.00	1'820'000.00	6'614'966.55	1'851'066.37
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'356'775.05		1'364'000.00		1'368'573.35	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'510.50				-49'054.35	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-26'050.00				-2'550.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88'251.80		87'300.00		83'044.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	132'838.15		137'800.00		125'976.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'725.40		12'400.00		26'274.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'087.60		14'000.00		13'256.95	
309900	Übriger Personalaufwand	1'460.40		1'900.00		1'892.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	182'026.66		299'000.00		282'734.36	
310200	Drucksachen, Publikationen	-1'987.60		3'400.00		-1'211.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'411.30		2'000.00		970.60	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	111'172.43		134'500.00		49'818.00	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'693.51		25'200.00		16'484.20	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	470'455.70		418'100.00		433'785.70	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	160'184.05		157'600.00		131'264.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	95'551.36		132'400.00		122'554.13	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	8'988.14		9'000.00		8'416.25	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	13'347.60		20'400.00		12'639.85	
313400	Sachversicherungsprämien	24'282.52		28'000.00		25'557.41	
313700	Steuern und Abgaben	177'693.75		178'000.00		173'616.65	
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	502'514.93		592'500.00		562'994.71	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	182'395.55		125'000.00		171'021.80	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'150.35		17'300.00		24'603.75	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	17'850.60		17'600.00		17'850.60	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'219.50		13'200.00		4'399.75	
317000	Reisekosten und Spesen	3'641.35		4'700.00		3'487.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'193.51		5'000.00		3'403.05	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'816'693.93		2'740'700.00		2'543'200.93	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	132'242.94		132'300.00		133'738.37	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'666.76		5'700.00		5'666.76	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	149'309.84		149'300.00		169'178.80	
330100	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV unbebaut	-7'466.19		-6'300.00		-6'299.14	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	19'074.21		18'900.00		19'074.20	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349900	Übriger Finanzaufwand	-310.75				-407.10	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	39'660.00		39'000.00		37'725.00	
366010	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	57'098.61		57'100.00		57'098.59	
366050	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	9'457.43		9'500.00		9'457.43	
366070	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	23'297.75		23'300.00		23'297.71	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'837.96		5'000.00		11'430.39	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		84'497.80		175'000.00		364'762.00
425000	Verkäufe		19'904.00		10'000.00		35'697.50
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'107.65		38'000.00		50'019.30
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		526'697.16		485'000.00		483'096.93
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		855'521.43		862'000.00		865'550.64
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		109'880.00		250'000.00		51'940.00
619	Strassen, Übriges	61'242.45	6'763.50	46'100.00		12'781.86	370.00
6190	Strassen, Übriges	61'242.45	6'763.50	46'100.00		12'781.86	370.00
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)		2.34			4.81	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'065.25					
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	42'724.86		46'100.00		12'777.05	
330100	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV unbebaut	-2'550.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'583.50				
425000	Verkäufe		180.00				370.00
62	Öffentlicher Verkehr	4'337'050.59		4'322'200.00		4'428'019.48	164.90
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	362'134.61		362'200.00		362'134.61	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	362'134.61		362'200.00		362'134.61	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'652.17		7'700.00		7'652.17	
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	354'482.44		354'500.00		354'482.44	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	3'974'915.98		3'960'000.00		4'065'884.87	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3'974'915.98		3'960'000.00		4'065'884.87	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00			
310200	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	200.00		500.00		300.00	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	37'699.26		25'000.00		37'496.58	
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	17'972.70		26'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	3'150.00		3'000.00		2'251.00	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	26'158.98		26'900.00		26'045.25	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	86'258.78		86'300.00		86'258.79	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'039.04		5'000.00		5'039.04	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'021'467.00		1'025'700.00		987'829.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'761'179.00		2'742'100.00		2'904'874.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
366000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	15'791.22		15'800.00		15'791.21	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges						164.90
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges						164.90
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						164.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	11'619'309.33	9'630'753.33	11'508'400.00	9'587'600.00	10'573'227.71	8'881'289.73
71	Wasserversorgung	22'484.10		30'300.00		27'534.90	
710	Wasserversorgung	22'484.10		30'300.00		27'534.90	
7100	Wasserversorgung (allgemein)	22'484.10		30'300.00		27'534.90	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'484.10		22'000.00		19'638.20	
314200	Unterhalt Wasserbau			8'000.00		7'896.70	
72	Abwasserbeseitigung	5'457'013.73	5'419'862.07	5'605'000.00	5'556'000.00	5'228'664.28	5'189'365.88
720	Abwasserbeseitigung	5'457'013.73	5'419'862.07	5'605'000.00	5'556'000.00	5'228'664.28	5'189'365.88
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	38'509.56	1'357.90	50'300.00	1'300.00	39'298.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'360.85		9'800.00		1'307.80	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	35'148.71		40'500.00		37'990.60	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'357.90		1'300.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	5'418'504.17	5'418'504.17	5'554'700.00	5'554'700.00	5'189'365.88	5'189'365.88
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		13'000.00		9'600.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	715.70		800.00		569.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'300.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	179.40		100.00		187.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	114.30		100.00		90.90	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'300.00		2'682.05	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'096.11		10'000.00		3'757.88	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'206.04		18'000.00		27'090.18	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	401.81		4'000.00		434.37	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'311.62		4'600.00		4'494.99	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	284'797.73		200'000.00		319'595.72	
313700	Steuern und Abgaben	905.00		2'000.00		1'270.00	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	295'843.41		330'000.00		161'391.74	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'874.72		16'300.00		6'113.99	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'652.70		50'000.00		47'738.16	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	18.50		500.00		136.72	
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	173'122.64		183'500.00		87'954.89	
330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	3'637.03		3'600.00		3'637.04	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00					
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'301'191.07		4'301'300.00		4'301'153.93	
366051	Planmässige Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	24'277.39		24'300.00		24'277.36	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	243'280.00		386'000.00		187'189.06	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'879.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'518'214.47		4'500'000.00		4'370'115.56
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'636.15		500.00		526.80
429000	Übrige Entgelte		6'631.36		7'000.00		7'206.93
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		892'022.19		1'047'200.00		811'516.59
73	Abfallwirtschaft	3'417'164.66	3'417'164.66	3'569'100.00	3'569'100.00	3'238'021.01	3'238'021.01
730	Abfallwirtschaft	3'417'164.66	3'417'164.66	3'569'100.00	3'569'100.00	3'238'021.01	3'238'021.01
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3'417'164.66	3'417'164.66	3'569'100.00	3'569'100.00	3'238'021.01	3'238'021.01
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	612'274.10		603'000.00		588'505.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'099.30					
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-5'060.00				-400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'637.65		38'600.00		37'789.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'435.45		60'900.00		65'408.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'109.30		5'500.00		12'299.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'848.20		6'200.00		6'031.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'350.25		6'000.00		3'748.00	
309900	Übriger Personalaufwand	548.57		600.00		738.21	
310000	Büromaterial	426.65		800.00		758.74	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'365.70		9'500.00		9'090.37	
310102	Produktionsmaterial Kehrriechsäcke/Gebührenbündel (Petroplast) und Kunststoffsammler (Schneider)	50'800.46		54'000.00		46'385.28	
310200	Drucksachen, Publikationen	28'529.25		31'000.00		29'726.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	58'490.78		52'000.00		40'731.10	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'829.22		10'000.00		8'842.91	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'614.80		4'000.00		3'864.39	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	18'842.73		27'000.00		23'916.08	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	128'865.13		130'000.00		133'742.37	
313081	Kehrriechtabfuhr	571'020.86		550'000.00		424'008.65	
313082	Kehrriechverbrennungskosten	657'870.39		660'000.00		642'464.44	
313083	Kartonsammlung	86'218.54		74'000.00		73'434.78	
313084	Papiersammlungen Vereine	86'352.00		90'000.00		93'707.20	
313085	Häckseldienst	15'766.97		20'000.00		18'201.71	
313086	Entleerungs- und Beseitigungsgebühren Altstoffsammelstelle	12'982.94		12'500.00		11'747.08	
313088	Grüngut Sammlung	278'149.55		315'000.00		223'627.10	
313089	Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	361'602.61		405'000.00		376'939.59	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'150.91		55'200.00		57'302.59	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	528.02		1'500.00			
313400	Sachversicherungsprämien	4'058.90		4'500.00		4'210.00	
313700	Steuern und Abgaben	4'112.65		9'000.00		3'684.36	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'075.43		35'000.00		26'066.02	
317000	Reisekosten und Spesen	2'036.50		3'000.00		1'258.10	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	980.48		3'000.00		3'018.50	
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	50'100.99		50'100.00		50'100.98	
330041	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'114.45		5'200.00		5'114.45	
330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	36'326.92		66'300.00		36'326.93	
330141	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe					2'949.77	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					11'742.14	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	29'222.10		29'700.00		28'296.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	76'948.51		77'500.00		75'209.22	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'736.00		8'500.00		7'432.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		182'511.12		175'000.00		195'166.72
424001	Verkauf Abfallsäcke und -marken		1'354'450.24		1'300'000.00		1'286'930.28
424002	Einnahmen Infrastrukturkosten		963'190.35		942'000.00		939'513.13
424003	Betriebskehricht und Gebührenbündel		415'812.42		354'000.00		386'344.03
424004	Vorgezogene Entsorgungsggebühr auf Glasflaschen (Vetroswiss)		71'702.96		74'500.00		62'302.09
424005	Verkauf Kunststoffsammlsäcke		51'534.19		46'000.00		47'119.34
425000	Verkäufe		219'718.11		225'000.00		248'876.36
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'362.60		11'000.00		10'913.68
427000	Bussen		4'848.32		6'000.00		6'798.22
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		75'636.26		384'300.00		
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'398.09		51'300.00		54'057.16
74	Verbauungen	316'342.84	32'400.00	355'300.00	32'400.00	295'790.40	32'400.00
741	Gewässerverbauungen	316'342.84	32'400.00	355'300.00	32'400.00	295'790.40	32'400.00
7410	Gewässerverbauungen	316'342.84	32'400.00	355'300.00	32'400.00	295'790.40	32'400.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	38'212.80		32'500.00		30'778.45	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'806.20		20'000.00		12'259.75	
314200	Unterhalt Wasserbau	19'447.95		48'000.00		6'618.90	
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	248'875.89		254'800.00		246'133.30	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'400.00		32'400.00		32'400.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	256'116.95		239'100.00		303'189.63	
750	Arten- und Landschaftsschutz	256'116.95		239'100.00		303'189.63	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	256'116.95		239'100.00		303'189.63	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'800.00		23'300.00		22'225.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	854.00		1'500.00		415.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'400.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	93.15		200.00		69.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	136.35		200.00		66.35	
310200	Drucksachen, Publikationen	374.20		500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	191'997.60		176'000.00		243'210.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	37'861.65		35'000.00		35'122.45	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV					2'079.58	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	13'814.44	198.00	18'900.00		26'688.55	737.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	13'814.44	198.00	18'900.00		26'688.55	737.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	13'814.44	198.00	18'900.00		26'688.55	737.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'886.84		15'000.00		22'760.96	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'927.60		3'900.00		3'927.59	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		198.00				737.00
77	Übriger Umweltschutz	1'461'888.79	441'528.60	1'319'900.00	420'000.00	1'265'237.88	410'765.84
771	Friedhof und Bestattung	1'298'555.32	441'528.60	1'309'900.00	420'000.00	1'253'707.70	410'765.84
7710	Friedhof und Bestattung	1'298'555.32	441'528.60	1'309'900.00	420'000.00	1'253'707.70	410'765.84
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'100.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	354'961.80		354'100.00		353'820.80	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'275.05	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	7'930.00				-19'970.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'436.15		22'800.00		22'451.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'602.30		35'900.00		38'061.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'641.35		3'200.00		7'325.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'581.10		3'600.00		3'811.65	
309900	Übriger Personalaufwand	544.50		1'000.00		338.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	169'785.93		151'000.00		166'661.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	7'655.80		9'900.00		6'315.35	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	431.82		300.00		247.98	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'378.00		12'000.00		13'805.90	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'500.90		11'700.00		9'838.80	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			13'000.00		22'198.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	375'120.06		376'200.00		348'267.87	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	6'998.40		7'000.00		6'217.22	
313400	Sachversicherungsprämien	3'511.35		2'900.00		3'301.30	
313700	Steuern und Abgaben	17'469.67		15'000.00		16'297.58	
314000	Unterhalt an Grundstücken	127'081.35		127'000.00		152'853.15	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'406.20		18'000.00		7'814.31	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'069.75				3'042.20	
317000	Reisekosten und Spesen	1'100.00		400.00			
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	52'617.73		52'600.00		52'617.73	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'623.07		31'900.00		9'873.07	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			17'500.00			
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	17'263.95		17'300.00		17'263.96	
349900	Übriger Finanzaufwand	-1'119.30				-100.40	
363700	Beiträge an private Haushalte	4'111.00		4'500.00		8'073.15	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'852.44		20'000.00		12'553.98	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		357'095.47		350'000.00		330'087.44
425000	Verkäufe		1'387.65		3'000.00		4'385.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		83'045.48		67'000.00		76'292.60
779	Umweltschutz, Übriges	163'333.47		10'000.00		11'530.18	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	Umweltschutz, Übriges	163'333.47		10'000.00		11'530.18	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	163'333.47		10'000.00		11'530.18	
79	Raumordnung	674'483.82	319'600.00	370'800.00	10'100.00	188'101.06	10'000.00
790	Raumordnung	674'483.82	319'600.00	370'800.00	10'100.00	188'101.06	10'000.00
7900	Raumordnung	674'483.82	319'600.00	370'800.00	10'100.00	188'101.06	10'000.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	92'849.40		34'000.00		3'739.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	58'733.10		76'000.00		18'814.53	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	88'957.28		140'800.00		44'332.79	
351100	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	309'600.00					
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	124'344.04		120'000.00		121'214.74	
402210	Mehrwertabschöpfung		309'600.00				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100.00		
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	430'151.05	3'418'322.85	399'900.00	3'392'500.00	338'807.36	3'522'128.85
81	Landwirtschaft	8'288.05		16'200.00		8'113.54	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	8'288.05		16'200.00		8'113.54	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	8'288.05		16'200.00		8'113.54	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			6'000.00		2'545.95	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400.00		163.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			600.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		8.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		26.10	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	57.30		100.00			
310200	Drucksachen, Publikationen					205.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	8'230.75		5'000.00		3'992.45	
317000	Reisekosten und Spesen			3'000.00		592.60	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			900.00		579.09	
82	Forstwirtschaft	265'638.15		232'000.00	500.00	164'292.70	220.70
820	Forstwirtschaft	265'638.15		232'000.00	500.00	164'292.70	220.70
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	265'638.15		232'000.00	500.00	164'292.70	220.70
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	19'604.75		9'000.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'888.10		15'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	103'637.70		99'000.00		80'884.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	108'507.60		109'000.00		83'408.70	
425000	Verkäufe				500.00		220.70
83	Jagd und Fischerei	10'677.80	770.40	11'300.00		8'754.80	327.20
830	Jagd und Fischerei	10'677.80	770.40	11'300.00		8'754.80	327.20
8300	Jagd und Fischerei	10'677.80	770.40	11'300.00		8'754.80	327.20
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	10'477.80		11'300.00		8'754.80	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200.00					
460110	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		770.40				327.20

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus	123'591.85		115'200.00		129'898.82	
840	Tourismus	123'591.85		115'200.00		129'898.82	
8400	Tourismus	123'591.85		115'200.00		129'898.82	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	89'396.10		89'900.00		102'698.82	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'310.75		24'000.00		23'200.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'885.00		1'300.00		4'000.00	
86	Banken und Versicherungen		3'417'552.45		3'392'000.00		3'359'341.15
860	Banken und Versicherungen		3'417'552.45		3'392'000.00		3'359'341.15
8600	Banken und Versicherungen		3'417'552.45		3'392'000.00		3'359'341.15
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						21'260.35
439000	Übriger Ertrag						572.05
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		3'417'552.45		3'392'000.00		3'337'508.75
87	Brennstoffe und Energie	21'955.20		25'200.00		27'747.50	162'239.80
871	Elektrizität						162'239.80
8710	Elektrizität (allgemein)						162'239.80
412000	Konzessionen						162'239.80
879	Energie, Übriges	21'955.20		25'200.00		27'747.50	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	21'955.20		25'200.00		27'747.50	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	975.00		200.00		300.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62.65				19.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6.25				2.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00				3.10	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	20'901.30		25'000.00		27'422.45	
9	FINANZEN UND STEUERN	76'495'593.45	193'836'728.52	3'494'100.00	127'643'940.00	10'141'000.58	149'632'933.89
91	Steuern	330'284.21	145'993'178.42	400'000.00	108'037'900.00	395'378.18	137'566'442.00
910	Steuern	330'284.21	145'993'178.42	400'000.00	108'037'900.00	395'378.18	137'566'442.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	330'284.21	114'514'809.52	400'000.00	93'830'000.00	395'378.18	89'921'381.80
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	330'284.21		400'000.00		395'378.18	
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		53'862'782.49		52'085'000.00		51'146'205.27
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		18'957'968.58		12'502'000.00		15'053'237.28
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		88'471.40		201'000.00		95'978.22
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'515'303.30		2'270'000.00		2'379'513.20
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'801'279.25		-1'307'000.00		-1'111'350.30
400060	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-153'578.85		-100'000.00		-113'360.95
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'249'245.11		5'561'000.00		5'115'812.93
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'162'984.52		1'896'000.00		2'031'052.57
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		26'376.40		45'000.00		42'538.77
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen		776'366.00		674'000.00		718'303.65
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen		-549'169.65		-396'000.00		-311'998.95
400200	Quellensteuern natürliche Personen		7'107'940.80		5'000'000.00		6'660'228.72
400800	Personalsteuern		666'985.12		650'000.00		645'343.44

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		12'983'378.06		7'691'000.00		7'988'069.06
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		12'033'877.56		4'362'000.00		1'657'160.12
401020	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		19'467.50		3'000.00		16'281.75
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'662'468.30		2'360'000.00		818'339.20
401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-4'212'364.10		-1'716'000.00		-4'499'201.55
401060	Anrechnung ausländische Quellensteuern juristische Personen		-77'782.80		-50'000.00		-231'579.70
401100	Kapitalsteuern juristische Personen		1'827'819.84		1'743'000.00		1'759'807.74
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		293'158.74		240'000.00		144'867.48
401120	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-57.50		1'000.00		-27.95
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		322'875.10		196'000.00		149'835.00
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-248'427.15		-81'000.00		-233'673.20
9101	Sondersteuern		31'478'368.90		14'207'900.00		47'645'060.20
402200	Grundstückgewinnsteuern		31'273'378.90		14'000'000.00		47'444'553.20
403300	Hundesteuern		204'990.00		207'900.00		200'507.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'913'942.00	10'207'688.00	1'913'900.00	10'207'700.00	538'083.00	2'959'454.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'913'942.00	10'207'688.00	1'913'900.00	10'207'700.00	538'083.00	2'959'454.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'913'942.00	10'207'688.00	1'913'900.00	10'207'700.00	538'083.00	2'959'454.00
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'913'942.00		1'913'900.00		538'083.00	
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge		10'207'688.00		10'207'700.00		2'959'454.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'545'998.13	37'578'163.39	1'158'400.00	5'027'800.00	1'157'596.43	9'032'388.63
961	Zinsen	434'512.02	1'742'469.69	254'100.00	1'614'800.00	174'588.82	1'801'991.17
9610	Zinsen	434'512.02	1'742'469.69	254'100.00	1'614'800.00	174'588.82	1'801'991.17
349900	Übriger Finanzaufwand	80.02		500.00		183.41	
349910	Vergütungszinsen auf Steuern	431'442.00		250'000.00		170'219.41	
363700	Beiträge an private Haushalte	2'990.00		3'600.00		4'186.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'020.81				4'341.71
440000	Zinsen flüssige Mittel		1'035.00		120'000.00		124'828.39
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'656.52		3'500.00		155'292.61
440110	Zinsen auf Steuerforderungen		412'595.07		240'000.00		256'806.62
440200	Zinsen Finanzanlagen		7'329.29		330'000.00		254'378.79
445000	Erträge aus Darlehen VV		54'812.00				42'327.05
446300	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als AG oder von anderen privatrechtlichen Org-formen		360'000.00		360'000.00		360'000.00
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		889'021.00		561'300.00		604'016.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'111'486.11	35'808'858.70	904'300.00	3'413'000.00	983'007.61	7'215'100.46
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'111'486.11	3'475'358.70	904'300.00	3'413'000.00	834'913.61	3'471'012.46
343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	82'293.42		190'000.00		93'557.09	
343100	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	63'969.77		55'000.00		70'010.25	
343110	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	328.50		500.00		285.95	
343120	Anschaffungen Mobilien FV	9'230.68		10'000.00		9'214.50	
343900	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur FV	205.66		2'000.00		1'567.65	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343910	Ver- und Entsorgung FV	71'403.39		70'000.00		49'062.75	
343920	Steuern und Abgaben FV	1'664.35		2'000.00		204.05	
343930	Sachversicherungsprämien FV	7'242.77		7'000.00		7'690.02	
343940	Dienstleistungen Dritter FV	13'403.82		15'000.00		6'537.80	
349900	Übriger Finanzaufwand	337.75				199.55	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	861'406.00		552'800.00		596'584.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'480.00				4'610.30
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		752'545.45		720'000.00		759'546.05
443020	Baurechtszinsen auf Baurechtsgrundstücken		2'677'090.75		2'683'000.00		2'685'531.21
443200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		34'277.60		10'000.00		14'809.25
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter (Versicherungsleistungen)						6'515.65
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV		7'964.90				
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		32'333'500.00			148'094.00	3'744'088.00
344100	Wertberichtigungen auf Grundstücken FV					148'094.00	
444300	Wertberichtigungen Grundstücke FV		32'333'500.00				2'829'088.00
444340	Wertberichtigungen Gebäude FV						915'000.00
969	Finanzvermögen, Übriges		26'835.00				15'297.00
9690	Finanzvermögen, Übriges		26'835.00				15'297.00
444000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		26'835.00				15'297.00
97	Rückverteilungen		30'000.00		30'000.00		38'451.55
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		30'000.00		30'000.00		38'451.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		30'000.00		30'000.00		38'451.55
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe		30'000.00		30'000.00		38'451.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	72'705'369.11	27'698.71	21'800.00	4'340'540.00	8'049'942.97	36'197.71
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	27'698.71	27'698.71	21'800.00	21'800.00	36'197.71	36'197.71
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'358.76		6'000.00		11'672.76	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	6'938.40		8'000.00		11'656.15	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		800.00		735.00	
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	4'431.10				1'200.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	8'470.45		7'000.00		10'933.80	
429000	Übrige Entgelte		4'431.10		20'800.00		1'200.00
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		23'267.61		1'000.00		34'997.71
999	Abschluss	72'677'670.40		4'318'740.00		8'013'745.26	
9999	Abschluss	72'677'670.40		4'318'740.00		8'013'745.26	
900000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	72'677'670.40				8'013'745.26	
900100	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				4'318'740.00		
		306'180'070.72	306'180'070.72	227'516'640.00	227'516'640.00	257'585'978.96	257'585'978.96
	Gesamtergebnis	306'180'070.72	306'180'070.72	227'516'640.00	227'516'640.00	257'585'978.96	257'585'978.96

Erfolgsrechnung

ER_2b

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	PRÄSIDIUM	27'125'479.35	5'799'735.04	28'393'560.00	4'073'000.00	24'642'106.97	5'561'956.56
1000	Legislative	532'723.57	685'343.20	617'260.00	1'000.00	638'100.97	1'187'580.50
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	232'384.40		253'500.00		232'900.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157'423.50		132'900.00		109'199.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	20.00				-200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'276.00		24'700.00		20'472.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'781.05		39'000.00		12'865.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'218.15		3'500.00		1'792.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'715.35		4'000.00		3'267.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000.00		300.00	
310000	Büromaterial	3'695.15		5'400.00		27.35	
310200	Drucksachen, Publikationen			600.00		250.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	575.00		800.00		128.00	
311300	Anschaffung Hardware					289.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'959.10		27'000.00		54'380.75	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	85.00				512.00	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					109'349.50	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'778.10		55'360.00		38'759.80	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	14'483.60		22'000.00		15'244.30	
317000	Reisekosten und Spesen	24'522.00		30'500.00		24'718.95	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'807.17		15'000.00		13'843.77	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
439100	Übriger Ertrag WB		684'343.20				1'187'580.50
1010	Wahlbüro	96'814.87	8'363.85	124'300.00		114'804.71	3'674.40
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'506.85		23'800.00		19'956.70	
305000	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/	373.00		1'500.00		258.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'400.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65.35		200.00		52.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	61.10		200.00		41.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	75.68					
310200	Drucksachen, Publikationen	52'807.40		71'600.00		86'264.45	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'394.20		4'000.00			

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			600.00		1'854.15	
317000	Reisekosten und Spesen	1'642.70		1'400.00		1'994.40	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'888.59		18'600.00		4'383.51	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'363.85				3'674.40
1011	Einbürgerungen	864.80	140'500.00	1'000.00	51'500.00	1'009.90	81'650.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	864.80		1'000.00		1'009.90	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		134'500.00		47'500.00		77'850.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'000.00		4'000.00		3'800.00
1020	Exekutive	1'089'115.50	70'920.00	922'500.00	68'500.00	1'448'282.97	86'616.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	505'733.80		515'000.00		503'871.30	
304900	Übrige Zulagen	10'400.00		10'400.00		10'400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'767.00		33'600.00		34'067.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'217.20		53'100.00		74'857.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'774.95		4'800.00		3'961.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'239.30		5'400.00		5'455.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	151.20					
310200	Drucksachen, Publikationen	531.55					
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	25'393.75		28'600.00		30'732.65	
311300	Anschaffung Hardware			4'000.00		3'568.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	136'660.93		115'700.00		101'002.66	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	265'708.30		111'200.00		191'444.60	
317000	Reisekosten und Spesen	14'044.20		24'900.00		18'712.30	
349900	Übriger Finanzaufwand					2.60	
363500	Beiträge an private Unternehmungen					300'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					160'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'493.32		10'800.00		10'206.91	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'920.00		68'500.00		86'616.00
1021	Ombudsstelle	10'060.80		10'000.00		9'831.35	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'060.80		10'000.00		9'831.35	
1030	Behördendienste	1'392'889.48	200'640.10	1'263'500.00	206'500.00	1'278'491.71	190'407.58
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	494'948.85		477'600.00		486'310.60	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'308.70				-1'807.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	7'570.00				-9'380.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'975.50		30'600.00		28'537.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'497.45		48'200.00		53'298.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'109.25		4'300.00		3'826.50	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'017.20		4'900.00		4'611.95	
309900	Übriger Personalaufwand	5'386.75		5'900.00		3'739.95	
310000	Büromaterial	1'830.18		2'000.00		2'144.62	
310200	Drucksachen, Publikationen	273'017.45		222'500.00		250'205.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	5'739.85		5'000.00		4'924.20	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	73'272.31		112'000.00		85'591.37	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	365'210.64		340'000.00		295'152.52	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	69'310.00				64'263.05	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		1'200.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	492.75		1'000.00		863.15	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	2'820.00		7'500.00		5'010.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'308.00		5'000.00		5'000.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		191'332.10		201'500.00		185'407.58
1050	Sport	1'214'112.08	113'000.00	2'618'500.00		2'480'107.78	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'112.05		3'000.00		3'277.70	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'340.00		1'800.00		1'800.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'787.93		49'600.00		22'787.93	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	383'009.20		412'600.00		41'778.60	
363500	Beiträge an private Unternehmungen			1'370'000.00		1'564'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	588'154.10		568'900.00		513'854.75	
365040	Wertberichtigungen auf Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					102'900.00	
366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	35'358.18		37'800.00		35'358.18	
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	130'350.62		124'800.00		144'350.62	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
439100	Übriger Ertrag WB		113'000.00				
1051	Sport DS MWSt	2'021'453.47	524'838.99			425'829.23	425'829.23
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	7'637.23					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	148.01					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'608.14					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'126.69					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'829.01					
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'952'104.39				425'829.23	
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	14'000.00					

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		503'435.39				425'829.23
447900	Übrige Erträge Liegenschaften VV		21'403.60				
1055	Tourismus / Kommunale Werbung	123'591.85		115'200.00		129'898.82	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	89'396.10		89'900.00		102'698.82	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'310.75		24'000.00		23'200.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'885.00		1'300.00		4'000.00	
1070	Kulturförderung inkl. Fliegermuseum	334'904.44	21'280.00	383'200.00		333'407.96	13'845.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'025.00		4'700.00		4'425.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48.10		300.00		57.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			500.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21.05				19.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.70				9.20	
310200	Drucksachen, Publikationen			500.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	95.00		100.00		95.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	-384.00					
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	25'333.00		26'000.00		25'592.06	
317000	Reisekosten und Spesen	750.00		900.00		1'050.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	279'008.59		325'200.00		277'159.05	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21'280.00				13'845.00
1071	Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle	885'826.30	1'776.13	776'700.00		763'708.27	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'086.48					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'820.35					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'003.15				1'950.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'752.27					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'446.53					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'714.85					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	279'002.67		291'700.00		276'758.07	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	515'000.00		485'000.00		485'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'776.13				
1090	Weiterbildung (WBK, Elternbildung)	378'028.59		388'000.00		385'228.45	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	378'028.59		388'000.00		385'228.45	
1100	Steuerung & Entwicklung	401'859.25		1'992'400.00		333'325.85	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'234.60		416'500.00		248'487.42	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'759.25					

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	9'750.00				-4'270.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'354.30		26'700.00		14'998.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'215.25		42'100.00		32'222.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'877.20		3'800.00		2'064.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'248.90		4'300.00		2'394.65	
309900	Übriger Personalaufwand	599.00		5'000.00		2'875.03	
310000	Büromaterial	41.90					
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten			1'475'000.00		10'992.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'680.00		18'000.00		23'332.60	
317000	Reisekosten und Spesen	617.35		1'000.00		228.50	
1108	Informatikdienste	2'156'354.38	57'046.05	2'291'100.00	47'200.00	1'613'402.15	47'081.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	432'199.85		445'300.00		398'481.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'191.30	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-17'550.00				4'820.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'225.50		28'500.00		25'504.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'581.55		45'000.00		45'850.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'686.95		4'100.00		3'479.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'389.90		4'600.00		4'085.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					400.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'883.00		3'200.00		1'212.85	
310000	Büromaterial	19'720.64		11'000.00		16'189.66	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'415.71		16'000.00		17'171.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'659.05		3'100.00		2'320.35	
311300	Anschaffung Hardware	148'546.56		136'500.00		86'402.04	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	83'188.99		132'600.00		109'800.50	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	158'190.91		150'000.00		108'991.03	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	55'028.75		71'900.00		56'645.91	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'898.77		33'900.00		39'675.41	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	115'952.47		127'100.00		129'587.99	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'681.50		11'700.00		10'326.35	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'824.25		39'000.00		22'616.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	614'714.21		628'900.00		277'710.87	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'040.91		29'000.00		33'457.10	
317000	Reisekosten und Spesen	833.40		3'000.00		1'825.90	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	-462.80				162.30	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	289'683.29		279'900.00		179'028.00	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	60'021.02		86'800.00		46'848.79	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425000	Verkäufe		10'046.05				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						81.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'000.00		47'200.00		47'000.00
1109	Gesundheitsmanagement (BGM)	29'375.92		63'600.00		38'466.43	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'700.00		1'500.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76.85		100.00		96.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.30				12.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12.35				15.40	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'595.35		7'500.00		6'103.70	
309900	Übriger Personalaufwand	7'724.62		18'300.00		7'066.20	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	260.29		3'000.00		139.72	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
310600	Medizinisches Material			3'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'059.61		6'000.00		5'883.11	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'243.00		6'000.00			
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'774.95		1'800.00		1'774.95	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'418.60		15'000.00		15'470.00	
317000	Reisekosten und Spesen			700.00		404.50	
1110	Personaldienste	1'793'984.84	55'416.35	2'417'800.00	28'600.00	1'346'532.56	55'288.84
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850'785.90		845'600.00		793'583.57	
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal (ohne ASZ und PS)	126'900.00		52'700.00		38'617.00	
301003	Quoten für Besoldungserhöhungen - Teuerung (ohne ASZ und PS)			243'100.00			
301004	Quoten für Besoldungserhöhungen – individuelle Lohnerhöhungen (ohne ASZ und PS)			383'100.00			
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'652.35		-6'000.00		-166'383.30	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	6'420.00				9'090.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'514.15		97'200.00		51'672.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'757.85		153'400.00		70'257.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'672.50		13'800.00		10'419.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'037.95		15'600.00		8'257.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	239'380.61		299'400.00		244'351.16	
309100	Personalwerbung	37'758.38		41'300.00		66'516.91	
309900	Übriger Personalaufwand	161'987.90		162'600.00		129'975.35	
310000	Büromaterial	287.19		600.00		762.82	
310200	Drucksachen, Publikationen			3'100.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	325.65		800.00		421.60	

Einzelkonten nach Institutionen

	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	53.90	100.00		60.70	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	120'212.46	25'000.00		71'448.90	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	47'918.15	45'800.00		15'334.70	
317000	Reisekosten und Spesen	1'624.60	3'800.00		2'146.30	
332000	Planmässige Abschreibungen Software		36'800.00			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			20'000.00		39'166.20
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			8'600.00		16'122.64
1111	Lehrlingswesen	252'867.24	360.00	281'100.00	1'000.00	230'542.65
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'538.80	176'200.00		155'097.05	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-877.65	-1'000.00		-320.40	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'077.40	11'200.00		4'648.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen		17'700.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'919.20	1'600.00		1'970.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'290.20	1'800.00		742.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	51'009.49	51'000.00		52'420.10	
309100	Personalwerbung	731.40	500.00		883.95	
309900	Übriger Personalaufwand	13'592.40	15'800.00		11'823.30	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'401.00	1'500.00			
310400	Lehrmittel		2'500.00		2'356.30	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	110.00	100.00		54.05	
313900	Lehrlingsprüfungen		800.00		491.00	
317000	Reisekosten und Spesen	75.00	1'400.00		376.40	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'000.00		3'000.00
1200	Gesellschaft (vormals Einwohnerdienste)	319'859.88	4'650.00	290'900.00	3'600.00	552'152.27
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		300.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'762.80	177'700.00		379'237.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-9'960.00			8'100.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'472.85	11'400.00		23'664.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'982.40	17'900.00		47'927.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'477.20	1'600.00		3'163.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'870.65	1'800.00		3'805.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals				72.50	
309900	Übriger Personalaufwand	2'794.00	5'700.00		3'223.25	
310000	Büromaterial	130.42	300.00		508.32	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				13.90	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften				18.65	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	217.95				842.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					16'986.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	10'400.00		16'600.00		23'936.50	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	52'925.76				1'300.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken					2'756.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400.00		14'400.00		21'727.00	
317000	Reisekosten und Spesen	83.85		200.00		722.80	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	24'302.00		43'000.00		14'148.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'250.00				
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		2'400.00		3'600.00		2'400.00
1220	Freiraum & Stadtleben	423'809.84		497'800.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	317'896.40		359'200.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	3'810.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'533.50		23'000.00			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'912.60		36'300.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'560.45		3'300.00			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'118.40		3'700.00			
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'646.20		2'000.00			
309900	Übriger Personalaufwand	1'990.95		1'000.00			
310000	Büromaterial	1'106.60		1'200.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	62.45		500.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	527.70		1'500.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	44.00					
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'920.14					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'321.95		7'800.00			
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'551.55		1'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	20'981.45		42'300.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00			
314000	Unterhalt an Grundstücken	540.50		5'200.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		7'200.00			
317000	Reisekosten und Spesen	485.00		1'600.00			
1250	Stadtbibliothek	452'991.24	46'944.30	508'700.00	46'700.00	524'138.50	44'462.50
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'151.30		270'000.00		291'903.20	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-4'420.00				390.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'533.20		17'300.00		18'255.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'222.15		27'300.00		27'566.10	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'205.15		2'500.00		2'601.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'479.60		2'900.00		2'913.90	
309900	Übriger Personalaufwand	750.10		1'000.00		979.50	
310000	Büromaterial	758.34		1'000.00		859.05	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'831.83		10'100.00		5'243.88	
310200	Drucksachen, Publikationen	11'480.69		16'300.00		3'651.04	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	74'059.72		82'600.00		83'644.98	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'379.33		1'100.00		12'927.91	
311300	Anschaffung Hardware	54.65				586.55	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			400.00		2'118.75	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'775.60		6'200.00		5'474.25	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'455.00		18'700.00		13'647.55	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'491.88		1'600.00		969.19	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'549.60		2'500.00		2'549.60	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	221.65		1'500.00		614.95	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'421.60		29'300.00		30'679.55	
317000	Reisekosten und Spesen	370.40		800.00		272.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			800.00		1'152.80	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'796.21		14'800.00		14'796.22	
349900	Übriger Finanzaufwand	1.18					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	422.06				339.33	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'673.25		44'400.00		41'337.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'786.15		2'300.00		3'125.50
439000	Übriger Ertrag		484.90				
1260	Familienzentrum	199'465.79	34'001.75	199'700.00	40'000.00	177'014.11	39'398.77
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'142.72		63'500.00		44'255.10	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	660.00				210.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'257.05		4'100.00		2'549.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00		6'400.00		4'017.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	577.75		600.00		333.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	679.40		700.00		407.25	
309900	Übriger Personalaufwand					1'488.00	
310000	Büromaterial	490.23		500.00		461.77	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'542.55		6'000.00		3'630.85	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'469.87		3'400.00		2'247.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'656.10		8'000.00		11'608.25	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'477.95		1'500.00		2'177.60	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	30'756.12		36'500.00		35'830.88	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	253.35		200.00		178.36	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	61'496.00		68'000.00		67'618.00	
317000	Reisekosten und Spesen	106.70		300.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'090.00		20'000.00		14'180.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						287.00
449900	Übrige Finanzerträge						2'124.42
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'911.75		20'000.00		21'807.35
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'000.00				1'000.00
1270	Bildungslandschaft	220'599.73		224'700.00		218'607.13	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'350.00		2'100.00		1'050.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'396.55		87'000.00		86'864.35	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	1'900.00				-1'810.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	16'655.20		10'000.00		15'217.40	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'868.85		6'300.00		6'143.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'308.20		10'000.00		11'231.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	936.15		900.00		811.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'096.30		1'000.00		980.60	
309900	Übriger Personalaufwand					2'896.95	
310000	Büromaterial	101.30		200.00		454.77	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'800.15		2'500.00		1'174.85	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'403.26		6'000.00		4'326.11	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'130.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	23'239.72		41'400.00		22'515.30	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	56.50					
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	6'436.00		7'000.00		7'116.00	
317000	Reisekosten und Spesen	85.65		300.00		3'222.20	
363700	Beiträge an private Haushalte	52'835.90		50'000.00		56'412.65	
1271	Frühe Sprachförderung	102'963.80		121'500.00		52'496.35	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'120.00		6'000.00		4'245.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'537.70		32'200.00		18'649.70	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	2'020.00				590.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'134.00		2'400.00		1'197.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'921.90		3'900.00		2'436.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	301.30		300.00		169.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	340.65		400.00		191.20	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	55'495.30		76'000.00		25'010.00	
317000	Reisekosten und Spesen	92.95		300.00		7.35	
1280	Integrationsförderung	272'862.77	138'425.00	298'400.00	150'000.00	268'915.59	141'710.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'912.53		113'500.00		108'462.15	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	3'890.00				2'060.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'323.20		7'300.00		7'007.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'739.60		11'500.00		12'256.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	963.50		1'000.00		947.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'168.60		1'200.00		1'118.75	
309900	Übriger Personalaufwand					3'772.35	
310000	Büromaterial	199.59		500.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'558.60		2'500.00		1'846.25	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'448.85		5'000.00		2'876.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	104'169.25		125'500.00		98'890.14	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)					4.00	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	300.00		300.00		300.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'088.00		9'500.00		8'226.00	
317000	Reisekosten und Spesen	101.05		600.00		147.55	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'000.00				1'000.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		138'425.00		150'000.00		141'710.00
1300	Kinder- und Jugendkommission	5'765.95		8'700.00		5'750.10	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'521.00		5'000.00		5'446.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165.15		300.00		184.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			500.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28.90				29.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26.35		100.00		29.50	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'200.00		60.00	
317000	Reisekosten und Spesen	24.55		1'600.00			
1301	Projekte Kinder und Jugendkommission	69'608.66	23'236.60	70'000.00	11'000.00	50'936.70	11'310.00
309900	Übriger Personalaufwand	110.80					
317113	Projekte	69'497.86		70'000.00		50'936.70	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'236.60		11'000.00		11'310.00
1310	Kinder- und Jugendarbeit inkl. Jugendhaus	664'912.88	3'859.16	730'700.00		652'042.49	16'558.67
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	460'540.95		497'100.00		412'625.30	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'218.05				-5'366.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	8'560.00				1'640.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'536.15		31'800.00		25'996.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'119.20		50'200.00		42'847.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'859.90		4'500.00		3'678.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'555.30		5'100.00		4'149.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	833.00				1'009.00	
309900	Übriger Personalaufwand	5'192.83		4'800.00		4'736.35	
310000	Büromaterial	2'323.55		1'800.00		1'463.55	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'492.40		4'400.00		4'465.87	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'081.85		1'900.00		1'201.35	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	984.02		1'000.00		444.98	
310500	Lebensmittel	3'075.12		4'600.00		3'737.04	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'503.11		9'000.00		36'236.45	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	37.85		1'500.00		419.85	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'197.55		2'200.00		1'906.35	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'000.71		5'500.00		8'433.45	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'810.59		5'200.00		4'202.99	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'155.00		4'000.00		4'208.85	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'300.00		2'769.60	
313400	Sachversicherungsprämien	1'503.80		1'000.00		740.75	
313700	Steuern und Abgaben	1'435.20		1'300.00		772.35	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	796.20		5'500.00		1'649.60	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'250.25		4'000.00		7'470.22	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'852.25		2'000.00		511.58	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	19'310.00		17'800.00		17'795.00	
317000	Reisekosten und Spesen	5'352.45		3'300.00		4'117.76	
349900	Übriger Finanzaufwand	921.70				892.88	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	56'850.00		57'900.00		55'784.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'502.97	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		527.50				301.40
425000	Verkäufe		1'246.45				3'500.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'085.21				12'290.90
449900	Übrige Finanzerträge						466.37
1320	Jugendarbeit Schwerzenbach	191'397.15	191'347.15	202'000.00	202'000.00	186'124.36	184'765.70
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'746.25		120'600.00		115'856.60	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	500.00				1'230.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'993.90		7'700.00		7'618.20	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'527.45		12'200.00		9'035.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'107.50		1'100.00		1'026.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'276.15		1'200.00		1'215.90	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	360.00					
309900	Übriger Personalaufwand	1'964.29		1'200.00		1'548.00	
310000	Büromaterial	94.55		1'700.00		1'119.35	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	690.35		1'000.00		651.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	224.55		1'000.00		65.95	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	57.90		600.00		179.00	
310500	Lebensmittel	5'193.05		5'300.00		5'099.69	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'213.39		4'000.00		13'655.60	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	522.28		1'000.00		262.10	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6.60				12.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			1'500.00		2'065.80	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	635.62		2'600.00		1'555.96	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	625.75		6'000.00		369.70	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		2'500.00		1'000.00	
313700	Steuern und Abgaben	60.00		1'000.00		60.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'600.00		968.10	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	540.47		1'000.00		614.20	
317000	Reisekosten und Spesen	2'749.35		3'000.00		1'434.45	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'907.75		8'000.00		6'585.78	
349900	Übriger Finanzaufwand					-6.22	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'900.00		2'200.00		900.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		900.00				1'564.00
449900	Übrige Finanzerträge		21.60				
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		190'425.55		202'000.00		183'201.70
1500	Zivilstandsamt Dübendorf & Fällanden & Maur & Wallisellen & Wangen-Brüttisellen	609'266.66	609'266.66	682'200.00	682'200.00	599'381.14	599'381.14
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'100.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407'461.85		418'000.00		390'296.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'501.05				-102.90	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	2'700.00				-2'590.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'744.60		26'900.00		24'771.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'565.60		42'400.00		42'410.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'641.90		3'800.00		3'504.25	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'109.65		4'300.00		3'953.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'505.00		8'800.00		5'282.80	
309900	Übriger Personalaufwand	770.10		1'900.00		678.25	
310000	Büromaterial	2'417.38		1'500.00		1'320.57	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'270.00		3'000.00		2'230.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	174.55		900.00		444.25	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			27'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	11'657.45		12'000.00		11'409.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'230.13		2'300.00		2'823.42	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	400.00		800.00		580.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'728.30		27'300.00		17'825.05	
317000	Reisekosten und Spesen	2'703.65		2'900.00		2'237.75	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	387.55		1'500.00		1'006.50	
319900	Übriger Betriebsaufwand			3'000.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	56'300.00		56'300.00		56'300.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		265'661.19		342'400.00		264'805.51
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		174.15				446.45
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen						926.08
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		343'431.32		339'800.00		333'203.10
1505	Zivilstandsamt Stadt Dübendorf	154'401.82		156'000.00		142'480.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	154'401.82		156'000.00		142'480.00	
1510	Friedhof- und Bestattungswesen	330'626.25	17'375.50	335'900.00	7'000.00	304'712.39	8'644.60
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'100.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'551.25				400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99.55		100.00		310.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14.10				44.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15.85				49.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	7'655.80		9'900.00		6'315.35	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	303'106.01		302'200.00		279'256.77	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'418.50				-567.53	
363700	Beiträge an private Haushalte	4'111.00		4'500.00		8'073.15	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'654.19		18'000.00		10'830.65	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'375.50		7'000.00		8'644.60
1520	Lazariterkirche Gfenn	93'489.32	15'426.10	97'800.00	22'300.00	87'777.51	21'164.85
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'276.00		61'700.00		64'357.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	470.00				1'050.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'806.45		3'900.00		4'133.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'992.00		6'200.00		4'967.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	442.90		600.00		494.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	607.40		600.00		660.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'109.29		2'000.00		1'289.91	
310200	Drucksachen, Publikationen	221.90					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'396.15		6'600.00		1'067.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'116.40		4'500.00		3'965.55	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	931.40		1'000.00		979.65	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	8'801.00					
314000	Unterhalt an Grundstücken	2'364.85		5'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		462.75	
317000	Reisekosten und Spesen	3'750.00		4'200.00		4'350.00	
349900	Übriger Finanzaufwand	0.78					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	202.80		500.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'250.00		22'000.00		15'260.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'633.80
439000	Übriger Ertrag		176.10		300.00		271.05
1600	Einwohnerdienste	1'539'189.70	917'975.84	1'500'700.00	911'800.00	1'423'916.19	914'814.78
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	801'574.80		775'100.00		755'069.05	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'151.40				-3'310.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	17'670.00				1'090.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'976.95		49'600.00		47'362.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'726.15		78'300.00		60'892.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'164.65		7'100.00		6'857.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'014.55		8'000.00		7'605.90	
309900	Übriger Personalaufwand	2'886.82		2'800.00		1'330.80	
310000	Büromaterial	3'019.17		3'100.00		2'885.68	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'486.75		3'200.00		2'121.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	7'083.99		12'900.00		6'483.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	721.50		1'500.00		1'777.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'576.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	29'818.80					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			400.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	12'620.74		13'000.00		12'591.32	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'145.07		3'300.00		2'208.60	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	117'792.30		117'000.00		113'652.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'027.00		1'100.00		972.90	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'432.18					
317000	Reisekosten und Spesen	1'122.35		600.00		856.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'950.50		5'000.00		4'944.56	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	404'200.90		416'700.00		394'902.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	905.93		1'000.00		1'046.08	

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421000	Gebühren für Amtshandlungen		887'125.20		885'800.00		886'405.43
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-44.51				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'749.90		5'000.00		3'943.05
427000	Bussen		12'770.00		11'000.00		10'765.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'375.25		10'000.00		13'701.30
1601	SBB Tageskarten						164.90
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						164.90
1610	Hundesteuer	41'853.51	208'088.10	55'100.00	210'900.00	41'128.05	203'090.35
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			8'000.00			
310200	Drucksachen, Publikationen			700.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)			2'400.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'193.51		5'000.00		3'403.05	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	39'660.00		39'000.00		37'725.00	
403300	Hundesteuern		204'990.00		207'900.00		200'507.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'098.10		3'000.00		2'583.35
1700	Stadtplanung	968'035.76		1'008'400.00		726'613.68	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'600.00		5'000.00		3'975.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	781'451.00		805'000.00		556'969.60	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'943.80					
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-1'620.00				4'320.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'806.40		51'800.00		35'654.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'005.70		81'800.00		64'577.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'423.10		7'400.00		4'821.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'861.25		8'300.00		5'749.95	
309900	Übriger Personalaufwand	2'163.00		1'500.00		740.00	
310000	Büromaterial	525.74		500.00		85.84	
310200	Drucksachen, Publikationen	429.50		500.00		1'167.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)					50.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'774.80		30'000.00		30'766.80	
317000	Reisekosten und Spesen	4'219.35		2'000.00		3'440.55	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'176.53		12'600.00		7'735.20	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'600.00				3'600.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'563.19		2'000.00		2'959.94	
1710	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung	478'464.59	309'600.00	134'500.00		19'230.38	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	88'874.25					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'295.00		36'000.00		17'159.50	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	46'695.34		98'500.00		2'070.88	
351100	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	309'600.00					
402210	Mehrwertabschöpfung		309'600.00				
1720	Orts- und Gebietsplanung inkl. Überbauungs-, Erschliessungsstudien und Gestaltungspläne	67'869.54	10'000.00	112'300.00	10'100.00	44'147.84	10'000.00

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	169.50		30'000.00		230.90	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'438.10		40'000.00		1'655.03	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	42'261.94		42'300.00		42'261.91	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100.00		
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
1730	Beiträge an Planungsverbände	128'149.69		124'000.00		124'722.84	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'805.65		4'000.00		3'508.10	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	124'344.04		120'000.00		121'214.74	
1740	Energieplanung	25'882.80		29'100.00		31'675.09	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	975.00		200.00		300.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62.65				19.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6.25				2.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00				3.10	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	20'901.30		25'000.00		27'422.45	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'927.60		3'900.00		3'927.59	
1750	Umwelt	163'333.47		10'000.00		11'530.18	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	163'333.47		10'000.00		11'530.18	
1760	Naturschutz und Ortsbild	256'116.95		239'100.00		303'189.63	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'800.00		23'300.00		22'225.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	854.00		1'500.00		415.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'400.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	93.15		200.00		69.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	136.35		200.00		66.35	
310200	Drucksachen, Publikationen	374.20		500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	191'997.60		176'000.00		243'210.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	37'861.65		35'000.00		35'122.45	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV					2'079.58	
1790	Verkehrsplanung	61'242.45	6'763.50	46'100.00		12'781.86	370.00
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	2.34				4.81	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'065.25					
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	42'724.86		46'100.00		12'777.05	
330100	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV unbebaut	-2'550.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'583.50				
425000	Verkäufe		180.00				370.00
1795	Regionalverkehr	3'974'915.98		3'960'000.00		4'065'884.87	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00			
310200	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	200.00		500.00		300.00	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	37'699.26		25'000.00		37'496.58	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	17'972.70		26'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	3'150.00		3'000.00		2'251.00	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	26'158.98		26'900.00		26'045.25	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	86'258.78		86'300.00		86'258.79	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'039.04		5'000.00		5'039.04	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'021'467.00		1'025'700.00		987'829.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'761'179.00		2'742'100.00		2'904'874.00	
366000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	15'791.22		15'800.00		15'791.21	
1900	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	2'593'575.79	1'383'290.71	2'483'100.00	1'371'100.00	2'443'785.96	1'268'747.75
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'829'889.75		1'740'000.00		1'703'817.85	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-20'000.00		-23'170.55	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-880.00				-12'450.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115'191.60		110'100.00		108'155.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	215'478.65		173'700.00		204'596.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'121.50		15'700.00		15'036.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'503.00		17'700.00		17'379.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'908.40		19'800.00		12'943.16	
309900	Übriger Personalaufwand	3'542.75		4'800.00		3'490.95	
310000	Büromaterial	9'059.05		8'500.00		8'501.95	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'239.25		5'000.00		5'041.95	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'901.95		5'000.00		9'740.05	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'301.30		6'100.00		2'529.55	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'783.10		3'400.00		2'929.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	8'269.40		12'000.00		10'545.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	136.60		2'100.00		59.64	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	34'586.60					
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	8'334.00		12'000.00		8'634.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	87'680.65		132'000.00		161'416.56	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	51.80				45.80	
313400	Sachversicherungsprämien	3'410.10		3'500.00		3'410.10	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	604.28		400.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'984.70		13'600.00		12'984.70	
317000	Reisekosten und Spesen	3'145.80		4'000.00		3'091.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'711.20		30'000.00		7'766.25	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'075.36		55'000.00		55'130.75	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	133'545.00		128'700.00		122'160.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		384'141.01		290'000.00		200'062.05
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		885.40		800.00		
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		998'264.30		1'080'300.00		1'068'685.70
2	FINANZEN	12'772'329.62	201'755'443.72	12'665'100.00	130'920'100.00	11'019'610.03	157'431'407.46

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	Friedensrichteramt	200'596.90	33'134.60	203'600.00	52'000.00	188'991.80	39'838.15
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	132'065.75		131'000.00		130'682.55	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'480.00		8'400.00		8'391.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'741.40		13'200.00		17'632.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'199.50		1'200.00		1'187.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'353.40		1'300.00		1'339.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'110.00		500.00		1'020.00	
310000	Büromaterial	66.60					
310200	Drucksachen, Publikationen	1'475.50		2'000.00		1'034.10	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'716.53		3'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	6'966.97		8'000.00		6'424.70	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	16'119.55		17'000.00		16'122.50	
317000	Reisekosten und Spesen	1'080.00				95.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	6'221.70		18'000.00		5'062.55	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		31'965.00		52'000.00		38'489.00
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		1'169.60				1'349.15
2030	Hilfsaktionen (Entwicklungshilfe, Patenschaft für Berggemeinden)	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	65'000.00		50'000.00		50'000.00	
363800	Beiträge an das Ausland	35'000.00		50'000.00		50'000.00	
2090	Neutrale Aufwendungen und Erträge (Zuwendungen ohne Zweckbindung sowie Einlagen in Vorfinanzierungen)		3'447'552.45		3'422'000.00		3'560'032.50
412000	Konzessionen						162'239.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						21'260.35
439000	Übriger Ertrag						572.05
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		3'417'552.45		3'392'000.00		3'337'508.75
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe		30'000.00		30'000.00		38'451.55
2100	Finanzen & Liegenschaften	1'829'062.16	260'241.40	1'764'500.00	262'900.00	1'850'968.40	233'432.32
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'862.50				1'800.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	965'756.55		1'064'900.00		972'080.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'721.20				-4'490.35	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	15'350.00				1'340.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'271.75		68'200.00		64'127.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'690.60		107'600.00		106'730.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'439.10		9'700.00		8'992.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'828.80		11'000.00		10'293.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-17'865.55				-9'703.70	
309900	Übriger Personalaufwand	3'574.75		2'900.00		2'109.00	
310000	Büromaterial	1'455.30		3'300.00		5'901.25	
310200	Drucksachen, Publikationen			500.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			12'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'242.55		10'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'968.00		10'300.00		8'264.53	

Einzelkonten nach Institutionen

	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313020 Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	218'219.45				236'139.70	
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	2'864.65		200.00		110.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	28'625.64		37'000.00		21'048.00	
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	321'514.80		341'700.00		349'463.30	
313400 Sachversicherungsprämien	22'759.98		24'000.00		18'457.87	
317000 Reisekosten und Spesen	18'236.30		4'000.00		11'271.60	
318100 Tatsächliche Forderungsverluste					0.03	
332000 Planmässige Abschreibungen Software	48'208.30		56'700.00		45'071.42	
349900 Übriger Finanzaufwand	1'218.55					
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'561.34		500.00		1'960.50	
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'430.00		19'800.00		19'620.00
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-6'757.15		1'700.00		-14'718.20
429000 Übrige Entgelte		0.50		500.00		-13'315.93
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'783.40				5'050.90
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		128'784.65		127'700.00		123'795.55
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		113'000.00		113'200.00		113'000.00
2200 Liegenschaften	1'477'068.10	20'000.00	1'528'400.00	20'000.00	1'318'004.53	19'033.30
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'087.50		2'000.00		1'800.00	
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	902'677.60		953'300.00		600'714.80	
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'241.25					
301020 Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	14'110.00				7'120.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'277.15		61'100.00		35'900.80	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	110'019.00		96'500.00		72'575.60	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'808.30		8'700.00		4'963.90	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'023.65		9'800.00		5'761.45	
309900 Übriger Personalaufwand	3'111.56		2'600.00		6'630.00	
310000 Büromaterial	17'185.23		19'000.00		19'033.19	
310200 Drucksachen, Publikationen	8'983.15		10'500.00			
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	395.25		5'000.00		125.00	
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	72'183.80		65'000.00		48'021.27	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	15'354.45		79'000.00		169'629.82	
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	79'130.99		78'700.00		64'870.97	
313020 Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	55'756.20				214'187.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	126'715.99		119'200.00		58'994.03	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	259.00		10'000.00			
317000 Reisekosten und Spesen	9'230.53		8'000.00		7'676.70	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-966.70
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2210 Familiengärten	8'487.50	3'845.10	13'800.00	2'500.00	13'469.08	2'516.50
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'487.50		2'500.00		2'062.05	
313700 Steuern und Abgaben			300.00			

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		10'000.00		6'019.55	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV					5'387.48	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'845.10		2'500.00		2'516.50
2220	Cafeteria	30'650.53	2'590.00	24'000.00	1'500.00	18'299.06	2'410.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'331.25		2'000.00		2'524.71	
310500	Lebensmittel	10'653.23		10'000.00		8'962.65	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'947.80		8'000.00		1'690.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	535.10		1'000.00		582.40	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'183.15		3'000.00		4'539.30	
425000	Verkäufe		2'590.00		1'500.00		2'410.00
2300	Übrige Verwaltungsgebäude	958'827.89	37'389.75	1'037'700.00	35'600.00	956'249.31	54'483.05
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'405.19		21'000.00		16'411.29	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'454.29		15'000.00		5'808.76	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'268.00		175'000.00		198'297.65	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	344'532.82		347'000.00		301'084.73	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'205.20		1'000.00		5'654.60	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'402.78		40'000.00		50'251.82	
313400	Sachversicherungsprämien	13'405.38		13'000.00		14'533.11	
313700	Steuern und Abgaben	22'267.65		20'000.00		10'143.75	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	206'065.19		200'000.00		199'506.46	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'609.22		80'000.00		76'292.28	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	3'129.91		3'100.00		3'129.91	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	75'077.78		122'600.00		75'077.79	
349900	Übriger Finanzaufwand	-79.60					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	84.08				57.16	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'700.00				
425000	Verkäufe		1'158.70				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30.00				11'733.05
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'250.00		5'400.00		5'550.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		21'251.05		24'200.00		31'200.00
2320	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'496'574.65	1'664'847.15	1'714'100.00	1'737'100.00	1'887'078.49	1'788'466.04
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'726.25		10'000.00		8'403.45	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'634.10		45'000.00		9'025.32	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'065.70		160'000.00		164'332.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	128'066.21		163'000.00		126'084.90	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'731.03		3'000.00		4'812.11	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'103.55		40'000.00		25'679.90	
313400	Sachversicherungsprämien	11'661.70		16'000.00		13'043.51	
313700	Steuern und Abgaben	5'027.95		13'000.00		918.85	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	147'599.97		150'000.00		88'206.25	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'640.19		50'000.00		44'689.69	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	28'205.96		28'200.00		28'205.97	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'027'374.65		1'023'200.00		1'360'939.16	
330050	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	308.40		300.00		308.40	
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	12'428.99		12'400.00		12'428.98	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'342.60		50'000.00		2'321.90
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						182.45
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		164'504.00		290'000.00		297'417.00
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		54'875.40				77'850.36
494000	Interne Verrechnung Finanzaufwand		1'183'280.15		1'142'100.00		1'162'234.33
495000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		259'845.00		255'000.00		248'460.00
2400	Liegenschaften Finanzvermögen	1'095'293.40	35'689'293.80	904'300.00	3'413'000.00	983'007.61	7'215'100.46
343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	74'241.51		190'000.00		93'557.09	
343100	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	63'969.77		55'000.00		70'010.25	
343110	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	328.50		500.00		285.95	
343120	Anschaffungen Mobilien FV	2'260.70		10'000.00		9'214.50	
343900	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur FV	182.90		2'000.00		1'567.65	
343910	Ver- und Entsorgung FV	71'280.35		70'000.00		49'062.75	
343920	Steuern und Abgaben FV	1'664.35		2'000.00		204.05	
343930	Sachversicherungsprämien FV	7'242.77		7'000.00		7'690.02	
343940	Dienstleistungen Dritter FV	12'378.80		15'000.00		6'537.80	
344100	Wertberichtigungen auf Grundstücken FV					148'094.00	
349900	Übriger Finanzaufwand	337.75				199.55	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	861'406.00		552'800.00		596'584.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'480.00				4'610.30
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		640'945.45		720'000.00		759'546.05
443020	Baurechtszinsen auf Baurechtsgrundstücken		2'677'090.75		2'683'000.00		2'685'531.21
443200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		34'277.60		10'000.00		14'809.25
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter (Versicherungsleistungen)						6'515.65
444300	Wertberichtigungen Grundstücke FV		32'333'500.00				2'829'088.00
444340	Wertberichtigungen Gebäude FV						915'000.00
2401	Liegenschaften FV DS Sport, Kultur und Freizeit	16'192.71	119'564.90				
343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'051.91					
343120	Anschaffungen Mobilien FV	6'969.98					
343900	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur FV	22.76					
343910	Ver- und Entsorgung FV	123.04					
343940	Dienstleistungen Dritter FV	1'025.02					
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		111'600.00				
443990	Übriger Liegenschaftenertrag FV		7'964.90				
2500	Landwirtschaft (Ackerbaustelle, Anbauprämien)			10'200.00		3'336.60	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			6'000.00		2'545.95	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400.00		163.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			600.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		8.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		26.10	
317000	Reisekosten und Spesen			3'000.00		592.60	
2510	Forstwirtschaft	265'638.15		232'000.00	500.00	164'292.70	220.70
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	19'604.75		9'000.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'888.10		15'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	103'637.70		99'000.00		80'884.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	108'507.60		109'000.00		83'408.70	
425000	Verkäufe				500.00		220.70
2520	Jagd	10'677.80	770.40	11'300.00		8'754.80	327.20
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	10'477.80		11'300.00		8'754.80	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200.00					
460110	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		770.40				327.20
2800	Abteilung Steuern	2'548'915.54	2'710'628.80	2'494'800.00	2'324'000.00	2'387'047.31	2'373'855.62
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	750.00		900.00		675.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'288'658.60		1'268'000.00		1'186'040.80	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'672.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	1'420.00				11'120.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'304.10		81'200.00		75'110.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	142'632.65		128'200.00		130'586.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'497.10		11'500.00		10'764.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'804.05		13'100.00		12'062.40	
309900	Übriger Personalaufwand	4'340.35		3'200.00		1'505.00	
310000	Büromaterial	1'034.94		1'900.00		1'215.08	
310200	Drucksachen, Publikationen	41'444.07		40'000.00		39'384.25	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'296.75		1'000.00		888.91	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'504.16				2'445.31	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	154'503.63		170'000.00		164'337.40	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	10'677.25				22'119.10	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	830.00		1'500.00		930.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'381.70		35'000.00		37'355.40	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	294'618.58		310'000.00		292'057.75	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'208.40		3'000.00		2'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	660.60		1'300.00		992.10	
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	-20'000.00				-5'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	52'334.43		80'000.00		61'625.71	
349900	Übriger Finanzaufwand					0.15	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	244'936.23		195'000.00		191'558.85	

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363700	Beiträge an private Haushalte	185'077.95		150'000.00		148'145.75	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'695.50		15'000.00		7'184.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		144'441.30		140'000.00		147'256.32
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'380'782.00		1'289'000.00		1'298'345.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'177'710.00		880'000.00		921'070.30
2900	Gemeindesteuern	761'726.21	146'200'783.49	650'000.00	108'070'000.00	565'597.59	137'622'741.62
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	330'284.21		400'000.00		395'378.18	
349910	Vergütungszinsen auf Steuern	431'442.00		250'000.00		170'219.41	
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		53'862'782.49		52'085'000.00		51'146'205.27
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		18'957'968.58		12'502'000.00		15'053'237.28
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		88'471.40		201'000.00		95'978.22
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'515'303.30		2'270'000.00		2'379'513.20
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'801'279.25		-1'307'000.00		-1'111'350.30
400060	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-153'578.85		-100'000.00		-113'360.95
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'249'245.11		5'561'000.00		5'115'812.93
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'162'984.52		1'896'000.00		2'031'052.57
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		26'376.40		45'000.00		42'538.77
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen		776'366.00		674'000.00		718'303.65
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen		-549'169.65		-396'000.00		-311'998.95
400200	Quellensteuern natürliche Personen		7'107'940.80		5'000'000.00		6'660'228.72
400800	Personalsteuern		666'985.12		650'000.00		645'343.44
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		12'983'378.06		7'691'000.00		7'988'069.06
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		12'033'877.56		4'362'000.00		1'657'160.12
401020	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		19'467.50		3'000.00		16'281.75
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'662'468.30		2'360'000.00		818'339.20
401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-4'212'364.10		-1'716'000.00		-4'499'201.55
401060	Anrechnung ausländische Quellensteuern juristische Personen		-77'782.80		-50'000.00		-231'579.70
401100	Kapitalsteuern juristische Personen		1'827'819.84		1'743'000.00		1'759'807.74
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		293'158.74		240'000.00		144'867.48
401120	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-57.50		1'000.00		-27.95
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		322'875.10		196'000.00		149'835.00
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-248'427.15		-81'000.00		-233'673.20
402200	Grundstückgewinnsteuern		31'273'378.90		14'000'000.00		47'444'553.20
440110	Zinsen auf Steuerforderungen		412'595.07		240'000.00		256'806.62
2910	Ressourcenausgleich	1'913'942.00	10'207'688.00	1'913'900.00	10'207'700.00	538'083.00	2'959'454.00
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'913'942.00		1'913'900.00		538'083.00	
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge		10'207'688.00		10'207'700.00		2'959'454.00
2920	Kapitaldienst (Zinsen, Spesen, Gebühren, etc.)	19'576.98	1'330'278.88	12'500.00	1'371'300.00	20'356.75	1'544'199.00
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	16'506.96		8'400.00		15'987.34	
349900	Übriger Finanzaufwand	80.02		500.00		183.41	
363700	Beiträge an private Haushalte	2'990.00		3'600.00		4'186.00	

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'474.72				4'861.71
440000	Zinsen flüssige Mittel		1'035.00		120'000.00		124'828.39
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'606.87				153'787.06
440200	Zinsen Finanzanlagen		7'329.29		330'000.00		254'378.79
445000	Erträge aus Darlehen VV		54'812.00				42'327.05
446300	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als AG oder von anderen privatrechtlichen Org-formen		360'000.00		360'000.00		360'000.00
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		889'021.00		561'300.00		604'016.00
2930	Buchgewinne und Buchverluste	39'099.10	26'835.00	50'000.00		16'073.00	15'297.00
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	39'099.10		50'000.00		16'073.00	
444000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		26'835.00				15'297.00
3	HOCHBAU	3'253'731.80	2'199'552.57	3'339'600.00	1'864'800.00	3'021'420.39	1'790'668.65
3000	Abteilung Hochbau	1'291'972.67	4'800.00	1'265'100.00	4'800.00	1'127'735.01	4'800.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'850.00		6'000.00		5'850.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	999'600.35		1'017'300.00		919'071.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'514.40				-773.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	13'550.00				-1'220.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'105.05		65'100.00		58'836.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	112'098.20		102'700.00		100'066.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'791.80		9'300.00		8'161.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'108.20		10'500.00		9'431.90	
309900	Übriger Personalaufwand	4'055.05		4'600.00		3'093.60	
310000	Büromaterial	1'818.92		5'000.00		1'252.18	
310200	Drucksachen, Publikationen	445.45		6'000.00		1'927.30	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'412.30		4'600.00		4'132.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'858.25		15'000.00			
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	38'516.50					
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	197.15		1'000.00		678.35	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00		279.80	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'396.50		10'000.00		9'560.93	
317000	Reisekosten und Spesen	6'897.50		1'000.00		3'643.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	11'088.20		2'000.00		3'742.20	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'697.65					
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'800.00		4'800.00		4'800.00
3010	Bauwesen inkl. allgemeine Dienstleistungen Stadtgenieur	1'786'120.88	2'009'808.22	1'784'500.00	1'600'000.00	1'587'352.68	1'502'596.65
310200	Drucksachen, Publikationen	2'430.00		3'000.00		3'060.00	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	477.20		1'500.00		714.05	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'719'049.24		1'670'000.00		1'517'649.82	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	184.80					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'538.15		80'000.00		31'953.30	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'441.49		30'000.00		33'975.51	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421000	Gebühren für Amtshandlungen		2'006'795.28		1'600'000.00		1'497'559.83
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'012.94				5'036.82
3020	Feuerpolizei, Feuerschau	54'106.85	28'139.35	90'000.00	60'000.00	129'643.95	45'792.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	54'106.85		90'000.00		129'643.95	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		28'139.35		60'000.00		45'697.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						94.20
3040	Liftkontrollen	121'531.40	156'805.00	200'000.00	200'000.00	176'688.75	237'480.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	121'531.40		200'000.00		176'688.75	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		156'805.00		200'000.00		237'480.00
4	TIEFBAU	19'735'533.70	10'655'762.56	20'319'600.00	11'175'000.00	18'994'797.00	10'494'736.37
4000	Abteilung Tiefbau	1'050'371.99	126'300.00	1'053'300.00	126'300.00	966'528.37	126'480.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	675.00				300.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	862'708.65		870'300.00		789'793.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'316.60				-2'040.85	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-5'310.00				-3'080.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'477.50		55'700.00		49'225.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'224.65		87'900.00		97'550.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'085.00		7'900.00		9'929.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'738.40		9'000.00		7'882.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					296.15	
309900	Übriger Personalaufwand	8'419.90		8'000.00		7'045.10	
310000	Büromaterial	5'060.84		8'000.00		3'907.72	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	50.00		1'000.00		50.00	
317000	Reisekosten und Spesen	4'558.65		5'000.00		5'668.10	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500.00			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						180.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		126'300.00		126'300.00		126'300.00
4010	Kataster- und Vermessungswesen	26'123.90		36'000.00		36'699.70	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'123.90		36'000.00		36'699.70	
4300	Stadtgrün	1'318'329.28	139'691.95	1'362'600.00	137'200.00	1'360'329.96	144'449.05
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	770'853.80		770'800.00		789'093.45	
301009	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	-19'465.85				-3'316.15	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	1'900.00				-7'970.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'520.90		49'300.00		49'546.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'193.25		77'900.00		90'223.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'029.90		7'000.00		16'598.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'598.80		7'900.00		8'068.05	
309900	Übriger Personalaufwand	917.00		1'600.00		1'183.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	65'892.66		72'500.00		72'754.55	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	324.00		200.00		234.90	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'790.05		28'400.00		34'147.80	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'798.25		12'400.00		11'665.40	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	49'936.19		49'600.00		36'114.65	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'086.17		2'900.00		2'542.37	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'577.80		13'200.00		8'125.85	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	170.00		200.00		200.00	
313400	Sachversicherungsprämien	11'834.10		11'800.00		12'329.00	
313700	Steuern und Abgaben	9'415.13		14'200.00		11'740.21	
314000	Unterhalt an Grundstücken	127'256.25		154'500.00		145'303.55	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'327.55		38'000.00		37'762.35	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'598.20		21'000.00		14'428.90	
317000	Reisekosten und Spesen	1'715.80		1'100.00		1'534.00	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'064.78		28'100.00		28'064.78	
349900	Übriger Finanzaufwand	-5.45				-45.20	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		139'691.95		136'200.00		139'926.50
425000	Verkäufe				1'000.00		4'522.55
4310	Feuerbrand und Neophyten	8'288.05		6'000.00		4'776.94	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	57.30		100.00			
310200	Drucksachen, Publikationen					205.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	8'230.75		5'000.00		3'992.45	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			900.00		579.09	
4340	Sportanlagen (Spielplätze, Eichstock und Hundedressurwiese)	179'742.52		190'200.00		66'043.14	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'674.37		41'900.00		28'354.84	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90'820.15		96'000.00		12'405.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	34'807.05		33'300.00		6'365.90	
314000	Unterhalt an Grundstücken			1'500.00		1'227.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'440.95		15'000.00		17'690.00	
4600	Unterhalt	6'552'141.05	1'086'889.98	6'680'700.00	1'312'000.00	6'334'000.53	1'338'602.19
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'287'317.35		1'294'000.00		1'297'449.85	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'517.00				-45'245.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-27'760.00				-5'170.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'840.10		82'800.00		78'261.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	124'280.95		130'700.00		117'576.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'101.00		11'800.00		25'597.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'383.45		13'300.00		12'493.70	
309900	Übriger Personalaufwand	1'460.40		1'900.00		1'892.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	182'026.66		290'000.00		282'734.36	
310200	Drucksachen, Publikationen	-1'987.60		1'000.00		-1'211.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'411.30		2'000.00		970.60	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	97'133.73		120'500.00		39'890.35	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'693.51		25'200.00		16'484.20	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	469'098.90		413'600.00		433'051.55	

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	160'184.05		152'500.00		130'953.65	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	77'214.30		125'000.00		120'685.20	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	8'301.79		8'000.00		7'571.80	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	13'347.60		20'400.00		12'639.85	
313400	Sachversicherungsprämien	24'282.52		28'000.00		25'557.41	
313700	Steuern und Abgaben	177'693.75		178'000.00		173'616.65	
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	493'446.03		573'000.00		562'648.26	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	148'292.45		110'000.00		127'050.40	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'219.50		13'200.00		4'399.75	
317000	Reisekosten und Spesen	2'114.80		3'700.00		2'006.40	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'802'129.34		2'726'100.00		2'528'636.34	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	93'466.55		93'500.00		94'961.97	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'666.76		5'700.00		5'666.76	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	149'309.84		149'300.00		169'178.80	
330100	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV unbebaut	-7'466.19		-6'300.00		-6'299.14	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	19'074.21		18'900.00		19'074.20	
349900	Übriger Finanzaufwand	-310.75				-407.10	
366010	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	57'098.61		57'100.00		57'098.59	
366050	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	9'457.43		9'500.00		9'457.43	
366070	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	23'297.75		23'300.00		23'297.71	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'837.96		5'000.00		11'430.39	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		81'575.00		155'000.00		349'712.00
425000	Verkäufe		19'904.00		10'000.00		35'697.50
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'009.55		35'000.00		35'702.05
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		855'521.43		862'000.00		865'550.64
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		109'880.00		250'000.00		51'940.00
4610	Veloabstellanlagen und Parkleitsystem	41'060.93	2'922.80	53'900.00	20'000.00	31'715.83	15'050.00
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'356.80		4'000.00		734.15	
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	9'068.90		19'500.00		346.45	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'850.60		5'600.00		5'850.60	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	24'784.63		24'800.00		24'784.63	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'922.80		20'000.00		15'050.00
4620	Gewässerunterhalt und -verbauungen	316'342.84	32'400.00	355'300.00	32'400.00	295'790.40	32'400.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	38'212.80		32'500.00		30'778.45	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'806.20		20'000.00		12'259.75	
314200	Unterhalt Wasserbau	19'447.95		48'000.00		6'618.90	
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	248'875.89		254'800.00		246'133.30	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'400.00		32'400.00		32'400.00
4630	Festinfrastrukturen	6'520.13	6'180.00	26'000.00	9'000.00	70'801.06	7'510.00
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			12'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			4'500.00		55'755.95	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313400	Sachversicherungsprämien	904.78		500.00		793.46	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000.00		8'129.10	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'615.35		5'000.00		6'122.55	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'180.00		9'000.00		7'510.00
4640	Übriger Umweltschutz inkl. öffentliche WC-Anlagen	38'509.56	1'357.90	50'300.00	1'300.00	39'298.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'360.85		9'800.00		1'307.80	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	35'148.71		40'500.00		37'990.60	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'357.90		1'300.00		
4650	Öffentliche Brunnen	22'484.10		30'300.00		27'534.90	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'484.10		22'000.00		19'638.20	
314200	Unterhalt Wasserbau			8'000.00		7'896.70	
4660	Öffentliche Verkehrsinfrastrukturen	362'134.61		362'200.00		362'134.61	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'652.17		7'700.00		7'652.17	
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	354'482.44		354'500.00		354'482.44	
4700	Friedhof und Bestattungswesen	967'929.07	424'153.10	974'000.00	413'000.00	948'995.31	402'121.24
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	353'410.55		354'100.00		353'420.80	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'275.05	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	7'930.00				-19'970.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'336.60		22'700.00		22'141.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'602.30		35'800.00		38'061.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'627.25		3'200.00		7'281.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'565.25		3'600.00		3'762.05	
309900	Übriger Personalaufwand	544.50		1'000.00		338.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	169'785.93		151'000.00		166'661.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	431.82		300.00		247.98	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'378.00		12'000.00		13'805.90	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'500.90		11'700.00		9'838.80	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			13'000.00		22'198.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	72'014.05		74'000.00		69'011.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'579.90		7'000.00		6'784.75	
313400	Sachversicherungsprämien	3'511.35		2'900.00		3'301.30	
313700	Steuern und Abgaben	17'469.67		15'000.00		16'297.58	
314000	Unterhalt an Grundstücken	127'081.35		127'000.00		152'853.15	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'406.20		18'000.00		7'814.31	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'069.75				3'042.20	
317000	Reisekosten und Spesen	1'100.00		400.00			
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	52'617.73		52'600.00		52'617.73	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'623.07		31'900.00		9'873.07	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			17'500.00			

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	17'263.95		17'300.00		17'263.96	
349900	Übriger Finanzaufwand	-1'119.30				-100.40	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'198.25		2'000.00		1'723.33	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		357'095.47		350'000.00		330'087.44
425000	Verkäufe		1'387.65		3'000.00		4'385.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'669.98		60'000.00		67'648.00
4900	Recycling und Entsorgung (vormals Abfall und Recycling)	3'417'164.66	3'417'164.66	3'569'100.00	3'569'100.00	3'238'021.01	3'238'021.01
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	612'274.10		603'000.00		588'505.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'099.30					
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-5'060.00				-400.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'637.65		38'600.00		37'789.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'435.45		60'900.00		65'408.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'109.30		5'500.00		12'299.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'848.20		6'200.00		6'031.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'350.25		6'000.00		3'748.00	
309900	Übriger Personalaufwand	548.57		600.00		738.21	
310000	Büromaterial	426.65		800.00		758.74	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'365.70		9'500.00		9'090.37	
310102	Produktionsmaterial Kehrriechsäcke/Gebührenbündel (Petroplast) und Kunststoffsammlsäcke (Schneider)	50'800.46		54'000.00		46'385.28	
310200	Drucksachen, Publikationen	28'529.25		31'000.00		29'726.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	58'490.78		52'000.00		40'731.10	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'829.22		10'000.00		8'842.91	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'614.80		4'000.00		3'864.39	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	18'842.73		27'000.00		23'916.08	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	128'865.13		130'000.00		133'742.37	
313081	Kehrriechtabfuhr	571'020.86		550'000.00		424'008.65	
313082	Kehrriechverbrennungskosten	657'870.39		660'000.00		642'464.44	
313083	Kartonsammlung	86'218.54		74'000.00		73'434.78	
313084	Papiersammlungen Vereine	86'352.00		90'000.00		93'707.20	
313085	Häckseldienst	15'766.97		20'000.00		18'201.71	
313086	Entleerungs- und Beseitigungsgebühren Altstoffsammelstelle	12'982.94		12'500.00		11'747.08	
313088	Grüngut Sammlung	278'149.55		315'000.00		223'627.10	
313089	Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	361'602.61		405'000.00		376'939.59	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'150.91		55'200.00		57'302.59	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	528.02		1'500.00			
313400	Sachversicherungsprämien	4'058.90		4'500.00		4'210.00	
313700	Steuern und Abgaben	4'112.65		9'000.00		3'684.36	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'075.43		35'000.00		26'066.02	
317000	Reisekosten und Spesen	2'036.50		3'000.00		1'258.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	980.48		3'000.00		3'018.50	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	50'100.99		50'100.00		50'100.98	
330041	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'114.45		5'200.00		5'114.45	
330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	36'326.92		66'300.00		36'326.93	
330141	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe					2'949.77	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					11'742.14	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Gemeindeabgabe Sonderabfälle)	29'222.10		29'700.00		28'296.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	76'948.51		77'500.00		75'209.22	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'736.00		8'500.00		7'432.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		182'511.12		175'000.00		195'166.72
424001	Verkauf Abfallsäcke und -marken		1'354'450.24		1'300'000.00		1'286'930.28
424002	Einnahmen Infrastrukturkosten		963'190.35		942'000.00		939'513.13
424003	Betriebskehricht und Gebührenbündel		415'812.42		354'000.00		386'344.03
424004	Vorgezogene Entsorgungsgebühr auf Glasflaschen (Vetroswiss)		71'702.96		74'500.00		62'302.09
424005	Verkauf Kunststoff sammelsäcke		51'534.19		46'000.00		47'119.34
425000	Verkäufe		219'718.11		225'000.00		248'876.36
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'362.60		11'000.00		10'913.68
427000	Bussen		4'848.32		6'000.00		6'798.22
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		75'636.26		384'300.00		
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'398.09		51'300.00		54'057.16
4910	Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)	5'418'504.17	5'418'504.17	5'554'700.00	5'554'700.00	5'189'365.88	5'189'365.88
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		13'000.00		9'600.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	715.70		800.00		569.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'300.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	179.40		100.00		187.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	114.30		100.00		90.90	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'300.00		2'682.05	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'096.11		10'000.00		3'757.88	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'206.04		18'000.00		27'090.18	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	401.81		4'000.00		434.37	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'311.62		4'600.00		4'494.99	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	284'797.73		200'000.00		319'595.72	
313700	Steuern und Abgaben	905.00		2'000.00		1'270.00	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	295'843.41		330'000.00		161'391.74	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'874.72		16'300.00		6'113.99	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'652.70		50'000.00		47'738.16	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	18.50		500.00		136.72	
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	173'122.64		183'500.00		87'954.89	
330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	3'637.03		3'600.00		3'637.04	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'301'191.07		4'301'300.00		4'301'153.93	
366051	Planmässige Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	24'277.39		24'300.00		24'277.36	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	243'280.00		386'000.00		187'189.06	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'879.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'518'214.47		4'500'000.00		4'370'115.56
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'636.15		500.00		526.80
429000	Übrige Entgelte		6'631.36		7'000.00		7'206.93
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		892'022.19		1'047'200.00		811'516.59
4950	Kadaverbeseitigung	9'886.84	198.00	15'000.00		22'760.96	737.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'886.84		15'000.00		22'760.96	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		198.00				737.00
5	SICHERHEIT	12'427'946.69	8'194'217.37	12'251'500.00	7'854'600.00	12'316'099.96	8'221'228.33
5000	Abteilung Sicherheit	654'726.29	129'243.90	631'900.00	137'000.00	684'335.60	160'801.81
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'900.00				8'625.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407'512.63		405'500.00		389'162.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	9'540.00				-200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'071.45		26'000.00		26'065.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'362.40		41'100.00		45'637.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'611.65		3'700.00		3'621.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'182.55		4'200.00		4'179.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'248.10		10'000.00		7'356.80	
309900	Übriger Personalaufwand	12'241.55		12'500.00		6'260.55	
310000	Büromaterial	2'353.22		2'500.00		808.12	
310200	Drucksachen, Publikationen			5'000.00		2'753.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'783.00		7'000.00		2'280.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	61'330.10		58'000.00		131'723.95	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'596.15		2'000.00		4'103.00	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	9'045.80				546.35	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	9'355.40		8'700.00		9'131.10	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'036.35		11'000.00		3'586.75	
314000	Baulicher Unterhalt Plakat- und Marktweesen (Ersatz Vereins- und Kulturplakatständer)	2'412.20		5'000.00		1'739.05	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'777.70		5'700.00		4'648.15	
317000	Reisekosten und Spesen	1'678.35		2'100.00		2'487.55	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'233.70		10'800.00		10'233.69	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'603.79		3'600.00		3'603.79	
349900	Übriger Finanzaufwand	10.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'840.20		6'000.00		15'982.10	
410000	Regalien		36'980.90		55'000.00		83'729.86

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421000	Gebühren für Amtshandlungen		92'263.00		80'000.00		51'998.20
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		25'073.75
5010	Parkplätze	220'870.11	526'697.16	185'100.00	485'000.00	208'122.14	494'830.83
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'457.70		70'000.00		71'123.50	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-993.50				-3'808.95	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	1'710.00				2'620.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'411.70		4'500.00		4'782.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'557.20		7'100.00		8'400.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	624.40		600.00		676.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	704.15		700.00		763.25	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00			
310200	Drucksachen, Publikationen			1'700.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'038.70		14'000.00		9'927.65	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			5'100.00		311.05	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	18'337.06		5'000.00		1'868.93	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	686.35		1'000.00		844.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'103.10		15'000.00		43'971.40	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'150.35		17'300.00		24'603.75	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'526.55		1'000.00		1'480.70	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	14'564.59		14'600.00		14'564.59	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	13'991.76		14'000.00		13'991.77	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'733.90
447200	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		526'697.16		485'000.00		483'096.93
5020	Lebensmittelkontrolle	5'855.80	60.00	23'400.00	1'500.00	1'890.30	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'942.90		17'000.00		650.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	110.00				120.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	244.50		1'100.00		41.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	484.80		1'700.00		66.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34.60		200.00		5.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39.00		200.00		6.65	
310200	Drucksachen, Publikationen			500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)			300.00			
317000	Reisekosten und Spesen			200.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen				500.00		
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		
427000	Bussen		60.00		500.00		
5100	Bevölkerungsschutz Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	791'898.93	791'898.93	804'800.00	804'800.00	781'692.29	781'692.29

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'324.20		28'000.00		27'924.20	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'593.64		340'100.00		315'962.93	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'981.35		-17'600.00		-12'712.05	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-4'760.00				12'910.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'204.80		22'400.00		24'359.33	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'108.00		35'400.00		35'950.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'374.60		3'200.00		3'290.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'063.70		3'600.00		3'913.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'190.55		8'000.00		5'027.40	
309900	Übriger Personalaufwand	5'101.90		5'000.00		6'019.00	
310000	Büromaterial	1'810.75		2'000.00		1'408.20	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'519.20		12'000.00		12'770.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'856.45		4'000.00		2'402.15	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'667.26		49'600.00		39'108.14	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'636.18		14'500.00		13'925.97	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'710.80		18'000.00		12'806.10	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'769.85		20'000.00		22'351.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'811.35		7'600.00		3'940.15	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					20'884.90	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	925.00		1'500.00		1'337.15	
313400	Sachversicherungsprämien	10'568.42		9'000.00		9'490.47	
313700	Steuern und Abgaben	332.10		1'000.00		680.40	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen	25'278.10		35'000.00		37'883.75	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'109.63		24'500.00		21'587.39	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'272.27		28'400.00		25'552.54	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'294.10		10'000.00		13'281.15	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	43'407.45		38'000.00		37'657.25	
317000	Reisekosten und Spesen	1'599.06		2'500.00		1'620.83	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	72'961.66		73'000.00		72'961.67	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'790.23		25'100.00		6'790.23	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'359.03		1'000.00		607.09	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		6'600.00		5'500.00		3'000.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		866.00		400.00		310.00
425000	Verkäufe				1'000.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'597.15		12'000.00		2'231.75
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'680.00		5'000.00		3'813.30
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		747'301.18		761'900.00		735'626.94
463000	Beiträge vom Bund		25'854.60		19'000.00		36'710.30
5105	Bevölkerungsschutz Stadt Dübendorf	614'642.78		617'000.00		593'281.14	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	614'642.78		617'000.00		593'281.14	
5110	Schiesswesen	170'905.34	35'183.10	179'900.00	35'000.00	180'920.18	34'276.70
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'890.22		69'000.00		72'577.63	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-470.00				3'260.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'928.80		4'400.00		3'237.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'236.30		7'000.00		7'069.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	568.40		600.00		487.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	631.00		700.00		517.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	538.25		2'500.00		1'684.65	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'679.45		4'000.00		2'750.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'257.35		20'000.00		22'017.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'025.20		4'000.00		4'039.40	
313400	Sachversicherungsprämien	57.15		100.00		57.15	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'751.65		8'000.00		9'341.80	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'269.80		19'000.00		18'048.90	
317000	Reisekosten und Spesen	1'336.10		1'500.00		817.50	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	7'595.34		7'600.00		7'595.34	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'076.53		19'100.00		14'076.52	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'900.00		8'900.00		9'900.01	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'633.80		3'000.00		3'441.63	
424000	Benützunggebühren und Dienstleistungen		35'183.10		35'000.00		34'276.70
5120	Feuerwehr Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	2'079'474.82	2'079'474.82	2'206'600.00	2'206'600.00	2'062'549.04	2'062'549.04
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'005'728.61		1'024'700.00		1'034'182.80	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-540.00		-5'000.00		-5'665.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-2'180.00				9'050.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'404.40		65'300.00		35'433.42	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'452.60		103'000.00		39'183.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'680.05		9'300.00		3'437.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'815.40		10'500.00		5'663.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	42'729.25		41'000.00		32'310.40	
309900	Übriger Personalaufwand	7'300.30		12'000.00		11'083.80	
310000	Büromaterial	3'015.95		2'500.00		3'375.95	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'297.07		28'000.00		30'893.86	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'919.70		3'000.00		3'113.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	94'467.32		98'000.00		80'460.70	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	28'293.77		28'000.00		28'202.58	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'280.30		20'000.00		23'175.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'945.57		18'000.00		20'619.56	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	8'798.05		12'000.00		7'689.30	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	14'761.35		14'200.00		13'869.00	
313400	Sachversicherungsprämien	20'038.87		21'000.00		21'354.17	
313700	Steuern und Abgaben	1'007.85		1'500.00		988.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'944.90		88'000.00		93'799.76	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'910.00		84'000.00		78'400.22	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	165.60		6'000.00		6'123.03	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	6'349.15		12'600.00		12'805.55	
317000	Reisekosten und Spesen	12'504.55		12'000.00		13'928.13	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			2'000.00			
319000	Schadenersatzleistungen	1'000.00		3'000.00		5'383.05	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	328'226.50		344'200.00		328'226.51	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	118'142.77		117'300.00		100'960.45	
330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'959.94					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'055.00		25'500.00		24'500.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		1'440.00
425000	Verkäufe		27'000.00		1'000.00		500.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'376.40		92'000.00		55'851.05
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'989'098.42		2'113'100.00		2'004'757.99
5121	Feuerwehr mehrwertsteuerpflichtig	130'361.03	130'361.03	150'000.00	150'000.00	121'466.80	121'466.80
313700	Steuern und Abgaben	8'066.91		9'000.00		7'530.19	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'577.60					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120'716.52		141'000.00		113'936.61	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		130'361.03		150'000.00		121'466.80
5125	Feuerwehr Stadt Dübendorf	1'570'362.50		1'666'100.00		1'570'586.18	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'570'362.50		1'666'100.00		1'570'586.18	
5130	Schutzraumbauten	98'942.85	98'942.85	200'000.00	200'000.00	272'948.10	272'948.10
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'742.85				23'301.80	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					22'836.30	
370100	Durchlaufende Beiträge an den Kanton, Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	72'200.00		200'000.00		226'810.00	
450100	Entnahme aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		26'742.85				46'138.10
470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten, Ersatzabgabe für Schutzraumbauten		72'200.00		200'000.00		226'810.00
5200	Stadtpolizei	3'688'640.23	1'673'616.00	3'571'700.00	1'579'000.00	3'462'246.12	1'388'101.46
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'490'280.35		2'492'600.00		2'358'543.90	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'578.90				-39'945.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	12'850.00				16'470.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'039.85		159'500.00		147'875.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	301'871.30		251'800.00		290'453.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'102.35		22'700.00		20'642.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'265.90		25'700.00		23'643.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'770.55		43'100.00		37'232.19	
309900	Übriger Personalaufwand	5'793.90		6'600.00		6'076.84	
310000	Büromaterial	2'275.15		5'800.00		5'031.07	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'313.99		22'800.00		26'400.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'287.60		6'000.00		4'995.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'352.04		1'500.00		817.20	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge,	12'111.32		23'700.00		70'590.60	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	36'058.01		16'400.00		25'197.68	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'425.04		12'800.00		12'702.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	12'874.94		17'700.00		11'330.42	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'523.90		2'400.00		1'654.80	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'620.60		2'000.00		4'413.95	
313400	Sachversicherungsprämien	7'610.27		9'400.00		8'493.56	
313700	Steuern und Abgaben			1'400.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'036.35		1'600.00		2'321.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	118'690.60		117'900.00		85'551.55	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	175'077.35		135'100.00		134'297.17	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	75'752.05				27'082.70	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	50'263.85		57'400.00		29'249.50	
317000	Reisekosten und Spesen	19'944.50		21'200.00		22'205.75	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					338.80	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'108.68		71'100.00		77'646.15	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'340.54		33'500.00		41'081.59	
349900	Übriger Finanzaufwand	-421.85				-148.05	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		23'640.00		9'500.00		26'450.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				5'000.00		910.00
425000	Verkäufe		1'500.00		500.00		43'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'271.90		36'000.00		27'582.70
427000	Bussen		1'115'160.00		1'000'000.00		755'413.66
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		499'044.10		528'000.00		534'745.10
5400	Betreibungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)	2'401'266.01	2'401'266.01	2'015'000.00	2'015'000.00	2'376'062.07	2'376'062.07
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'175'848.75		1'086'000.00		1'030'520.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'410.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-38'940.00				7'880.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'691.30		69'500.00		65'437.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'143.00		109'700.00		106'797.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'511.05		9'900.00		9'188.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'938.50		11'200.00		10'463.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'530.00		21'800.00		17'950.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'851.60		2'600.00		3'155.25	
310000	Büromaterial	5'982.61		5'300.00		2'689.95	
310200	Drucksachen, Publikationen	10'605.20		11'500.00		8'838.15	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'710.55		4'200.00		4'948.95	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'473.30		7'000.00		7'650.80	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'000.00		5'287.15	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	128'583.15		91'400.00		68'581.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	206'314.03		163'200.00		208'763.80	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'923.94		6'000.00		34.05	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	811.85		1'500.00		2'646.65	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'750.15		56'200.00		59'460.35	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	74'415.95				26'621.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	21'160.00		18'800.00		17'888.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'051.14		2'000.00		730.21	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'923.07		12'100.00		12'588.23	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	418'735.82		273'900.00		661'150.23	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'251.05		24'200.00		31'200.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		2'401'266.01		2'015'000.00		2'376'062.07
5405	Betreibungsamt Stadt Dübendorf		327'473.57		240'700.00		528'499.23
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		327'473.57		240'700.00		528'499.23
6	SOZIALES	98'562'739.91	66'616'574.93	93'107'380.00	55'833'700.00	91'945'710.99	57'518'372.09
6000	Abteilung Soziales (Sozialbehörde, -kommission, etc.)	643'932.08		643'800.00		506'892.07	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'875.00		37'700.00		27'879.70	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	309'931.20		475'000.00		242'071.05	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'527.70	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-8'810.00				8'930.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'002.90		32'800.00		17'130.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'831.60		51'800.00		33'037.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'415.35		4'700.00		2'055.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'310.25		5'300.00		2'767.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	485.00		5'000.00		810.75	
309900	Übriger Personalaufwand	1'524.50		9'900.00		1'489.60	
310000	Büromaterial	669.08		1'300.00		558.72	
310200	Drucksachen, Publikationen	791.25		3'000.00		2'087.70	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	8'900.00		9'600.00		6'100.00	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	227'732.75				164'018.30	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'737.50		2'200.00		2'655.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'495.70		5'000.00		3'748.60	
317000	Reisekosten und Spesen			500.00			
364040	Wertberichtigungen Darlehen an öffentliche Unternehmungen	1'040.00				2'080.00	
6020	Invalidität (Eingliederungswerkstätten, Blindenheime, Vereinigungen von Invaliden und Gebrechlichen etc.)	121'599.90		171'500.00		139'052.05	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	82'272.00		81'100.00		49'920.25	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'327.90		90'400.00		89'131.80	

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6030	Übrige soziale Wohlfahrt	329'267.43		345'580.00	13'500.00	269'594.90	3'073.70
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	11'957.05		14'500.00		12'676.40	
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	91'740.20		53'000.00		42'015.35	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'461.85		36'480.00		15'906.90	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'502.00		5'000.00			
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	-474.20		5'000.00		2'924.20	
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	16'138.00		25'000.00		2'290.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	15'560.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'570.70		126'300.00		117'344.30	
363700	Beiträge an private Haushalte (AHV-Beiträge für Minderbemittelte)	61'355.20		80'300.00		76'437.75	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'456.63					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						13.20
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				5'000.00		
463700	Beiträge von privaten Haushalten				8'500.00		3'060.50
6040	Jugendschutz	4'943'236.50	4'534'718.08	4'762'300.00	3'000.00	5'194'937.99	15'987.35
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	32'551.80		31'000.00		31'295.20	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'910'684.70		4'696'300.00		5'083'965.14	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			35'000.00		79'677.65	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'292.10		3'000.00		4'566.15
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'529'425.98				11'421.20
6041	Kinderkrippen und Kinderhorte					297'717.55	26'272.48
363500	Beiträge an private Unternehmungen					275'354.55	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					22'363.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						26'272.48
6060	Asylkoordination	4'223'051.70	2'348'604.88	5'128'900.00	2'772'000.00	4'795'614.37	2'544'751.10
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'297.65		28'000.00		11'655.20	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'203.85		31'300.00		13'370.31	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	108'720.10		174'000.00		95'692.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					5'842.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	7'841.05		17'000.00		11'808.25	
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	66'074.00		46'000.00		88'770.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.40		3'000.00		1'171.80	
313400	Sachversicherungsprämien	3'280.00		5'000.00		3'280.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'086.05		27'000.00		9'835.95	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'140'486.75		1'070'000.00		1'108'097.65	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'177.05		36'200.00		33'177.05	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		5'000.00		1'490.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	47'483.00		5'000.00		14'288.00	
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	53'945.00		300'000.00		122'271.98	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'556'297.25		1'821'400.00		1'708'526.25	
363501	Unterstützungsleistungen Asylfürsorge und Nothilfe	1'180'992.55		1'560'000.00		1'566'336.68	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'141.95		2'000.00		632.75
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		142'144.00		70'000.00		75'901.40
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'858'732.03		2'256'000.00		2'163'797.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		345'586.90		444'000.00		304'419.95
6100	Übriges Gesundheitswesen (Hebammendienst, ärztlicher Notfalldienst)	97'459.93	1'649.30	109'100.00		85'790.34	2'329.55
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	23'805.00		21'300.00		21'160.00	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'948.15		2'000.00		1'886.40	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate			75'900.00			
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	61'945.35				60'446.60	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'761.43		9'900.00		2'297.34	
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		1'649.30				2'329.55
6101	Drogenprävention, Alkohol- und Suchtberatung	209'704.67	26'410.00	207'500.00	26'400.00	193'258.68	25'807.00
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	105'124.67		102'800.00		91'057.68	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'660.00		9'800.00		9'432.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	94'920.00		94'900.00		92'769.00	
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		26'410.00		26'400.00		25'807.00
6110	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim	11'551'837.45		10'780'600.00		9'245'227.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'655'881.60		7'524'600.00		5'739'257.35	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'143.90		56'000.00		52'962.15	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	4'882'173.25		3'200'000.00		3'451'935.45	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	638.70				1'072.05	
6120	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex	5'471'303.68		3'845'000.00		3'759'203.39	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'456.40		200'000.00		113'143.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'132'497.05		2'485'000.00		2'110'597.25	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	3'328'350.23		1'150'000.00		1'535'463.14	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00			
6600	Sozialversicherungen	842'054.53	40'731.20	817'800.00	40'100.00	820'748.24	40'411.95
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	558'809.60		637'300.00		508'618.80	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'160.75				-1'802.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-3'140.00				6'740.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'651.45		40'800.00		29'214.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'049.70		64'400.00		51'895.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'801.80		5'800.00		4'309.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'466.70		6'600.00		4'733.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'365.00		7'500.00		3'693.70	
309900	Übriger Personalaufwand	1'134.00		700.00		530.40	
310000	Büromaterial	2'207.89		2'500.00		2'544.71	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	185.70		400.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'621.84		800.00			

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)			2'100.00		668.51	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	140'110.30				163'318.00	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			1'100.00		550.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	52'674.55		35'500.00		36'827.40	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'831.90		7'500.00		6'377.90	
317000	Reisekosten und Spesen	159.20		300.00		253.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand			2'500.00		459.57	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'285.65		2'000.00		1'815.35	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-339.95				604.20
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		41'071.15		40'100.00		39'807.75
6610	AHV-Zweigstelle		17'735.00		17'000.00		33'581.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'735.00		17'000.00		33'581.00
6620	Ergänzungsleistungen IV	7'332'087.04	5'195'299.00	6'522'400.00	4'657'100.00	6'284'517.81	4'473'528.55
318120	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'191.77		2'000.00		1'420.00	
318128	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					5'496.00	
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	6'952'546.00		6'229'700.00		5'891'251.00	
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	375'349.27		290'700.00		386'350.81	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		4'985'835.00		4'352'100.00		4'225'643.00
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		207'957.00		290'000.00		212'879.00
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				10'000.00		9'813.00
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'507.00		5'000.00		25'193.55
6621	Ergänzungsleistungen AHV	11'846'644.55	8'494'561.40	11'548'200.00	8'248'900.00	11'342'112.30	8'127'774.70
318120	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	7'741.30		5'000.00		3'829.62	
318128	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'331.00	
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV	11'090'609.00		10'960'700.00		10'574'579.00	
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	748'294.25		582'500.00		762'372.68	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		7'821'527.00		7'698'200.00		7'500'123.00
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		476'923.00		300'000.00		467'959.00
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		171'498.00		220'000.00		126'208.00
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		23'613.40		18'100.00		19'054.80
463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		12'600.00		14'429.90
6622	Beihilfen/Zuschüsse	1'098'773.35	824'913.15	1'133'500.00	824'200.00	1'089'555.80	811'003.00
318124	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	24'116.35				19'480.80	
363724	Beihilfen	969'639.00		1'013'900.00		969'930.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	105'018.00		119'600.00		100'145.00	
429027	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		427.15				
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		638'947.00		726'100.00		649'952.00
463724	Rückerstattungen Beihilfen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		49'854.00		10'000.00		10'493.00
463725	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		27'664.00		14'100.00		5'618.00
463727	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		98'867.00		70'000.00		144'208.00
463728	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		9'154.00		4'000.00		732.00
6623	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	50'419.25	50'419.25	77'600.00	77'600.00	56'762.95	56'762.95
363760	Überbrückungsleistungen	48'192.00		75'600.00		55'921.00	
363762	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	2'227.25		2'000.00		841.95	
463000	Beiträge vom Bund		42'117.25		75'600.00		52'952.95
463760	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		8'302.00		2'000.00		3'810.00
6700	Berufsbeistandschaft	1'760'122.36	366'996.65	1'608'000.00	200'000.00	1'688'067.62	233'369.60
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'080'629.25		1'044'300.00		1'050'494.90	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'939.20				-2'039.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-7'620.00				8'810.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'397.15		66'800.00		68'785.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'496.25		105'500.00		127'137.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'059.25		9'500.00		9'784.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'614.30		10'800.00		11'036.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
309900	Übriger Personalaufwand	1'994.00		4'400.00		1'649.50	
310000	Büromaterial	1'157.88		1'800.00		1'478.84	
310200	Drucksachen, Publikationen	381.51		900.00		623.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen					19'931.50	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			1'000.00		216.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)			1'500.00			
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	126'650.70		30'000.00		186'700.35	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'162.51		10'000.00		8'669.20	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	34'750.73		40'000.00		22'729.65	
317000	Reisekosten und Spesen	2'848.85		3'500.00		1'828.85	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	72'097.55				6'001.10	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	20'250.63		20'300.00		20'250.63	
349900	Übriger Finanzaufwand	350.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150.00		3'000.00		1'500.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	198'691.00		253'700.00		142'478.30	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		366'996.65		200'000.00		233'084.20
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						285.40

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6800	Sozialhilfe	2'374'038.89	129'112.60	2'025'600.00	96'400.00	2'157'507.73	68'881.30
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	732'994.80		1'269'000.00		894'549.65	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'983.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	14'560.00				-1'950.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'114.90		81'200.00		56'092.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'403.05		128'200.00		100'135.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'523.50		11'500.00		7'933.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'360.70		13'100.00		8'954.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00		2'700.00			
309900	Übriger Personalaufwand	2'025.30		11'300.00		795.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'109.68		4'600.00		3'055.62	
310200	Drucksachen, Publikationen	355.20		900.00		355.20	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'812.90				2'202.50	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	316'193.55		269'000.00		301'191.15	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	359.84		700.00		368.07	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	922'187.55				547'309.10	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	15'465.15		1'900.00		1'550.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'133.97		23'100.00		68'685.39	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	86'278.20		74'700.00		72'975.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	117'560.60		97'700.00		91'047.60	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		1'200.00		500.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00		18'800.00		7'300.00	
363700	Beiträge an private Haushalte			15'000.00		440.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		11'825.00		12'000.00		11'360.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		110'989.90		83'400.00		56'921.30
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		6'297.70		1'000.00		600.00
6820	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Schweizer Bürger	5'752'406.03	2'658'226.70	5'100'000.00	2'372'800.00	5'160'837.30	2'667'275.26
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'752'406.03		5'100'000.00		5'160'837.30	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		126'556.00		122'800.00		110'742.00
463131	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollen Kostenersatz		1'856.00				
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'521'525.10		2'250'000.00		2'542'613.26
463731	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollen Kostenersatz		8'289.60				13'920.00
6830	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer	3'705'630.90	2'929'745.13	3'080'000.00	1'915'200.00	4'538'475.18	2'524'471.34
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'679'847.44		1'980'000.00		2'402'806.63	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'025'783.46		1'100'000.00		2'135'668.55	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'931.98		45'000.00		87'714.00
463135	Kostenerstattung des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		899'508.75		894'500.00		1'046'644.79
463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'055'854.88		770'000.00		970'459.57
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		933'449.52		205'700.00		419'652.98
6850	Krankenversicherung	2'287'033.75	2'306'997.50	1'883'400.00	1'874'000.00	2'119'316.30	1'985'710.46
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'203.65		9'400.00		8'703.25	
363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'277'830.10		1'874'000.00		2'110'613.05	
429000	Übrige Entgelte (Eingelöste Verlustscheine)		58'114.75		40'000.00		65'968.82
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'330'978.65		1'213'000.00		1'052'711.79
463710	Durch Sozialhilfe-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		890'319.30		541'000.00		804'774.65
463713	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		27'584.80		80'000.00		62'255.20
6860	Eingliederung Langzeitarbeitslose	22'802.30		162'500.00		159'916.60	
310000	Büromaterial			500.00			
310200	Drucksachen, Publikationen			500.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170.30		200.00		191.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'200.00		1'200.00		1'208.70	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand			2'500.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	21'432.00		21'600.00		22'166.30	
317000	Reisekosten und Spesen			500.00			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			135'000.00		136'350.00	
6870	Alimentenbevorschussung	715'009.36	143'004.95	599'000.00	129'500.00	649'983.73	72'585.59
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'355.15		4'000.00		5'787.52	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00			
363700	Beiträge an private Haushalte	712'654.21		590'000.00		644'196.21	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		104'506.55		126'000.00		65'675.04
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		38'448.75				5'405.00
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		49.65		3'500.00		1'505.55
6900	Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum	14'683'436.59	1'104'534.03	14'121'800.00	948'300.00	13'724'659.42	1'000'360.15
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'576'313.50		6'224'200.00		6'075'515.43	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-44'031.35				-48'514.57	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	413'443.51		398'300.00		381'645.26	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	587'875.42		628'600.00		556'872.92	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60'002.70		56'600.00		55'586.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	65'719.81		64'100.00		60'539.76	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	111'883.15		143'300.00		77'107.60	
309100	Personalwerbung	7'562.05		5'000.00		5'296.95	
309900	Übriger Personalaufwand	126'608.04		139'700.00		115'906.72	
310000	Büromaterial	58'070.23		61'000.00		63'839.78	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	312'200.45		311'000.00		272'109.53	
310200	Drucksachen, Publikationen	27'132.25		31'000.00		29'695.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	783.70		3'000.00		842.01	
310500	Lebensmittel	1'091'996.80		1'008'000.00		1'117'468.10	
310600	Medizinisches Material	179'760.91		174'000.00		165'889.88	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	103'617.08		146'000.00		68'297.78	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'739.76		19'200.00		17'254.42	
311300	Anschaffung Hardware	47'833.80		50'000.00		35'157.59	
311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	154'793.85		50'000.00		86'478.56	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	48'853.52					
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	392'761.26		434'000.00		419'822.07	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	183'235.00		3'400.00		212'582.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	37'751.33		39'000.00		35'515.40	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	93'137.45		109'900.00		81'331.91	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'538.05		38'400.00		21'209.30	
313400	Sachversicherungsprämien	34'187.97		27'400.00		28'324.73	
313700	Steuern und Abgaben	60'305.17		62'000.00		61'054.07	
314000	Unterhalt an Grundstücken	10'798.07		11'000.00		15'892.92	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	297'597.64		253'000.00		232'014.49	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	426'642.56		449'800.00		409'515.81	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	553.10		900.00			
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	5'803.45		5'000.00		5'825.40	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	79'041.87		105'000.00		72'623.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen					137.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	134'745.00		50'000.00		-9'629.51	
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'875.00				750.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'897'608.35		1'957'900.00		1'918'654.17	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	85'428.84		105'000.00		101'410.65	
332000	Planmässige Abschreibungen Software			43'000.00		42'840.69	
349900	Übriger Finanzaufwand	-12.85					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00		85'000.00		88'561.32	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	863'280.15		822'100.00		842'234.33	
422000	Steuern und Kostgelder		1'411.66		1'500.00		1'536.85
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		132'357.65		67'200.00		105'029.29
425000	Verkäufe		811'294.89		797'300.00		815'826.77
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		74'429.50		300.00		3'540.80
439000	Übriger Ertrag		25'000.00		25'000.00		25'000.00

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'040.33		57'000.00		49'426.44
6910	Pflegeabteilung Alterszentrum (Pflegeheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)	13'942'401.00	29'945'938.20	13'613'300.00	26'424'700.00	13'231'194.18	27'488'040.90
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'719'704.10		10'482'600.00		10'130'500.67	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-61'065.00				-114'441.73	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	686'450.95		670'900.00		638'874.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	966'916.75		1'058'800.00		944'126.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	95'874.20		95'400.00		89'632.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	95'268.00		108'000.00		102'172.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'655.00		46'600.00		12'310.00	
309100	Personalwerbung	26'483.25		16'000.00		13'996.50	
309900	Übriger Personalaufwand	2'779.80		6'200.00		3'675.05	
310000	Büromaterial			200.00		83.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'771.37		32'600.00		26'902.39	
310500	Lebensmittel	187'698.25		162'700.00		152'496.45	
310600	Medizinisches Material	558'618.05		434'200.00		485'081.71	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'713.99		112'100.00		74'622.83	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'104.40		30'800.00		13'175.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'800.80		12'800.00		21'660.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'062.65		9'000.00		9'504.40	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	158'110.50				266'085.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	6'106.57		8'900.00		6'959.55	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'887.73		7'000.00		7'418.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'782.29		31'500.00		37'336.96	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	269'414.85		286'300.00		308'820.40	
317000	Reisekosten und Spesen	262.50		700.00		200.00	
422000	Steuern und Kostgelder		21'338'702.35		19'853'800.00		20'357'327.35
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		350'933.85		21'300.00		23'124.40
425000	Verkäufe		698'062.05		525'000.00		628'292.80
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'558'239.95		6'024'600.00		6'479'296.35
6920	Nebenbetriebe Alterszentrum (Alterssiedlung und Alterswohnungen)	170'002.27	621'717.00	235'100.00	607'200.00	215'455.16	622'187.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'200.00		26'000.00		26'200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	397.00		1'700.00		1'677.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	626.00		2'600.00		2'646.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56.00		200.00		238.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69.00		300.00		285.00	
310000	Büromaterial	289.90					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'967.93		17'000.00		4'660.20	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					11.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			500.00		283.80	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'621.89		165'000.00		163'289.92	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'774.55		21'800.00		16'164.19	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		132'418.00		125'200.00		131'699.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		489'299.00		482'000.00		490'488.00
6950	Spitexzentrum Dübendorf	4'361'585.69	4'848'362.20	4'564'100.00	4'565'000.00	4'184'314.62	4'659'209.45
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'060'379.14		3'270'700.00		2'986'905.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'154.64				-68'866.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	188'013.04		209'300.00		186'334.74	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	289'048.08		330'300.00		295'925.53	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'628.50		29'800.00		26'216.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'661.89		33'700.00		30'421.39	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'224.00		24'700.00		5'083.50	
309100	Personalwerbung	10'041.20		8'000.00		3'080.70	
309900	Übriger Personalaufwand	476.80		16'800.00		8'829.85	
310000	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		8'077.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-250.00				91.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	9'090.75		7'800.00		256.15	
310600	Medizinisches Material	1'452.00		1'000.00		533.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'977.55		12'000.00		9'493.75	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'736.60		4'000.00		3'333.65	
311300	Anschaffung Hardware	5'000.00		8'000.00		4'895.71	
311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	5'099.90		5'000.00		3'545.55	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		38'000.00		28'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	167'508.85				127'641.80	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	10'054.60		9'000.00		9'332.15	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	21'109.40		19'000.00		19'525.70	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	13'746.98		14'200.00		14'488.80	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	77'300.05		93'000.00		79'708.35	
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	6'210.10		3'000.00		4'000.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'424.20		37'000.00		19'670.85	
317000	Reisekosten und Spesen	43'235.85		54'800.00		54'165.70	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'570.85		3'000.00		1'623.70	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	320'000.00		320'000.00		320'000.00	
422000	Steuern und Kostgelder		2'341'034.65		2'193'100.00		2'266'386.65
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'135.00		900.00		3'090.00
425000	Verkäufe		2'369.40		2'000.00		3'351.20
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'292.95				574.60
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'742.00		4'000.00		6'096.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'494'788.20		2'365'000.00		2'379'711.00
6999	Hilfsfonds Alterszentrum B: 209201	26'898.71	26'898.71	20'800.00	20'800.00	34'997.71	34'997.71
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'358.76		6'000.00		11'672.76	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	6'938.40		8'000.00		11'656.15	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		800.00		735.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	4'431.10				1'200.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	7'670.45		6'000.00		9'733.80	
429000	Übrige Entgelte		4'431.10		20'800.00		1'200.00
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		22'467.61				33'797.71
7	BILDUNG	59'624'639.25	10'958'784.53	57'439'900.00	11'476'700.00	87'632'488.36	16'567'609.50
7000	Primarschulverwaltung	3'038'149.14	203'357.73	2'858'100.00	203'000.00	2'063'850.02	171'439.74
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	206'881.85		205'000.00		199'355.15	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'784'027.60		1'586'000.00		1'235'085.30	
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal	26'250.00		27'300.00		23'200.00	
301003	Quoten für Besoldungserhöhungen - Teuerung			112'800.00			
301004	Quoten für Besoldungserhöhungen – individuelle Lohnerhöhungen			177'700.00			
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'000.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	37'610.00				-13'530.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'065.80		134'900.00		113'424.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	235'850.70		212'900.00		160'372.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'000.20		19'200.00		14'601.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'875.15		21'700.00		18'237.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'444.43		20'000.00		29'172.83	
309100	Personalwerbung	1'462.10		500.00		812.10	
309900	Übriger Personalaufwand	72'030.65		68'500.00		74'102.57	
310000	Büromaterial	9'276.13		10'000.00		10'426.43	
310200	Drucksachen, Publikationen	36'990.45		37'000.00		22'593.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	464.55		500.00		829.75	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'712.59		10'000.00		10'662.81	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	775.55		5'000.00		1'431.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'051.37		10'000.00		11'245.57	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'821.04		5'300.00		5'816.45	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	130'985.42		30'000.00			
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	21'116.22		10'500.00		11'942.50	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	114'064.97		20'000.00		25'717.64	
315100	Unterhalt Maschinen, Geräte und Einrichtungen	3'245.54		6'500.00		2'956.67	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	52'565.75		21'300.00		7'632.05	
317000	Reisekosten und Spesen	16'572.25		15'000.00		9'112.75	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'169.62		37'200.00		37'169.62	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	44'727.00		45'500.00		44'710.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'112.21		8'800.00		6'769.73	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						429.90
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		92'857.73		92'500.00		60'509.84
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		110'500.00		110'500.00		110'500.00
7020	Schulpsychologischer Beratungsdienst	1'264'155.96	670'718.90	1'269'600.00	681'500.00	1'287'700.44	676'015.90
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	902'336.95		870'200.00		867'226.60	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-37'577.20		-5'000.00		-3'310.40	

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020 Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-13'580.00				110.00	
303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					4'747.20	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'016.40		55'400.00		55'900.75	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	108'612.10		87'400.00		104'092.50	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'789.70		7'900.00		7'864.90	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'266.40		8'900.00		8'923.45	
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'275.80		13'000.00		11'124.40	
309100 Personalwerbung	800.00		800.00			
309900 Übriger Personalaufwand	2'705.45		3'000.00		3'392.70	
310000 Büromaterial	10'358.96		15'000.00		11'214.55	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	436.40		1'000.00		362.10	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'250.20		7'500.00		7'351.75	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					4'600.10	
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	7'581.37		8'500.00		7'933.36	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'188.90		4'000.00		171.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	704.65		2'500.00		526.84	
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	833.30		5'000.00		1'555.60	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
317000 Reisekosten und Spesen	4'298.85		8'000.00		5'403.20	
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'857.73		48'500.00		60'509.84	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	98'000.00		98'000.00		98'000.00	
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		670'718.90		681'500.00		676'015.90
7030 Sonstige Volksschule	191'332.39		207'200.00		154'047.50	
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'210.70		33'200.00		33'117.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'704.40		2'100.00		2'126.40	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'319.80		3'400.00		4'762.80	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	301.55		300.00		301.20	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	283.20		300.00		339.60	
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	225.00		300.00			
309900 Übriger Personalaufwand	16.95		200.00		200.00	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'774.00		2'200.00		1'805.40	
313075 Dienstleistungen Dritter Taxi					4'400.00	
313076 Dienstleistungen Dritter Abonnemente	13'588.25		15'000.00		15'550.35	
313077 Dienstleistungen Dritter Transport Bus	132'627.54		145'000.00		84'100.00	
313700 Steuern und Abgaben	1'178.00		1'200.00		1'138.00	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'103.00		4'000.00		6'206.75	
7099 Bürger- und Legatenfonds B: 209202	800.00	800.00	1'000.00	1'000.00	1'200.00	1'200.00
363700 Beiträge an private Haushalte	800.00		1'000.00		1'200.00	
450200 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		800.00		1'000.00		1'200.00
7100 Schulliegenschaften und -Anlagen	5'567'693.72	916'077.60	5'850'600.00	944'900.00	38'041'191.83	5'472'332.30
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'650'751.10		1'500'000.00		1'732'797.05	
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-500.00		-8'660.65	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-8'910.00				-1'590.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	326'055.94		390'000.00		361'327.70	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'417.15		120'900.00		130'219.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	146'353.85		190'800.00		184'237.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'015.25		17'200.00		17'490.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'907.55		19'500.00		20'825.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'330.05		8'500.00		5'118.85	
309100	Personalwerbung			1'000.00		4'886.10	
309900	Übriger Personalaufwand	13'735.00		3'000.00		2'303.20	
310000	Büromaterial			800.00		19.66	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'105.11		40'000.00		41'040.92	
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Parkplätze			1'000.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		270.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'619.80		40'000.00		33'685.71	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'056.47		40'000.00		34'595.80	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	490.07		1'500.00		556.55	
311300	Anschaffung Hardware			1'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			600.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	734'421.47		830'000.00		738'939.11	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	107'430.90		122'500.00		258'429.51	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	7'231.45		3'500.00		5'692.66	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	65'676.75					
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			100.00		80.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	119'653.75		10'000.00		43'584.35	
313400	Sachversicherungsprämien	52'512.92		47'000.00		50'673.32	
313700	Steuern und Abgaben	182.00		1'000.00		182.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	134'850.61		135'000.00		150'034.95	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	599'655.55		643'500.00		495'823.74	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'786.29		30'000.00		29'173.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'300.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	329'714.40		309'500.00		239'595.50	
317000	Reisekosten und Spesen	13'744.15		12'000.00		13'616.30	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	649'075.72		927'200.00		925'694.22	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	333'925.92		400'200.00		315'678.43	
349900	Übriger Finanzaufwand	-95.50				-129.00	
389300	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals					32'215'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'083.30		2'300.00		1'700.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56'686.00		100'100.00		60'320.00
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		21'225.25		20'000.00		20'521.20

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447201	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV Parkplätze PS		70'541.05		70'000.00		62'491.10
489300	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		631'400.00		631'400.00		5'271'400.00
492000	Interne Verrechnung Mieten		121'142.00		121'100.00		55'900.00
7101	Schulliegenschaften und -Anlagen Birchlen	64'251.68		64'100.00		64'251.68	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'251.68		64'100.00		64'251.68	
7102	Schulliegenschaften und -Anlagen Flugfeld	23'015.28		23'000.00		23'015.28	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'015.28		23'000.00		23'015.28	
7103	Schulliegenschaften und -Anlagen Dorf	32'755.27		32'900.00		28'595.85	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'755.27		32'900.00		28'595.85	
7104	Schulliegenschaften und -Anlagen Högler	487'060.27		480'000.00		487'040.70	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	487'060.27		480'000.00		487'040.70	
7105	Schulliegenschaften und -Anlagen Sonnenberg	272'024.15		24'300.00		25'349.49	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'870.28		24'300.00		21'561.91	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'332.17				4'332.18	
330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	244'821.70					
349900	Übriger Finanzaufwand					-544.60	
7106	Schulliegenschaften und -Anlagen Wil	183'367.15		183'400.00		183'367.16	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	183'367.15		183'400.00		183'367.16	
7107	Schulliegenschaften und -Anlagen Gockhausen	522'595.20		31'100.00		31'058.08	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'058.07		31'100.00		31'058.08	
330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	491'537.13					
7109	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck NUR PS	34'537.94		16'000.00		27'114.83	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'194.08		16'000.00		9'770.97	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'343.86				17'343.86	
7110	Schulliegenschaften und -Anlagen zentral	145'374.69	72'687.35	150'000.00	75'000.00	153'793.90	76'896.95
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	145'374.69		150'000.00		153'793.90	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		72'687.35		75'000.00		76'896.95
7111	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK	1'244'046.22	216'299.00	632'100.00	274'900.00	548'896.65	254'418.35
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	225.00		1'000.00		300.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'246.15		142'000.00		148'257.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-500.00			
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	32'965.96		23'000.00		26'581.95	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'030.50		10'600.00		10'606.30	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'264.30		16'700.00		14'070.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'452.30		1'500.00		1'428.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'591.95		1'700.00		1'693.25	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
309100	Personalwerbung			300.00			
309900	Übriger Personalaufwand			200.00		100.00	
310000	Büromaterial			400.00		88.20	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'584.35		3'000.00		1'329.65	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00		1'033.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'102.90		5'000.00		4'167.60	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	471.44		500.00		162.80	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	159'239.66		230'000.00		215'174.59	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			2'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	246.55		1'000.00		246.48	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'836.35					
313400	Sachversicherungsprämien	6'291.65		6'000.00		6'291.65	
313700	Steuern und Abgaben	195.00		500.00		155.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	32'131.85		50'000.00		22'655.05	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'355.52		48'000.00		38'203.50	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'484.45		15'000.00		12'085.90	
317000	Reisekosten und Spesen	750.00		1'500.00		958.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	43'363.82		45'700.00		43'363.83	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			25'000.00			
330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	756'216.52					
349900	Übriger Finanzaufwand					-56.05	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		216'299.00		274'900.00		254'418.35
7112	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck Hallenbad Sportanlagen	716'035.33	257'675.60	754'300.00	267'200.00	699'977.53	245'212.65
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'493.50		240'000.00		244'672.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'000.00			
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	42'837.15		50'000.00		47'234.15	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'390.65		18'500.00		14'702.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'697.00		29'200.00		22'099.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'569.75		2'600.00		2'514.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'648.10		3'000.00		2'523.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'121.60		1'500.00		497.40	
309900	Übriger Personalaufwand	175.00		200.00		175.00	
310000	Büromaterial	309.30		400.00		104.85	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'876.91		15'000.00		16'161.90	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'197.15		7'500.00		821.75	
311200	Anschaffung Dienstkleidung			1'000.00		203.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	232'844.00		250'000.00		215'244.64	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			1'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	246.55		500.00		340.83	
313400	Sachversicherungsprämien	5'228.65		5'000.00		5'228.65	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'359.83		100'000.00		96'272.30	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'782.20		10'000.00		7'938.40	
317000	Reisekosten und Spesen	900.00		1'500.00		900.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'357.99		16'400.00		22'342.41	
424000	Eintritte Hallenbad		27'913.70		30'000.00		29'197.60
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		229'761.90		237'200.00		216'015.05

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7200	Schulbetrieb	18'388'377.51	542'560.62	18'677'400.00	654'400.00	18'787'980.43	345'441.36
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'165.00		1'500.00		10'225.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-22'633.10		-10'000.00		-6'611.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-9'930.00				-6'950.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	570'210.40		582'900.00		473'957.05	
302071	Löhne diverse	143'200.00		140'000.00		257'811.40	
302072	Löhne der Lehrpersonen Hausämter	41'156.00		44'000.00		37'960.00	
302074	Löhne der Lehrpersonen fakultative Kurse	124'240.65		140'000.00		131'761.25	
302075	Löhne DAZ	1'680'096.85		1'412'100.00		1'585'774.45	
302077	Löhne Assistenten	385'271.10		338'000.00		317'362.40	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	21'669.90		28'000.00		22'512.60	
304200	Verpflegungszulagen	19'700.80		20'000.00		19'059.55	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	187'877.55		172'600.00		178'333.93	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	292'807.95		272'300.00		275'350.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'441.85		24'500.00		23'317.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'045.85		27'800.00		28'085.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	93'343.20		85'000.00		88'565.20	
309100	Personalwerbung	11'394.40		10'000.00		10'203.93	
309900	Übriger Personalaufwand	94'958.73		95'000.00		88'293.86	
310400	Lehrmittel	15'377.57		26'000.00		26'304.35	
310474	Lehrmittel fakultative Kurse	8'728.95		9'000.00		7'007.07	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'267.34		27'000.00		24'344.50	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'744.60		35'000.00		26'985.70	
311300	Anschaffung Hardware	44'083.00		69'000.00		25'942.59	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	188'525.35		199'200.00		160'740.66	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	14'180.40		9'000.00		9'700.95	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	93'345.84		92'600.00		87'423.54	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	61.60				6'611.70	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	61'900.64		81'000.00		56'165.15	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'270.10		18'200.00		18'380.30	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	118'466.05		117'500.00		117'031.05	
317000	Reisekosten und Spesen	6'737.72		2'500.00		2'515.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	249'327.75		272'200.00		239'136.38	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'887.34		200.00			
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	595'147.66		629'000.00		592'985.85	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'270'383.97		13'066'000.00		13'188'401.77	
361200	Verkehrskundeunterricht durch KaPo	19'924.50		20'000.00		18'129.50	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			620'300.00		645'162.55	
425000	Verkäufe		125.85				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'055.77		64'000.00		65'516.86
426074	Rückerstattungen Dritter fakultative Kurse		5'925.00		10'000.00		12'128.50
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte				600.00		

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		461'454.00		520'600.00		204'732.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				59'200.00		63'064.00
7210	Schulleitung	1'521'738.32		1'374'700.00		1'610'239.53	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	7'530.00				-18'900.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen			5'000.00		12'816.05	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					10'549.10	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00		670.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			500.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-24.20				69.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		107.05	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					19'281.05	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'514'232.52		1'368'800.00		1'585'645.88	
7211	Primarschule Schuleinheit Birchlen	127'222.20		144'800.00		135'351.38	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'061.30		17'200.00		18'975.40	
309900	Übriger Personalaufwand	2'721.20		4'000.00		3'871.84	
310000	Büromaterial	2'801.57		6'200.00		3'835.38	
310400	Lehrmittel	95'790.69		98'200.00		91'484.43	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'470.76		2'000.00		2'036.01	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'376.68		17'200.00		15'148.32	
7212	Primarschule Schuleinheit Flugfeld	47'564.96		48'400.00		50'099.06	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'413.20		9'100.00		10'735.95	
309900	Übriger Personalaufwand	2'692.60		2'500.00		2'407.89	
310000	Büromaterial	1'535.80		2'100.00		2'173.20	
310400	Lehrmittel	29'292.33		28'700.00		28'319.51	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	986.46		700.00		776.71	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'644.57		5'300.00		5'685.80	
7213	Primarschule Schuleinheit Högler	167'150.20		177'100.00		176'555.19	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'826.10		23'600.00		20'466.60	
309900	Übriger Personalaufwand	3'342.91		4'700.00		6'584.60	
310000	Büromaterial	6'498.20		7'100.00		7'960.36	
310400	Lehrmittel	117'679.59		120'000.00		120'403.42	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'270.95		1'700.00		1'943.73	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'532.45		20'000.00		19'196.48	
7214	Primarschule Schuleinheit Gockhausen	81'057.84		95'900.00		87'915.47	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'423.30		12'000.00		10'505.45	
309900	Übriger Personalaufwand	2'863.50		2'900.00		2'863.53	
310000	Büromaterial	2'267.03		2'400.00		2'730.38	
310400	Lehrmittel	58'253.94		63'900.00		57'566.28	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'786.27		1'200.00		1'113.75	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'463.80		13'500.00		13'136.08	
7215	Primarschule Schuleinheit Dorf	114'387.63		125'900.00		114'662.14	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'263.80		14'100.00		11'716.10	
309900	Übriger Personalaufwand	4'341.06		3'700.00		3'676.03	
310000	Büromaterial	1'727.55		5'000.00		1'682.92	
310400	Lehrmittel	82'509.76		88'200.00		83'370.48	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	266.06		1'000.00			1'053.12
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						13'163.49
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'279.40		13'900.00			
7216	Primarschule Schuleinheit Stägenbuck	166'350.64	986.50	184'200.00		178'926.81	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'842.54		20'600.00		20'918.99	
309900	Übriger Personalaufwand	3'908.97		4'700.00		4'922.45	
310000	Büromaterial	4'362.30		7'100.00		3'932.09	
310400	Lehrmittel	117'961.13		124'100.00		125'735.44	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'220.08		1'700.00		1'755.96	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	12.90					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'042.72		26'000.00		21'661.88	
425000	Verkäufe		986.50				
7217	Primarschule Schuleinheit Wil	77'269.11		95'800.00		82'669.47	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'689.00		12'700.00		9'211.53	
309900	Übriger Personalaufwand	2'576.74		3'000.00		2'977.40	
310000	Büromaterial	3'563.25		4'200.00		2'452.27	
310400	Lehrmittel	58'095.14		63'000.00		58'083.18	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'456.59		1'500.00		1'215.73	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'888.39		11'400.00		8'729.36	
7218	Primarschule Schuleinheit Sonnenberg/Gfenn	103'240.18		125'200.00		96'751.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'382.20		13'000.00		12'044.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'461.05		3'600.00		2'551.53	
310000	Büromaterial	1'780.75		4'600.00		244.09	
310400	Lehrmittel	68'178.85		86'600.00		68'713.97	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'132.60		1'200.00		878.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'304.73		16'200.00		12'319.91	
7219	Primarschule Schuleinheit Three Point	280'572.96					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	280'572.96					
7229	Primarschule Schuleinheit Bundesasylzentrum	850'928.52	850'928.52			1'250'213.81	1'250'213.81
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'191.35					
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	-110.00				550.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	711'698.95				969'806.15	
304200	Verpflegungszulagen	5'968.60				8'483.60	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'924.05				62'565.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'932.40				84'072.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'335.10				8'688.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'330.55				9'987.05	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					2'150.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	174.65				899.15	
310000	Büromaterial	4'212.32				327.21	
310400	Lehrmittel	10'653.25				19'877.69	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte					59.46	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften					61'348.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager					603.70	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					20'796.00	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		850'928.52				1'250'213.81
7231	QUIMS Bircheln	29'129.11	29'926.00	35'200.00	35'200.00	29'926.14	29'793.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	8'222.75		10'000.00		9'517.70	
304200	Verpflegungszulagen	60.00				72.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	454.35		600.00		593.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'000.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	68.80		100.00		87.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	72.50		100.00		94.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'511.50		7'000.00		7'478.00	
310400	Lehrmittel	9'321.91		6'000.00		7'067.29	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'938.00		2'400.00		2'157.75	
361100	Kantonale Besoldung	2'479.30		8'000.00		2'856.55	
461100	Rückerstattung Kanton		29'926.00		35'200.00		29'793.00
7232	QUIMS Flugfeld	20'531.80	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'114.81	22'000.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	11'319.65		13'000.00		11'884.25	
304200	Verpflegungszulagen	84.00				84.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	747.10		800.00		425.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'300.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60.35		100.00		64.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	119.20		100.00		68.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'410.00		4'000.00		3'126.80	
310400	Lehrmittel	3'331.25		1'700.00		2'279.70	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	460.25		1'000.00		4'181.46	
461100	Rückerstattung Kanton		22'000.00		22'000.00		22'000.00
7233	QUIMS Högler	40'872.19	46'000.00	46'000.00	46'000.00	48'236.88	42'400.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	19'683.30		19'000.00		20'419.45	
304200	Verpflegungszulagen	156.00				156.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'273.85		1'200.00		1'279.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'728.80		1'900.00		2'709.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	179.90		200.00		181.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	203.35		200.00		204.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'880.00		7'000.00		3'105.00	
310400	Lehrmittel	6'551.25		6'000.00		12'534.93	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager			2'000.00		1'600.00	
361100	Kantonale Besoldung	5'215.74		8'500.00		6'047.35	

Einzelkonten nach Institutionen

		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461100	Rückerstattung Kanton		46'000.00		46'000.00		42'400.00
7234	QUIMS Dorf	27'105.99	29'800.00	29'800.00	29'800.00	29'997.52	29'800.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	6'186.85		5'200.00		10'969.75	
304200	Verpflegungszulagen					70.75	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	277.60		300.00		933.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			500.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	38.95				105.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44.30		100.00		148.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'148.00		6'000.00		6'917.45	
310400	Lehrmittel	3'165.95		3'700.00		6'396.37	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'204.80		4'000.00		857.80	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'039.54		10'000.00		3'597.80	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		29'800.00		29'800.00		29'800.00
7235	QUIMS Stägenbuck	38'572.92	42'400.00	42'400.00	42'400.00	42'223.13	42'400.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	10'623.45		11'500.00		15'382.35	
304200	Verpflegungszulagen	84.00				84.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	707.45		700.00		960.30	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'037.40		1'200.00		1'012.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.05		100.00		121.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	112.60		100.00		152.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	545.00				200.00	
310400	Lehrmittel	13'545.82		13'000.00		15'515.36	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'817.15		6'000.00		8'794.47	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			9'800.00			
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'400.00		42'400.00		42'400.00
7236	QUIMS Wil	20'604.95	16'972.00	28'000.00	28'000.00	16'971.65	18'544.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	10'717.40		8'800.00		8'378.90	
304200	Verpflegungszulagen	52.60				57.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	332.80		600.00		635.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			900.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65.70		100.00		94.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53.20		100.00		101.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'850.00		4'000.00			
310400	Lehrmittel	2'004.55		6'000.00		1'459.74	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'528.70		2'800.00		6'243.46	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			4'700.00			
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		16'972.00		28'000.00		18'544.00
7260	Kindergarten	4'746'245.99		5'114'800.00		4'692'073.03	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5'000.00			
302000	Löhne der Lehrpersonen	67'222.15		35'000.00		58'156.15	
302075	Löhne DAZ	637'249.50		820'900.00		711'719.85	
302077	Löhne Assistenten	143'100.70		130'000.00		122'411.20	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	9'000.10		5'000.00		5'054.20	
304200	Verpflegungszulagen	6'633.30		7'500.00		7'331.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'184.10		63'600.00		46'658.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'339.00		100'300.00		77'817.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'565.80		9'000.00		6'401.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'053.15		10'200.00		7'502.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'552.35		5'000.00		5'181.00	
309100	Personalwerbung	150.00		2'000.00		1'360.00	
309900	Übriger Personalaufwand	66.00		500.00		860.75	
310400	Lehrmittel	30'722.24		33'300.00		27'439.18	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'578.14		65'600.00		34'024.37	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'406.75		7'500.00		351.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'965.75		3'000.00		1'230.70	
317000	Reisekosten und Spesen	22.40				43.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'619.93		6'300.00		5'733.23	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'500.00			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'671'814.63		3'810'600.00		3'572'795.25	
7280	Sonderschulung	6'346'666.16	103'444.55	6'351'000.00	71'500.00	5'879'285.90	283'100.70
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'611.85		-10'000.00		-14'471.80	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'488'541.30		2'573'200.00		2'141'134.20	
302076	Löhne Sonderpädagogischer Hort					183'798.10	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	219.00		1'000.00		70.00	
304200	Verpflegungszulagen	15'873.15		14'000.00		14'241.05	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	157'581.40		165'000.00		133'511.62	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	250'852.70		260'400.00		244'278.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'455.65		23'500.00		19'563.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'307.95		26'600.00		21'930.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'089.85		10'000.00		9'855.40	
309100	Personalwerbung	3'338.30		2'500.00		5'332.90	
309900	Übriger Personalaufwand	886.30		1'000.00		1'028.20	
310000	Büromaterial	137.30		500.00		210.90	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	98.00					
310400	Lehrmittel	7'814.83		9'000.00		8'075.64	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'891.95		8'000.00		6'100.25	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30.85		1'000.00		1'380.75	
311300	Anschaffung Hardware			2'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	325.00		500.00		844.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	687.73		500.00		748.33	
313070	Dienstleistungen Dritter Psychotherapie	215'516.51		267'600.00		293'464.03	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	177'717.85		225'000.00		256'175.10	
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	12'224.00		12'500.00		10'069.17	
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	322'348.59		390'000.00		224'723.76	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	941.15		2'000.00		2'300.35	
317000	Reisekosten und Spesen	3'043.55		2'000.00		1'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'022.15		2'000.00			
363101	Beiträge an Kanton (Sonderschulung)	1'821'904.00		1'539'000.00		1'662'088.00	
363102	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	181'826.40		190'200.00		165'060.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	639'398.55		632'000.00		469'074.10	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	204.00				17'699.00	
423000	Schulgelder		33'879.15		32'000.00		27'580.00
423076	Elternbeiträge						68'056.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'847.00		1'500.00		90'494.80
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		19'718.40		38'000.00		96'969.90
7290	Tagesbetreuung	4'398'660.69	2'677'382.44	4'108'100.00	2'971'100.00	3'901'117.51	3'004'448.80
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kommissionen	3'600.00		10'800.00		6'750.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'249'029.25		2'908'000.00		2'895'024.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-67'773.65		-10'000.00		-45'725.45	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	35'110.00		4'000.00		4'930.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	70.00		200.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	206'060.25		186'400.00		184'748.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	285'890.20		294'200.00		257'431.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'795.25		26'500.00		26'378.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'898.45		30'000.00		29'498.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'457.00		30'000.00		34'086.00	
309100	Personalwerbung	1'772.00		4'500.00		1'555.65	
309900	Übriger Personalaufwand	16'834.20		15'000.00		9'336.13	
310000	Büromaterial	6'040.25		6'000.00		2'048.85	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	65'259.64		76'000.00		76'959.63	
310200	Drucksachen, Publikationen			7'000.00		1'897.85	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
310400	Lehrmittel			3'000.00		2'100.40	
310500	Lebensmittel	337'807.74		286'800.00		298'263.64	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'730.17		30'000.00		15'202.76	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'864.32		35'000.00		11'715.10	
311300	Anschaffung Hardware			1'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'458.36		21'800.00		29'595.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'793.00		1'200.00		793.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	16'116.27		10'500.00		11'062.82	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'883.00		5'800.00		4'515.32	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'985.55		7'500.00		3'289.50	
313400	Sachversicherungsprämien			600.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'933.85		22'000.00		23'371.65	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'610.74		4'600.00		3'649.66	
317000	Reisekosten und Spesen	6'279.05		6'000.00		5'190.35	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	431.80		13'000.00		7'187.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	6'482.00		5'000.00		260.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	65'242.00		65'200.00			
422000	Steuern und Kostgelder		1'022.50				
422070	Elternbeiträge Hort		2'511'669.59		2'860'000.00		2'448'404.20
422071	Elternbeiträge Mittagstisch		-120.00				409'005.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'165.50		12'000.00		15'895.20
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte				1'000.00		1'859.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		57'148.02				84'688.40
490000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		28'396.83		32'000.00		28'852.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'000.00		17'000.00		15'745.00
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		49'100.00		49'100.00		
7291	Tagesbetreuung, Krippe	568'969.94	544'509.14	571'400.00	572'500.00	593'738.75	543'141.60
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'800.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	415'536.60		390'500.00		431'033.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'251.90		-1'000.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	10'360.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'271.20		25'000.00		27'204.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'789.25		39'500.00		29'997.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'756.30		3'600.00		3'905.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'193.15		4'000.00		4'342.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'954.45		7'500.00		7'160.00	
309100	Personalwerbung	261.00		500.00		171.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'456.70		1'700.00		2'536.62	
310000	Büromaterial			1'000.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'506.89		3'100.00		1'858.80	
310200	Drucksachen, Publikationen	327.55		1'000.00			
310400	Lehrmittel	926.00		700.00		531.00	
310500	Lebensmittel	221.30		500.00			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'083.48		5'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'332.20		5'100.00		971.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	20.54		700.00		307.81	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'697.30		5'700.00		4'587.37	
313400	Sachversicherungsprämien	685.70		600.00		685.70	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	541.05		2'000.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	340.78		500.00		118.80	
317000	Reisekosten und Spesen			500.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	22'560.40		22'000.00		28'852.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'075.00	
392000	Interne Verrechnung Infrastruktur	34'400.00		34'400.00		34'400.00	
422000	Steuern und Kostgelder		454'441.06		530'000.00		520'700.60

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					78.00
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte			500.00		
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			42'000.00		22'363.00
7292	Tagesstrukturen SoPa	326'592.50	102'696.06	294'200.00	33'000.00	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			900.00		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'070.50		160'800.00		
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'000.00		
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	9'950.00		1'000.00		
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			200.00		
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'899.55		10'400.00		
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'172.60		16'400.00		
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'756.30		1'500.00		
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'058.80		1'700.00		
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'333.45		15'000.00		
309100	Personalwerbung			500.00		
309900	Übriger Personalaufwand	1'885.50		1'000.00		
310000	Büromaterial	705.33		1'000.00		
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'283.99		1'900.00		
310200	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		
310400	Lehrmittel			500.00		
310500	Lebensmittel			500.00		
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'111.20		9'000.00		
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	386.45		5'000.00		
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			200.00		
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)			800.00		
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	38.50		400.00		
313400	Sachversicherungsprämien			200.00		
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'853.90		2'000.00		
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00		
317000	Reisekosten und Spesen	150.00		500.00		
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager			200.00		
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'836.43		10'000.00		
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'100.00		49'100.00		
422070	Elternbeiträge Hort		101'814.46		32'000.00	
429000	Übrige Entgelte				1'000.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		881.60			
7293	Subventionen FeB private Kitas	901'446.46		322'000.00	12'000.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	811'378.38		280'000.00		
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'068.08		42'000.00		

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				12'000.00		
7294	Subventionen FeB Tagesfamilien	45'910.35		58'000.00	3'000.00		
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'910.35		58'000.00			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		
7295	Interne Verrechnung Fachstelle Subventionen	44'000.00		44'000.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'000.00		44'000.00			
7300	Schulzahnklinik	696'398.14	435'597.95	677'800.00	496'000.00	697'745.10	477'095.05
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	460'780.35		430'000.00		439'404.85	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'000.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'440.85		27'500.00		28'138.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'102.40		43'300.00		55'425.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'984.30		3'900.00		3'887.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'722.75		4'400.00		4'503.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'896.16		16'000.00		4'730.00	
309100	Personalwerbung			300.00		183.75	
309900	Übriger Personalaufwand	3'524.60		3'000.00		3'213.30	
310000	Büromaterial	977.94		2'000.00		2'290.97	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	122.90		1'000.00		140.45	
310200	Drucksachen, Publikationen	660.00		800.00		549.35	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		1'000.00		274.00	
310600	Medizinisches Material	55'049.37		65'000.00		52'227.35	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'000.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'530.55		20'000.00		32'377.89	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'100.00		1'200.00		1'200.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'531.35		2'500.00		2'334.20	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'340.85		3'000.00		2'586.00	
313400	Sachversicherungsprämien	171.40		200.00		171.40	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					985.30	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'668.10		10'000.00		8'766.20	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'303.62		7'200.00		4'727.76	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	31'467.80		32'200.00		31'435.55	
317000	Reisekosten und Spesen	565.20		300.00		309.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'057.65		3'000.00		601.40	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					16'281.23	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		434'931.50		495'000.00		476'425.85
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		666.45				669.20
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte				1'000.00		
7310	Schulgesundheitsdienst	634'240.54		700'600.00		598'092.16	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	411'271.85		455'500.00		381'127.90	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'334.15				-2'157.10	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'414.60		29'200.00		24'393.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'264.05		46'000.00		39'373.45	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'609.70		4'100.00		3'337.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'218.10		4'700.00		3'896.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'837.50		9'000.00		12'022.20	
309100	Personalwerbung	297.30		1'000.00		1'112.45	
309900	Übriger Personalaufwand	2'652.40		3'200.00		1'513.65	
310000	Büromaterial	516.68		700.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	1'522.05		3'000.00			
310400	Lehrmittel	2'384.63		3'000.00		2'154.36	
310600	Medizinisches Material	2'970.65		4'000.00		5'531.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					439.00	
311300	Anschaffung Hardware			1'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			600.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	102'359.55		109'000.00		101'083.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'510.13		2'000.00		2'063.70	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'479.40		20'000.00		19'195.10	
313400	Sachversicherungsprämien	114.30		100.00		114.30	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	564.00		600.00		589.65	
317000	Reisekosten und Spesen	2'587.80		2'900.00		2'302.50	
7400	Musikschule	5'025'637.06	3'175'964.57	5'367'500.00	4'012'300.00	4'689'150.05	3'581'715.29
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	436'537.80		400'000.00		419'292.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5'000.00		-11'812.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	6'880.00		5'000.00		-10'160.00	
301099	AHV-Pflichtige Dienstleistungen (Gagen; Anlässe etc.)	9'201.55		25'000.00		20'758.10	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'385'084.35		2'776'600.00		2'155'988.10	
302010	Löhne Musikalische Grundausbildung	631'357.02		660'200.00		696'519.84	
302011	Angebote für Volksschule (Bläserklassen, etc.)	198'735.62		111'000.00		116'338.35	
302012	Löhne nicht subventioniert (Erwachsene)	158'100.31		80'000.00		158'115.66	
304200	Verpflegungszulagen	30'233.80		32'000.00		29'960.35	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	246'013.85		261'400.00		228'606.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	366'480.20		412'600.00		348'162.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'811.85		37'200.00		30'122.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'280.25		42'100.00		36'507.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	44'953.40		39'200.00		42'617.70	
309100	Personalwerbung	2'647.15		1'500.00		1'661.50	
309900	Übriger Personalaufwand	8'916.34		12'000.00		11'714.04	
310000	Büromaterial	4'481.62		5'000.00		3'745.59	
310200	Drucksachen, Publikationen	18'675.81		30'000.00		24'927.93	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	773.87		500.00		192.90	
310400	Lehrmittel	1'917.53		1'500.00		1'285.55	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	961.15		1'000.00		5'711.80	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'402.85		50'000.00		40'274.15	

Einzelkonten nach Institutionen

	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311800 Anschaffung immaterielle Anlagen	15'503.03		17'100.00		12'334.46	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	470.00				136.00	
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'797.75		6'600.00		4'526.20	
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	7'331.00		10'600.00		8'466.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'844.60		2'300.00		9'280.40	
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88'126.96		45'000.00		43'922.38	
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00		40.00	
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	10'172.50		13'000.00		12'692.50	
316200 Raten für operatives Leasing			2'100.00			
317000 Reisekosten und Spesen	8'590.30		7'800.00		8'103.10	
318100 Tatsächliche Forderungsverluste	632.60		500.00			
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	178'722.00		190'000.00		142'054.75	
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			59'200.00		63'064.00	
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
423000 Schulgelder		1'121'064.16				
423001 Schulgelder Dübendorf		125.00		785'700.00		587'268.13
423002 Schulgelder Fällanden				281'300.00		230'712.48
423003 Schulgelder Schwerzenbach				157'500.00		104'869.31
423004 Schulgelder Wangen-Brüttisellen				174'000.00		125'843.17
423005 Schulgelder nicht subventionierter Unterricht		226'254.98		266'500.00		240'795.70
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'899.55		7'600.00		17'100.20
439000 Übriger Ertrag		16'341.80		15'000.00		42'079.45
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'359'833.08		1'234'100.00		1'110'070.30
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		434'446.00		470'300.00		478'484.00
491000 Interne Verrechnung musikalische Grundausbildung				620'300.00		644'492.55
	233'502'400.32	306'180'070.72	227'516'640.00	223'197'900.00	249'572'233.70	257'585'978.96
Gesamtergebnis	72'677'670.40			4'318'740.00	8'013'745.26	
	306'180'070.72	306'180'070.72	227'516'640.00	227'516'640.00	257'585'978.96	257'585'978.96

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Stadt Dübendorf - Textliche Erläuterung je Institution

Die Abweichungen wurden nach folgenden Kriterien begründet:

Mehraufwand- oder ertrag >15% und Betrag >50'000 CHF
 Minderaufwand- oder ertrag <15% und Betrag <50'000 CHF

KST.Konto	IR-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	% Textliche Erläuterung
1050.504000	IR01065	Neubau Hallenbad Oberdorf	0.00	10'000'000.00	-10'000'000.00	-100.00 Die Kosten für das Hallenbad werden nicht wie ursprünglich geplant über 1050.504000 sondern über 1051.504000 abgewickelt. Die Kosten für 2025 waren zudem tiefer als budgetiert, da der Baustart erst verzögert erfolgen konnte.
1050.504000	IR01325	Sanierungen SFD Anlagen 2024 (war IR01215) (20J)	-71'002.55	0.00	-71'002.55	100.00 Das Budget für das Projekt SFD AG, Flex-Banden ist auf IR01215 im Jahr 2024 eingestellt. Die Kreditabrechnung erfolgte mit SRB 374 vom 19.11.2025. Hier erfolgt die Umbuchung auf die Kostenstelle 1051, da dieses Projekt MWST optiert ist.
1050.504000	IR01326	Sanierungen SFD Anlagen 2025 (20J) Garderoben Kunsteisbahn	-5'438.10	400'000.00	-405'438.10	-101.36 Mit SR Beschluss 2024-552 vom 05.12.2024 wurde die Sanierung der Garderoben der Kunsteisbahn genehmigt. Die einmaligen Kosten sind im Budget der IR01326 eingestellt und MWST optiert auf 1051 abgerechnet.
1050.542000	IR01104	Dürnbach, Darlehen an Zweckverband Sportanlage Dürnbach zu Gunsten Sportzentrum Dürnbach AG (Darlehen)	0.00	1'181'000.00	-1'181'000.00	-100.00 Darlehen Zusatzbeitrag Sportzentrum noch nicht gewährt.
1050.542000	IR01228	Dürnbach, Anschaffungen, Ersatz Sportgeräte (Darlehen)	0.00	105'000.00	-105'000.00	-100.00 Darlehensvertrag Sportgeräte noch nicht unterzeichnet.
1050.564000	IR01343	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2025 (früher: "Baulicher Unterhalt SFD") (20J)	0.00	280'000.00	-280'000.00	-100.00 Kosten wurden MWST optiert auf Kostenstelle 1051 gebucht.
1051.504000	IR01065	Neubau Hallenbad Oberdorf	4'004'390.64	0.00	4'004'390.64	100.00 Die Kosten für das Hallenbad werden nicht wie ursprünglich geplant über 1050.504000 sondern über 1051.504000 abgewickelt. Die Kosten für 2025 waren zudem tiefer als budgetiert, da der Baustart erst verzögert erfolgen konnte.
1051.504000	IR01325	Sanierungen SFD Anlagen 2024 (war IR01215) (20J)	239'137.40	0.00	239'137.40	100.00 Das Budget für das Projekt SFD AG, Flex-Banden ist auf IR01215 im Jahr 2024 eingestellt. Die Buchung erfolgt auf die Kostenstelle 1051, da das Projekt MWST optiert ist.
1051.504000	IR01326	Sanierungen SFD Anlagen 2025 (20J) Garderoben Kunsteisbahn	268'451.62	0.00	268'451.62	100.00 Das Budget wurde auf Kostenstelle 1050 eingestellt, jedoch MWST optiert auf Kostenstelle 1051 verbucht.
1051.504000	IR01437	Photovoltaikanlage und Dachsanierung Curlinghalle	317'297.30	0.00	317'297.30	100.00 Mit GR Geschäft Nr.52/2021 vom 08.05.2023 wurden Fr. 530'000 inkl. für Fr. 40'000 für die Solarstromanlagen Curlinghalle und Bettli gutgeheissen. Das Budget ist auf IR01203 auf Kostenstelle 2300 eingestellt.
1051.504000	IR01439	Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2025: Erneuerungsunterhaltsinvestitionen SFD AG 2025	91'258.18	0.00	91'258.18	100.00 Budget auf IR01313 eingestellt
1051.564000	IR01343	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2025 (früher: "Baulicher Unterhalt SFD") (20J)	280'000.00	0.00	280'000.00	100.00 Budget auf Kostenstelle 1050 eingestellt.
1051.634000	IR01437	Photovoltaikanlage und Dachsanierung Curlinghalle	-50'306.25	0.00	-50'306.25	100.00 Mit GR Geschäft Nr.52/2021 vom 08.05.2023 wurden Fr. 530'000 inkl. für Fr. 40'000 für die Solarstromanlagen Curlinghalle und Bettli gutgeheissen. Dies ist eine Subventionszahlung der Pronovo AG.

KST.Konto	IR-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	%	Textliche Erläuterung
1071.504000	IR01064	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Obere Mühle, Neubau	82'459.97	0.00	82'459.97	100.00	Letzte Restzahlungen haben sich ins Jahr 2025 verzögert. Der Kredit sollte aber im Jahr 2026 nun abgerechnet werden können.
1108.506000	IR01144	Digitalisierung Entwicklung	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00	Die Entwicklung der Digitalisierung erfolgt zurzeit mit Schwerpunkt M365.
1108.520000	IR01264	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen ab 2024	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00	Der geplante Penetrationstest wurde auf das Jahr 2026 verschoben. Daher sind keine Kosten angefallen, da die Durchführung mangels interner Ressourcen noch nicht erfolgt ist.
1108.520000	IR01265	CMI Axioma Lösung für Sozialversicherungen / Digitalisierung Software	0.00	55'000.00	-55'000.00	-100.00	Wird durch ZL Pro Kanton Zürich im 2026 ersetzt (GR Beschluss)
1109.506000	IR01172	E-Team / Alarmserver (Informatik- und Kommunikationsanlagen)	17'358.20	80'000.00	-62'641.80	-78.30	Beschluss 4.12.2025, SRB 25-549, Bewilligung Kredit für die Ersatzbeschaffung und Ausbau Alarmierungssystem von Fr. 80'000. Da eine Umsetzung Ende Jahr nicht mehr möglich war, verzögert es sich und wird im Jahr 2026 umgesetzt
1110.520000	IR01014	ABACUS Lohn (früher: & ABACUS HR - Aufspaltung auf KST 2100 und 1110)	0.00	80'000.00	-80'000.00	-100.00	Die Verbuchung erfolgt auf IR01380. Das Projekt verschiebt sich auf das Jahr 2026, da sich die Einführung der Module bei der Primarschule und dem IMWIL verzögert haben. Der Stadtrat hat mit Beschluss 25-434 vom 2.10.2025 davon Kenntnis genommen.
1710.503000	IR01377	Pocket Parks, Umsetzung Etappe 1 (Strassenerneuerungsunterh 10J)	0.00	100'000.00	-100'000.00	-100.00	Auf 1710.503000 (übrige Tiefbauten) wurden Fr. 100'000.00 budgetiert. Es wurden aber auf 1710.501000 (Strassen) Fr. 14'736.25 und auf 1710.529000 (übrige immaterielle Anlagen) Fr. 12'979.20 verrechnet. Insgesamt ist das Projekt leicht verzögert.
1710.529000	IR01198	Bahnhof Nord, öffentlicher Gestaltungsplan	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00	Die Arbeiten konnten noch nicht gestartet werden. Die Stadtplanung war im Jahr 2025 sehr stark ausgelastet mit der Beratung der Gesamtrevision der Richt- und Nutzungsplanung, weshalb kein Spielraum blieb, neue solche Projekte zu starten.
1710.529000	IR01199	Überrarbeitung Inventar Schutzobjekte	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00	Diese Arbeiten sollen erst nach Abschluss der Beratung der Gesamtrevision der Richt- und Nutzungsplanung in Angriff genommen werden, um keine unnötige Spitzenbelastung in der Stadtplanung auszulösen.
1710.529000	IR01202	Innenentwicklung Flugfeldquartier	-23'017.40	30'000.00	-53'017.40	-176.72	Dieser Betrag wurde von der IR in die ER umgebucht, weil die Aktivierungsgrenze nicht erreicht wurde (siehe auch Kommentar in der ER).
1710.529000	IR01238	Opimierung "niederschwellige Begegnungsräume für Dübendorf"	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00	Die Arbeiten mussten sauber aufgestartet werden, was mehr Zeit benötigt hat als ursprünglich angenommen. Anfang 2026 werden aber nun die Mittel freigegeben und die Arbeiten werden im 2026 durchgeführt.
1710.529000	IR01297	Historischer Flugplatz mit Werkflügen	0.00	150'000.00	-150'000.00	-100.00	Für den Historischen Flugplatz mit Werkflügen bzw. die WFD Werkflugplatz Dübendorf AG wurden in der IR für 2025 keine Mittel benötigt.
1750.529000	IR01299	Massnahmenplan Klima	96'331.45	215'000.00	-118'668.55	-55.19	Einzelne Teil-Projekte wurden direkt durch interne Ressourcen abgedeckt, sodass keine externen Kosten angefallen sind. Bei anderen Teil-Projekten werden die Mittel erst später (2026) anfallen.
1760.529000	IR01300	Artenschutz (Rahmenkredit durch GR)	32'878.30	90'000.00	-57'121.70	-63.47	Die Arbeiten im Zusammenhang mit dem Rahmenkredit für den Artenschutz sind im Jahr 2025 erst angelaufen, weshalb der Mittelfuss 2025 noch unter dem budgetierten Betrag lag.
1790.501000	IR01110	Langsamverkehrskonzept Velo 2024	92'972.95	0.00	92'972.95	100.00	Aufgrund von Verzögerungen konnte ein grosser Teil der externen Arbeiten nicht schon 2024, sondern erst 2025 durchgeführt und abgeschlossen werden.
1790.501000	IR01114	Langsamverkehrskonzept 2024 Fusswege	80'309.65	0.00	80'309.65	100.00	Aufgrund von Verzögerungen konnte ein grosser Teil der externen Arbeiten nicht schon 2024, sondern erst 2025 durchgeführt und abgeschlossen werden.
1790.501000	IR01280	Velohauptverbindung Hochbordstrasse bis Aufgang Stettbach Nord	0.00	60'000.00	-60'000.00	-100.00	Beim Radweg Hochbordstrasse bis Übergang Stettbach wurde mit den Privaten vereinbart, dass die Erstellung im Zusammenhang mit der Umgebungsgestaltung der Überbauung Sky erfolgt. Die wird voraussichtlich 2026 der Fall sein.

KST.Konto	IR-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	% Textliche Erläuterung
1790.501000	IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf	89'147.05	150'000.00	-60'852.95	-40.57 Dübendorf hat Netto budgetiert. Effektiv hat Dübendorf alle Rechnungen voll bezahlt (siehe IR01283, 1790.501000 und 1790.509000) und die Anteile von Wangen-Brüttsellen und Volketswil zurückgefordert (1790.632000).
1790.501000	IR01347	Langsamverkehrskonzept Velo 2025	28'318.45	200'000.00	-171'681.55	-85.84 Aufgrund von Verzögerungen konnten mehrere Teilprojekte im Jahr 2025 erst verspätet gestartet werden, weshalb ein grosser Teil der Mittel nicht schon 2025, sondern erst 2026 abgerechnet werden kann.
1790.501000	IR01348	Langsamverkehrskonzept 2025 Fusswege	12'733.23	200'000.00	-187'266.77	-93.63 Aufgrund von Verzögerungen konnten mehrere Teilprojekte im Jahr 2025 erst verspätet gestartet werden, weshalb ein grosser Teil der Mittel nicht schon 2025, sondern erst 2026 abgerechnet werden kann.
1790.509000	IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf	108'891.30	0.00	108'891.30	100.00 Dübendorf hat Netto budgetiert. Effektiv hat Dübendorf alle Rechnungen voll bezahlt (siehe IR01283, 1790.501000 und 1790.509000) und die Anteile von Wangen-Brüttsellen und Volketswil zurückgefordert (1790.632000).
1790.632000	IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf	-132'013.80	0.00	-132'013.80	100.00 Dübendorf hat Netto budgetiert. Effektiv hat Dübendorf alle Rechnungen voll bezahlt (siehe IR01283, 1790.501000 und 1790.509000) und die Anteile von Wangen-Brüttsellen und Volketswil zurückgefordert (1790.632000).
1795.501000	IR01362	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen (40J)	0.00	250'000.00	-250'000.00	-100.00 Die Planung für die «Bushaltestelle Gfenn» hat mehr Zeit in Anspruch genommen. Die Bauausführung musste daher vom Jahr 2025 ins Jahr 2026 verschoben werden. Ab 06.02.2026 läuft die Planaufgabe §16 Strassengesetz.
1795.503000	IR01310	Bushof Projektphase II nach Abrechnung IR00175	0.00	100'000.00	-100'000.00	-100.00 Die nächste Phase für das Projekt Bushof konnte im Jahr 2025 noch nicht gestartet werden.
2300.504000	IR01061	Liegenschaft Bettli	0.00	500'000.00	-500'000.00	-100.00 Die Rahmenbedingungen an der Bettlistrasse 22 haben sich nach Auszug der WBK geändert und eine neue Ausgangslage geschaffen. Im Sinne einer gesamtheitlichen Betrachtung werden fundierte Abklärungen vorgenommen, die das Projekt verzögern.
2300.504000	IR01150	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften VV (Wilstrasse 18)	0.00	190'000.00	-190'000.00	-100.00 im 2025 mussten Sanierungen der Wilstrasse 18 aufgrund fehlender Ressourcen auf 2026 verschoben werden.
2300.504000	IR01203	Photovoltaikanlage Bettli (auf geeigneten städtischen Gebäuden (Motion Photovoltaik)	-304'094.56	100'000.00	-404'094.56	-404.09 Umbuchung auf IR01437 auf Kostenstelle 1051, da das Projekt MWST optiert ist.
2300.504000	IR01268	Dachsanierung Stadthaus in Vorbereitung zur Installation Photovoltaik	0.00	100'000.00	-100'000.00	-100.00 Dachsanierung in Prüfung
2300.504000	IR01313	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2025	13'006.25	650'000.00	-636'993.75	-98.00 Ersatz Lift Stadthaus Fr. 125'000 wurde mit SRB genehmigt. Kosten fallen mehrheitlich im 2026 an. Aufgrund Personalressourcen sind grössere Sanierungen auf 2026 geplant.
4600.501000	IR00099	Bahnhof Stettbach, Ausgang Nord, Ausführung	957'740.45	290'000.00	667'740.45	230.26 Baubeginn am 11.6.2025, regelmässige Rückerstattungen Anteil Stadt und Kanton Zürich, bei Abrechnung werden die Anteile Agglomerationsprogramm rückerstattet.
4600.501000	IR00129	Usterstrasse, Unterführung im Schossacher, Sanierung	74'397.57	700'000.00	-625'602.43	-89.37 Verspäteter Baubeginn aufgrund eines Rekurses und Integration Fernwärme ins Projekt. Baubeginn April 2026.
4600.501000	IR00160	Kriesbachstrasse, Föhrlibuckstrasse bis Gemeindegrenze Wallisellen	420'133.95	500'000.00	-79'866.05	-15.97 Bau beendet. Landerwerbsabrechnung pendent. Abrechnung voraussichtlich im 2026.
4600.501000	IR00208	Grüzenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grüze; Sanierung Strasse	1'613'484.68	800'000.00	813'484.68	101.69 Die Hauptbauarbeiten sind im 2025 erfolgt (Hochrechnung 2025, 2 Mio.) und nicht wie angenommen im 2023/2024/2025. Bau ist abgeschlossen, Abrechnung pendent.
4600.501000	IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	358'127.76	50'000.00	308'127.76	616.26 Wegen Verzögerung Usterstrasse wurden die Projekte Claridenstrasse und Im Langacker vorgezogen.
4600.501000	IR00329	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2023	244'446.65	0.00	244'446.65	100.00 Restarbeiten im 2025 erfolgt.
4600.501000	IR00344	Birkenweg und Bachstrasse, von Wangenstrasse bis Rotbuchstrasse	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Projekt verschoben wegen Abhängigkeit Innovationspark.

KST.Konto	IR-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	% Textliche Erläuterung
4600.501000	IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	456'766.21	0.00	456'766.21	100.00 Wegen Verzögerung Usterstrasse wurden die Projekte Claridenstrasse und Im Langacker vorgezogen.
4600.501000	IR00381	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse	17'450.45	200'000.00	-182'549.55	-91.27 Hauptbauarbeiten sind im 2024 erfolgt. Restarbeiten im 2025 = 17k. Hochrechnung 2025 = 50k. Bau ist abgerechnet.
4600.501000	IR00385	Oskar-Bider-Strasse, Uster- bis Churfürstenstrasse	0.00	200'000.00	-200'000.00	-100.00 Bau im 2024 abgeschlossen. Abrechnung in Arbeit.
4600.501000	IR01105	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2024	220'745.20	0.00	220'745.20	100.00 Restarbeiten im 2025.
4600.501000	IR01106	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2025	571'949.20	800'000.00	-228'050.80	-28.51 Restarbeiten erfolgen im 2026.
4600.501000	IR01120	Kasernenstrasse, Stägenbuckstrasse 13f bis Dietlikonstrasse - Strasse	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Projekt abhängig von Ausbauten Glattwerk.
4600.501000	IR01186	Usterstrasse, Sanierung Glattbrücke	7'407.10	150'000.00	-142'592.90	-95.06 Bau beendet. Auszahlung Restbetrag im 2026 wegen Konkursverfahren Bauunternehmer - Buchung 5.1.2026 von 100k. Hochrechnung 2025 150k.
4600.501000	IR01188	Passerelle Gockhauserstrasse, Ersatz	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Projekt sistiert.
4600.501000	IR01191	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse	1'434.00	65'000.00	-63'566.00	-97.79 Bau beendet. Abrechnung in Arbeit.
4600.501000	IR01192	Usterstrasse, Sonnenbergstrasse bis Im Schossacher, Velomassnahmen und Sanierung Strasse	56'958.60	350'000.00	-293'041.40	-83.73 Verspäteter Baubeginn aufgrund eines Rekurses und Integration Fernwärme ins Projekt. Baubeginn April 2026.
4600.501000	IR01286	Alte Landstrasse, Sanierung SBB-Brücke	101'403.95	25'000.00	76'403.95	305.62 Mehrabklärungen im 2025 aufgrund Bewilligungsprozess SBB.
4600.501000	IR01311	Ausbau Bahnhofunterführung Phase II nach Abrechnung IR00125	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Finanzpolitische Verschiebung. Im 2025 sind keine Projektierungsarbeiten erfolgt.
4600.501000	IR01319	Lindenbühlstrasse und Saatwiesenstrasse - Strasse	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Finanzpolitische Verschiebung.
4600.501000	IR01350	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2025 (10J)	31'975.45	100'000.00	-68'024.55	-68.02 Restarbeiten im 2026
4600.501000	IR01351	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2025 (10J)	54'523.30	200'000.00	-145'476.70	-72.74 Bauarbeiten im 2026 aufgrund Wasserbaubewilligung.
4600.501000	IR01352	Zürichstrasse, Auenstrasse bis Birchlenstrasse (40J) Gockhauser-/RingstrKreuzung Gockhauser-/Ringstrasse "Sonnentalkr	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Budgetposten wird nicht beansprucht.
4600.501000	IR01354	Vogelquartier 2. Etappe, Meisenweg / Finkenweg / Zeisigweg / Neuweg (40J)	0.00	100'000.00	-100'000.00	-100.00 Finanzpolitische Verschiebung.
4600.631000	IR01243	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze - Strasse	-78'538.10	0.00	-78'538.10	100.00 Projekt sistiert vom Kanton. Komplette Rückerstattung der Projektkosten vom Kanton ist im 2025 erfolgt.
4620.502000	IR01053	Chämmeterbach, Abschnitt Gockhauserstrasse bis Herrenweg	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Verzögerter Projektlauf, Lead liegt beim Kanton.
4620.502000	IR01138	Bachsaniierungen 2024	71'273.00	0.00	71'273.00	100.00 Fertigstellung im 2025.
4620.502000	IR01140	Sagentobelbach, Hochwasserschutz durch Stettbach	13'935.25	300'000.00	-286'064.75	-95.35 Einsprachebehandlung, verzögerte Ausführung
4620.502000	IR01296	Chrebsschüsselbach Revitalisierung (Abschnitt Mückenkreisel bis Innovationspark)	0.00	150'000.00	-150'000.00	-100.00 Verzögerter Projektierungsbeginn, Grundlagen-Abklärung in Arbeit
4620.502000	IR01376	Bachsaniierungen 2025 (Wasserbau 50J)	42'563.75	100'000.00	-57'436.25	-57.44 Fertigstellung im 2026
4620.631000	IR01138	Bachsaniierungen 2024	-64'661.80	0.00	-64'661.80	100.00 Rückerstattung Kanton (AWEL)
4700.504000	IR01317	Flachsachsaniierung Friedhof (Dachschaden) 20 Jahre	288'494.37	550'000.00	-261'505.63	-47.55 Gemäss Kreditabrechnung, SRB 26-52 vom 15.01.2026 fielen die Kosten für dieses Projekt massiv günstiger aus.

KST.Konto	IR-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	% Textliche Erläuterung
4900.504000	IR01294	Hauptsammelstelle, Überdachung mit Photovoltaik und Wassernutzung	0.00	500'000.00	-500'000.00	-100.00 Projekt wurde in einen späteren Zeitpunkt verschoben, Lead bei F&L, Abklärungen laufen.
4900.506000	IR01375	Abfall und Recycling, Ersatz Öki-Bus (Mobilen Eigenwirtschaftsbetriebe 8J)	0.00	300'000.00	-300'000.00	-100.00 Ersatz Öki-Bus wurde in 2027 verschoben.
4910.503000	IR00129	Usterstrasse, Unterführung im Schossacher, Sanierung	0.00	215'000.00	-215'000.00	-100.00 Verspäteter Baubeginn aufgrund eines Rekurses und Integration Fernwärme ins Projekt. Baubeginn April 2026.
4910.503000	IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse	178'734.23	240'000.00	-61'265.77	-25.53 Bau beendet. Weniger Kosten. Abrechnung voraussichtlich im 2026.
4910.503000	IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	187'212.22	0.00	187'212.22	100.00 Wegen Verzögerung Usterstrasse wurden die Projekte Claridenstrasse und Im Langacker vorgezogen.
4910.503000	IR01130	Werterhalt Abwasseranlagen 2024	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Bau beendet im 2024. Abrechnung erfolgt, keine Kosten im 2025.
4910.503000	IR01152	Grüzenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grüze Kanalisation	337'173.41	400'000.00	-62'826.59	-15.71 Bau beendet im 2025.
4910.503000	IR01155	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg Kanalisation	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Finanzpolitische Verschiebung.
4910.503000	IR01196	Höglerstrasse, Obere Zelgistrasse bis Untere Geerenstrasse	30'017.34	200'000.00	-169'982.66	-84.99 Bau beendet. Abrechnung in Arbeit.
4910.503000	IR01197	Regenbecken Usterstrasse, Sanierung	70'726.12	750'000.00	-679'273.88	-90.57 Baubeginn Ende 2025 (Verzögerung im Baubewilligungsverfahren).
4910.503000	IR01235	PW Buen, Sanierung	0.00	140'000.00	-140'000.00	-100.00 Projekt verschoben.
4910.503000	IR01289	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2024	60'937.29	0.00	60'937.29	100.00 Restarbeiten im 2025.
4910.503000	IR01291	Usterstrasse, Schulhausstrasse bis Glattbrücke, Velomassnahmen	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Finanzpolitische Verschiebung.
4910.503000	IR01365	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2025 (50J)	0.00	150'000.00	-150'000.00	-100.00 Kredit wird nicht beansprucht.
4910.503000	IR01366	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2025 (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)	0.00	150'000.00	-150'000.00	-100.00 Ausführung im 2026.
4910.503000	IR01371	Zürichstrasse, Auenstrasse bis Birchenstrasse (50J) und Gockhauser-/Ringstrasse Kreuzung Gockhauser-/Ringstrasse "S	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Budgetposten wird nicht beansprucht. Wird gelöscht.
4910.503000	IR01374	Oberdorfstrasse, Usterstrasse bis Alte Oberdorfstrasse (50J)	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00 Finanzpolitische Verschiebung.
4910.637000	IR01364	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2025 (40J)	-1'661'976.44	-2'500'000.00	838'023.56	-33.52 Mehrjahresschnitt budgetiert. Abweichungen aufgrund Hochbauvorhaben.
5100.506000	IR01331	Ersatz Mannschaftstransporter BVS Bus 1 (8J)	0.00	79'000.00	-79'000.00	-100.00 Der Bus ist noch in der Beschaffung (Lieferfrist)
5110.504000	IR01244	Schützenhaus Werlen Sanierung Ersatz WC Anlagen	0.00	80'000.00	-80'000.00	-100.00 Das Projekt konnte nicht im 2025 umgesetzt werden und ist aktuell in Prüfung.
5120.504000	IR01269	Stadtfeuerwehr, Unterhalt Feuerwehrgebäude 2024 (20J)	72'944.80	0.00	72'944.80	100.00 Wurde im 2024 mit SRB 24-561 (Fr. 80'000.00)) bewilligt. Wird im März 2026 abgerechnet
5120.504000	IR01271	Umrüstung Beleuchtung im FW Lokal auf LED 2. Etappe	94'466.75	0.00	94'466.75	100.00 Wurde im 2024 mit SRB 24-517 (Fr.140'000.00) bewilligt. Ist noch in Arbeit
5120.504000	IR01272	PV Anlage auf Dach FW Lokal (Neugutstrasse 52/54	0.00	425'000.00	-425'000.00	-100.00 Das Projekt konnte nicht im 2025 umgesetzt werden und ist aktuell in Prüfung.
5120.504000	IR01329	Revision Atemschutzraum (20J)	0.00	100'000.00	-100'000.00	-100.00 Das Projekt konnte nicht im 2025 umgesetzt werden und ist aktuell in Prüfung.

KST.Konto	IR-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	% Textliche Erläuterung
5120.504000	IR01330	Revision Technik / Möblierung Rapportraum (20J)	0.00	80'000.00	-80'000.00	-100.00 Das Projekt konnte nicht im 2025 umgesetzt werden und ist aktuell in Prüfung.
5120.506000	IR01095	Ersatz Öl/Wasser Fahrzeug - Feuerwehr	173'574.70	0.00	173'574.70	100.00 Wurde im 2024 mit SRB 24-120 bewilligt (Fr 150'000.00) Wird im März 2026 abgerechnet
5200.504000	IR01216	Sanierung Wilstrasse 18 /Erneuerung Polizeigebäude/Scheune/Garagen	0.00	800'000.00	-800'000.00	-100.00 Umsetzung 2026
5200.504000	IR01312	Mieterausbau Neugutstrasse 52/54 Stadtpolizei und Betriebsamt	-212'814.81	200'000.00	-412'814.81	-206.41 Gemäss Kreditabrechnung, SRB 26-23 vom 15.01.2026 erfolgt hier die Umbuchung des Anteils des Betriebsamtes. Budgetiert war das gesamte Projekt auf 5200 Stadtpolizei.
5200.506000	IR01308	Stadtpolizei; Ersatz Fahrzeug Kauf statt Leasing	90'700.05	0.00	90'700.05	100.00 Ersatzkauf anstelle Leasing
5400.504000	IR01312	Mieterausbau Neugutstrasse 52/54 Stadtpolizei und Betriebsamt	340'687.80	0.00	340'687.80	100.00 Gemäss Kreditabrechnung, SRB 26-23 vom 15.01.2026 erfolgt hier die Umbuchung des Anteils des Betriebsamtes. Budgetiert war das gesamte Projekt auf 5200 Stadtpolizei.
6900.504000	IR00088	Erweiterung Alters- und Spitexzentrum Dübendorf, Etappe 1	-104'589.45	0.00	-104'589.45	100.00 Das Projekt ist noch nicht ganz abgeschlossen. Im 2025 wurden weitere Investitionen für Mängel und Beratung von CHF 195'410.55 benötigt. Eine Gutschrift von CHF 300'000 für die Parkettmängel wurde auf die IR00088 gebucht.
6900.504000	IR00089	Weiterentwicklung Campus IMWIL (diverse Grundstücke)	4'518.60	300'000.00	-295'481.40	-98.49 Mit den Planungsarbeiten wurde gestartet. Das Projekt wird mehrere Jahre in Anspruch nehmen, was im budgetierten Investitionsprogramm berücksichtigt ist.
6900.504000	IR01278	ASZ IMWIL: Ausbau Photovoltaik	264'106.50	400'000.00	-135'893.50	-33.97 Der Ausbau Photovoltaik ist noch in der Umsetzung - Abschluss im Februar/März 2026 geplant.
6900.504000	IR01303	ASZ IMWIL: Alterswohnungen Haus E; Sanierung oder Neubau (Früher: Alterssiedlung (Sanierungsbedarf) pro memoria)	0.00	300'000.00	-300'000.00	-100.00 Das Projekt hat noch nicht gestartet und wurde in der Investitionspriorisierung verschoben.
6900.504000	IR01324	ASZ IMWIL Dachsanierung Haus E (20J)	144'769.30	290'000.00	-145'230.70	-50.08 Die Dachsanierung konnte noch nicht vollständig abgeschlossen werden.
6900.504000	IR01346	ASZ IMWIL Universelle Gebäude Verkabelung (20J)	0.00	80'000.00	-80'000.00	-100.00 Die Universelle Gebäude Verkabelung konnte unter TCHF 50 umgesetzt werden und wurde deshalb in die Erfolgsrechnung 2025 verbucht.
6900.506000	IR01345	ASZ IMWIL: Ersatz Bewohnerbus (8J)	0.00	95'000.00	-95'000.00	-100.00 Der Ersatz Bewohnerbus wurde gestrichen.
6900.631000	IR01178	Ersatz Wärmeerzeugnisse Haus E und B / Ersatz Gaskessel	-177'988.00	0.00	-177'988.00	100.00 Die Fördergelder im Umfang von CHF 177'988 sind im Jahr 2025 eingetroffen und verbucht worden.
7100.504000	IR01026	Primarschule, Temporärer Schulraum Zentrumsnähe Sonnenberg	0.00	3'000'000.00	-3'000'000.00	-100.00 Ausgaben wurden auf Gliederungskonto 7105 umgebucht
7100.504000	IR01333	Kindergarten Zelglistrasse, Instandsetzungsarbeiten (20J)	0.00	120'000.00	-120'000.00	-100.00 Wurde nicht ausgeführt. Zuerst werden Zustand und Auflagen geprüft.
7100.504000	IR01336	Zusätzliche Arbeitsplätze Primarschule	0.00	80'000.00	-80'000.00	-100.00 Wurde noch nicht aktiviert. Wurde vom GR auf Fr. 45'000.- gekürzt / Wird im 2026 realisiert
7100.504000	IR01338	Fluchtweg- und Feuerwehreinsatzpläne, Gebäudekontrollhefte (20J)	0.00	100'000.00	-100'000.00	-100.00 Es wurden mit dem Beschluss 20251125-BS bereits Fr. 90'000.- für die Bearbeitung der Grundlagen gesprochen. Ausgaben gem. Beschluss im 2026
7100.506000	IR01167	Three Point Mobiliar Schulraum	41'346.34	249'000.00	-207'653.66	-83.40 Die Kreditabrechnung Schulhaus Threepoint wurde erstellt und zuhänden Stadt- und Gemeinderat verabschiedet. Die Abrechnung schloss mit Minderausgaben ab.
7100.506000	IR01341	Schulergänzende Betreuung, Transportfahrzeuge Ausl. Mahlzeiten (8J)	0.00	150'000.00	-150'000.00	-100.00 Wird gem. 20251216-BS im 2027 realisiert
7104.504000	IR01021	Schulhaus Högler, Planung Gesamtsanierung Högler, PV- Anlagen und Geräteraum	0.00	100'000.00	-100'000.00	-100.00 Die Priorisierung der Investitionsvorhaben hatte zur Folge, dass dieses Projekt nicht in Angriff genommen werden konnte. Eine Ausführung ist erst nach 2030 vorgesehen.
7105.504000	IR00046	Schulhaus Sonnenberg Erweiterung und Anpassungen an bestehender Schulraum	167'069.05	0.00	167'069.05	100.00 Die Kosten für die Phasen 1 + 2 des temporären Schulraumes wurden in Absprache mit der Finanzabteilung von Kst 7100 auf 7105 umgebucht. Somit sind sämtliche Kosten auf derselben Kostenstelle ausgewiesen.

KST.Konto	IR-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	% Textliche Erläuterung
7105.504000	IR01026	Primarschule, Temporärer Schulraum Zentrumsnähe Sonnenberg	4'432'391.65	0.00	4'432'391.65	100.00 Das Gesamtbudget von Fr. 4'500'000.- wurde vom Stimmbürger für den temporären Schulraum bewilligt. Ursprünglicher Kredit wurde auf Kostenstelle 7100 budgetiert. Somit sind sämtliche Kosten auf derselben Kostenstelle ausgewiesen.
7107.504000	IR00042	Schulhaus Gockhausen, Erneuerung und Erweiterung (Dachgeschoss)	0.00	900'000.00	-900'000.00	-100.00 Der Projektierungskredit wird neu unter der IR 01381 geführt.
7107.504000	IR01381	Schulhaus Gockhausen: Projektierungskredit Sanierung und Erweiterung	652'035.70	0.00	652'035.70	100.00 Der Projektierungskredit wird neu unter der IR 01381 geführt. Budgetiert ursprünglich auf IR 00042.
7107.504000	IR01385	Schulhaus Gockhausen: Anschaffung von Container für ein Provisorium für die Betreuung, Verschiebung, Montage und Install	60'000.00	0.00	60'000.00	100.00 Die Präsidentin der Primarschulpflege verfügt am 24. März 2025 präsidential den Kauf der Containeranlage in der Höhe von Fr. 60'000.00 zulasten Kreditkompetenz ausser Budget 2025 Primarschulpflege auf dem Konto 7107.504000 IR01385
7200.506000	IR01069	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf	4'323.62	80'000.00	-75'676.38	-94.60 Letzte Anschaffungen konnten aufgrund fehlender Verfügbarkeit von Geräten 2025 nicht mehr gemacht werden. Kreditabrechnung folgt im Sommer 2026.
7200.506000	IR01340	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf	0.00	150'000.00	-150'000.00	-100.00 Die Beschaffung der neuen Geräte findet erst im Jahre 2027 statt und im Jahre 2025 sind zu diesem Projekt noch keine Rechnungen eingegangen.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Finanzvermögen Stadt Dübendorf - Textliche Erläuterung je Institution

Die Abweichungen waren nach folgenden Kriterien zu begründen:

Mehraufwand- oder ertrag >15% und Betrag >50'000 CHF

Minderaufwand- oder ertrag <15% und Betrag <50'000 CHF

KST.Konto	IR-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Textliche Erläuterung
2400.704000	IR01384	Klosterstrasse 8, Errichtung PV Anlage Finanzvermögen	122'489.35	0	122'489.35	Investitionen im FV werden nicht budgetiert. Die Kosten wurden mit SRB 25-94 vom 27.02.2025 genehmigt.
2400.704000	IR01438	Meiershofstrasse 28a; Erwerb 1.5 Zi STGW FV	350'000.00	0	350'000.00	Investitionen im FV werden nicht budgetiert. Erwerb wurde mit SRB 2025-290 vom 19.06.2025 genehmigt.
2401.704000	IR01011	Aus-/Umbau Restaurant Geeren mit Scheune FV	250'308.44	0	250'308.44	Investitionen im FV werden nicht budgetiert. Der Kredit wurde mit SRB 21-342 vom 26.08.2021 genehmigt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

IR_1a

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	-171'677.46	0.00	2'000'000.00	0.00	1'343'776.53	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	642'994.49	38'902.20	1'814'000.00	0.00	981'104.57	50'033.30
2	Bildung	10'273'665.44	0.00	9'604'000.00	0.00	11'205'138.65	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	5'247'615.33	132'306.25	11'966'000.00	0.00	6'596'994.80	0.00
4	Gesundheit	341'776.90	177'988.00	1'465'000.00	0.00	10'974'067.46	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	7'104'052.84	242'124.50	7'765'000.00	0.00	6'165'029.33	125'682.05
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'203'839.40	1'713'846.99	6'385'000.00	2'500'000.00	2'890'299.26	446'684.31
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		25'642'266.94	2'305'167.94	40'999'000.00	2'500'000.00	40'156'410.60	622'399.66
Nettoinvestitionen		0.00	23'337'099.00	0.00	38'499'000.00	0.00	39'534'010.94
Total		25'642'266.94	25'642'266.94	40'999'000.00	40'999'000.00	40'156'410.60	40'156'410.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

IR_1b

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidium	5'852'826.91	295'892.65	14'071'000.00	0.00	7'715'604.68	79'000.00
2	Finanzen	-282'933.81	0.00	1'610'000.00	0.00	761'580.38	0.00
4	Tiefbau	8'811'024.11	1'792'385.09	12'435'000.00	2'500'000.00	8'452'626.26	493'366.36
5	Sicherheit	645'907.39	38'902.20	1'814'000.00	0.00	1'047'393.17	50'033.30
6	Soziales	341'776.90	177'988.00	1'465'000.00	0.00	10'974'067.46	0.00
7	Bildung	10'273'665.44	0.00	9'604'000.00	0.00	11'205'138.65	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		25'642'266.94	2'305'167.94	40'999'000.00	2'500'000.00	40'156'410.60	622'399.66
Nettoinvestitionen		0.00	23'337'099.00	0.00	38'499'000.00	0.00	39'534'010.94
Total		25'642'266.94	25'642'266.94	40'999'000.00	40'999'000.00	40'156'410.60	40'156'410.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

IR_2a

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-171'677.46		2'000'000.00		1'343'776.53	
02	Allgemeine Dienste	-171'677.46		2'000'000.00		1'343'776.53	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	12'547.50		30'000.00		178'043.35	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	12'547.50		30'000.00		178'043.35	
506000	Mobilien	292.50					
IR01014	ABACUS Lohn (früher: & ABACUS HR - Aufspaltung auf KST 2100 und 1110)	292.50					
520000	Software	12'255.00		30'000.00		178'043.35	
IR00009	Finanzen & Liegenschaften, FIS Kreditoren Workflow			30'000.00			
IR01014	ABACUS Lohn (früher: & ABACUS HR - Aufspaltung auf KST 2100 und 1110)	12'255.00				178'043.35	
022	Allgemeine Dienste, übrige	111'256.35		390'000.00		582'196.15	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	111'256.35		390'000.00		582'196.15	
501000	Strassen und Verkehrswege	17'211.85				217'456.00	
IR01164	Klimaprojekte	17'211.85				217'456.00	
504000	Hochbauten					-15'978.85	
IR01164	Klimaprojekte					-15'978.85	
506000	Mobilien	31'687.95		130'000.00		220'384.25	
IR01144	Digitalisierung Entwicklung			50'000.00			
IR01172	E-Team / Alarmserver (Informatik- und Kommunikationsanlagen)	17'358.20		80'000.00			
IR01213	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Arbeitsplatzinfrastruktur	14'329.75				143'244.85	
IR01262	Informatikdienste Sicherheitsmassnahmen: Klimagerät Serverraum 8J (Fr. 70k)					25'847.05	
IR01307	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Backup Hardware (war IR00005) 4J					51'292.35	
520000	Software	62'356.55		260'000.00		160'334.75	
IR01014	ABACUS Lohn (früher: & ABACUS HR - Aufspaltung auf KST 2100 und 1110)			80'000.00			
IR01143	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Software: Server und DB Server					-8'701.15	
IR01214	Datenmanagement	61'643.15		75'000.00			
IR01264	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen ab 2024			50'000.00			
IR01265	CMI Axioma Lösung für Sozialversicherungen / Digitalisierung Software			55'000.00			
IR01380	ABACUS HR (Aufspaltung auf KST 2100 und 1110)	713.40				100'107.90	
IR01382	Einführung Migration nach Microsoft Cloud					68'928.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	-295'481.31		1'580'000.00		583'537.03	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	-295'481.31		1'580'000.00		583'537.03	
504000	Hochbauten	-295'481.31		1'580'000.00		583'537.03	
IR01061	Liegenschaft Bettli			500'000.00			
IR01148	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2022					15'017.00	
IR01149	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2023					-8'185.73	
IR01150	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften VV (Wilstrasse 18)			190'000.00		14'107.33	
IR01203	Photovoltaikanlage Bettli (auf geeigneten städtischen Gebäuden (Motion Photovoltaik)	-304'094.56		100'000.00		304'094.56	
IR01215	Sanierungen SFD AG Anlagen 2023 - RG an DU - Hochbauten 20J					69'171.85	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01268	Dachsanierung Stadthaus in Vorbereitung zur Installation Photovoltaik			100'000.00			
IR01313	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2025	13'006.25		650'000.00			
IR01315	Unterhalt und Werterhalt 2024: Beleuchtungsersatz Bettlistrasse 22	-4'393.00				189'332.02	
IR01317	Flachsachsanieerung Friedhof (Dachschaden) 20 Jahre						
IR01327	Elektroverteiler Chilbiplatz (Elektrohäuschen 33J)			40'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	642'994.49	38'902.20	1'814'000.00		981'104.57	50'033.30
11	Öffentliche Sicherheit	-71'949.86		1'050'000.00		802'487.55	50'033.30
111	Polizei	-71'949.86		1'050'000.00		802'487.55	50'033.30
1110	Polizei	-71'949.86		1'050'000.00		802'487.55	50'033.30
504000	Hochbauten	-212'814.81		1'000'000.00		560'430.05	
IR01216	Sanierung Wilstrasse 18 /Erneuerung Polizeigebäude/Scheune/Garagen			800'000.00			
IR01312	Mieterausbau Neugutstrasse 52/54 Stadtpolizei und Betriebsamt	-212'814.81		200'000.00		560'430.05	
506000	Mobilien	140'864.95		50'000.00		242'057.50	
IR01217	Stadtpolizei Ersatzanschaffung semistationäre Messanlage					242'057.50	
IR01308	Stadtpolizei; Ersatz Fahrzeug Kauf statt Leasing	90'700.05					
IR01328	Notstromaggregat Stadtpolizei (8J)	50'164.90		50'000.00			
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						50'033.30
IR01217	Stadtpolizei Ersatzanschaffung semistationäre Messanlage						50'033.30
14	Allgemeines Rechtswesen	340'687.80				6'927.45	
140	Allgemeines Rechtswesen	340'687.80				6'927.45	
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt	340'687.80				6'927.45	
504000	Hochbauten	340'687.80				6'927.45	
IR01312	Mieterausbau Neugutstrasse 52/54 Stadtpolizei und Betriebsamt	340'687.80				6'927.45	
15	Feuerwehr	374'256.55	38'902.20	605'000.00		107'595.47	
150	Feuerwehr	374'256.55	38'902.20	605'000.00		107'595.47	
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	374'256.55	38'902.20	605'000.00		107'595.47	
504000	Hochbauten	167'411.55		605'000.00		4'314.55	
IR01258	Flachdachsanieerung Neugutstrasse 52/54 (Feuerwehrlokal) STWE						
IR01269	Stadtfeuerwehr, Unterhalt Feuerwehrgebäude 2024 (20J)	72'944.80					
IR01271	Umrüstung Beleuchtung im FW Lokal auf LED 2. Etappe	94'466.75				4'314.55	
IR01272	PV Anlage auf Dach FW Lokal (Neugutstrasse 52/54			425'000.00			
IR01329	Revision Atemschutzraum (20J)			100'000.00			
IR01330	Revision Technik / Möbilierung Rapportraum (20J)			80'000.00			
506000	Mobilien	206'845.00				103'280.92	
IR00035	Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge TLF (Spezialfahrzeug, 15 J ND)					-4'069.30	
IR01095	Ersatz Öl/Wasser Fahrzeug - Feuerwehr	173'574.70				14'631.30	
IR01174	Bekleidung Feuerwehr in 3 Etappen					0.02	
IR01270	Schlauchwaschanlage im FW Depot (Ersatz altershalber 30 Jährig)	33'270.30				56'423.65	
IR01306	Feuerwehr Dübendorf - Wangen-Brüttsellen - Anschaffung Bekleidung 2023 2. Etappe					36'295.25	
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		38'902.20				
IR01095	Ersatz Öl/Wasser Fahrzeug - Feuerwehr		38'902.20				
16	Verteidigung			159'000.00		64'094.10	
161	Militärische Verteidigung			80'000.00		64'094.10	
1610	Militärische Verteidigung			80'000.00		64'094.10	
504000	Hochbauten			80'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025	Rechnung 2024		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01244	Schützenhaus Werlen Sanierung Ersatz WC Anlagen			80'000.00			
506000	Möbilien					64'094.10	
IR01275	Schiesswesen: Ersatz 24 Scheiben (altershalber) Schützenhaus Werlen)					64'094.10	
162	Zivile Verteidigung			79'000.00			
1629	Regionale Zivilschutzorganisation			79'000.00			
506000	Möbilien			79'000.00			
IR01331	Ersatz Mannschaftstransporter BVS Bus 1 (8J)			79'000.00			
2	BILDUNG	10'273'665.44		9'604'000.00		11'205'138.65	
21	Obligatorische Schule	10'273'665.44		9'604'000.00		11'205'138.65	
217	Schulliegenschaften	10'269'341.82		9'374'000.00		11'205'138.65	
2170	Schulliegenschaften	10'269'341.82		9'374'000.00		11'205'138.65	
504000	Hochbauten	10'048'589.98		8'775'000.00		10'203'638.70	
IR00042	Schulhaus Gockhausen, Erneuerung und Erweiterung (Dachgeschoss)			900'000.00		14'166.15	
IR00046	Schulhaus Sonnenberg Erweiterung und Anpassungen an bestehender Schulraum	167'069.05					
IR00058	Schulanlage Stägenbuck, Teilsanierung und Teilneubau	27'179.35		50'000.00		8'229.60	
IR00311	Schulanlage Birchlen: Neubau - Planungskredit (Baukredit = IR01316)					8'637.75	
IR01021	Schulhaus Högler, Planung Gesamtsanierung Högler, PV-Anlagen und Geräteraum			100'000.00			
IR01026	Primarschule, Temporärer Schulraum Zentrumsnähe Sonnenberg	4'432'391.65		3'000'000.00		182'942.85	
IR01159	Three Point Sporthalle	1'049.90				1'462'812.40	
IR01163	Div. Schulhäuser - Bauliche Massnahmen aufgrund gesetzlicher Vorgaben					5'412.70	
IR01165	Kauf STWG Three Point					6'387'126.80	
IR01166	Three Point Ausbau Schulraum	2'519.80				12'977.85	
IR01223	Krippe/Hort Zwinggarten, Balkon- und Terrassensanierung (Wassereinbruch)					28'973.90	
IR01225	Schulhaus Stägenbuck, Primarschule, Schulleiterbüro					11'603.60	
IR01239	Stägenbuck: Dringende bauliche Massnahmen zur Betonsanierung der Schulanlage					-21'822.25	
IR01273	Schulanlage Dorf, Instandsetzung und Remechanisierung (Restaurierung) Turmuhr	15'533.05		25'000.00		67'654.85	
IR01274	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an Neue gesetzliche Bestimmungen (Absturzsicherungen)	24'859.30				100'963.90	
IR01314	Möbiliar und Raumanpassung Neue 1. Klasse Sonnenberg					34'937.85	
IR01316	Neubau Birchlen Bauphase	4'259'453.78		4'000'000.00		1'898'637.00	
IR01333	Kindergarten Zelglistrasse, Instandsetzungsarbeiten (20J)			120'000.00			
IR01334	Ersatzmassnahmen für quecksilberhaltige Leuchtstoffmittel (20J)	93'594.55		100'000.00			
IR01335	Raumoptimierungen bei Schulliegenschaften (20J)	143'990.45		150'000.00			
IR01336	Zusätzliche Arbeitsplätze Primarschule (33J)			80'000.00			
IR01338	Fluchtweg- und Feuerwehreinsatzpläne, Gebäudekontrollhefte (20J)			100'000.00			
IR01339	Stägenbuck: Erweiterung Spielplatz (20J)	148'462.15		150'000.00			
IR01381	Schulhaus Gockhausen: Projektierungskredit Sanierung und Erweiterung	652'035.70				383.75	
IR01385	Schulhaus Gockhausen: Anschaffung von Container für ein Provisorium für die Betreuung, Verschiebung, Montage und Install	60'000.00					
IR01390	SH Gockhausen, Containerprovisorium	20'451.25					
506000	Möbilien	220'751.84		599'000.00		1'001'499.95	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01167	Three Point Mobiliar Schulraum	41'346.34		249'000.00		748'458.15	
IR01168	Three Point Mobiliar Sporthalle					79'613.65	
IR01177	Turngeräte: Ersatz für beanstandete Turn- und Sportgeräte					4'289.35	
IR01226	Schulanlage Stägenbuck, Videoüberwachung			25'000.00		69'375.45	
IR01309	Umrüstung Signaltonanlage für Sprachdurchsagen u externer Zugriff (4J)	2'902.50				65'105.95	
IR01314	Mobiliar und Raumanpassung Neue 1. Klasse Sonnenberg					34'657.40	
IR01337	Videoüberwachungsanlagen auf Schulliegenschaften (4J)	96'241.20		100'000.00			
IR01341	Schulergänzende Betreuung, Transportfahrzeuge Ausl. Mahlzeiten (8J)			150'000.00			
IR01342	Ersatz der Serverinfrastrukturen (4J)	80'261.80		75'000.00			
219	Obligatorische Schule, Übriges	4'323.62		230'000.00			
2190	Schulleitung	4'323.62		230'000.00			
506000	Mobilien	4'323.62		230'000.00			
IR01069	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf	4'323.62		80'000.00			
IR01340	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf (4J)			150'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'247'615.33	132'306.25	11'966'000.00		6'596'994.80	
32	Kultur, übrige	82'459.97	44'000.00			357'736.65	
329	Kultur, Übriges	82'459.97	44'000.00			357'736.65	
3290	Kultur, Übriges	82'459.97	44'000.00			357'736.65	
504000	Hochbauten	82'459.97				357'736.65	
IR00317	Planungskredit Neubau Mehrzweckgebäude Obere Mühle					-33'130.42	
IR01064	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Obere Mühle, Neubau	82'459.97				390'867.07	
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		44'000.00				
IR01064	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Obere Mühle, Neubau		44'000.00				
34	Sport und Freizeit	5'165'155.36	88'306.25	11'966'000.00		6'239'258.15	
341	Sport	5'165'155.36	88'306.25	11'966'000.00		6'239'258.15	
3410	Sport	5'165'155.36	88'306.25	11'966'000.00		6'239'258.15	
504000	Hochbauten	4'885'155.36		10'400'000.00		1'558'248.15	
IR01065	Neubau Hallenbad Oberdorf	4'004'390.64		10'000'000.00		1'481'807.50	
IR01325	Sanierungen SFD Anlagen 2024 (war IR01215) (20J)	168'134.85				71'002.55	
IR01326	Sanierungen SFD Anlagen 2025 (20J) Garderoben Kunsteisbahn	263'013.52		400'000.00		5'438.10	
IR01389	Sanierung SFD Anlagen 2025: Ersatz Gummiboden Ausseneisfeld	41'060.87					
IR01437	Photovoltaikanlage und Dachsanierung Curlinghalle	317'297.30					
IR01439	Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2025: Erneuerungsunterhaltsinvestitionen SFD AG 2025	91'258.18					
542000	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände			1'286'000.00		3'817'600.00	
IR01032	Dürnbach, Leichtathletikbahn inkl. Weit- und Hochsprunganlage sowie Aussenbeleuchtung					1'077'000.00	
IR01104	Dürnbach, Darlehen an Zweckverband Sportanlage Dürnbach zu Gunsten Sportzentrum Dürnbach AG (Darlehen)			1'181'000.00		2'740'600.00	
IR01228	Dürnbach, Anschaffungen, Ersatz Sportgeräte (Darlehen)			105'000.00			
562000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					583'410.00	
IR00087	Dürnbach, Ersatz Garderobengebäude (Dreifachturnhalle) Investitionsbeitrag an Gemeinden und Zweckverbände)					583'410.00	
564000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	280'000.00		280'000.00		280'000.00	
IR01255	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2024 Investitionsbeitrag					280'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01343	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2025 (früher: "Baulicher Unterhalt SFD") (20J)	280'000.00		280'000.00			
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		38'000.00				
IR01325	Sanierungen SFD Anlagen 2024 (war IR01215) (20J)		38'000.00				
634000	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		50'306.25				
IR01437	Photovoltaikanlage und Dachsanierung Curlinghalle		50'306.25				
4	GESUNDHEIT	341'776.90	177'988.00	1'465'000.00		10'974'067.46	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	341'776.90	177'988.00	1'465'000.00		10'974'067.46	
411	Spitäler					9'696'000.00	
4110	Spitäler					9'696'000.00	
554000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					9'696'000.00	
IR01305	Nachliberierung Aktienkapital Spital Uster					9'696'000.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	341'776.90	177'988.00	1'465'000.00		1'278'067.46	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	341'776.90	177'988.00	1'465'000.00		1'278'067.46	
504000	Hochbauten	341'776.90		1'370'000.00		1'218'154.36	
IR00088	Erweiterung Alters- und Spitexzentrum Dübendorf, Etappe 1	-104'589.45				100'073.46	
IR00089	Weiterentwicklung Campus IMWIL (diverse Grundstücke)	4'518.60		300'000.00			
IR01178	Ersatz Wärmeerzeugnisse Haus E und B / Ersatz Gaskessel	10'173.55				1'044'415.50	
IR01276	ASZ IMWIL: Lampenersatz (neu LED) im Haus C, E Lichtsystem (GR)	15'177.35					
IR01277	ASZ IMWIL: Ersatz Liftsteuerung Personenlifte Haus C (Dublex Anlage)	7'621.05				71'159.45	
IR01278	ASZ IMWIL: Ausbau Photovoltaik	264'106.50		400'000.00			
IR01303	ASZ IMWIL: Alterswohnungen Haus E; Sanierung oder Neubau (Früher: Alterssiedlung (Sanierungsbedarf))			300'000.00			
IR01324	ASZ IMWIL Dachsanierung Haus E (20J)	144'769.30		290'000.00		2'505.95	
IR01346	ASZ IMWIL Universelle Gebäude Verkabelung (20J)			80'000.00			
506000	Möbilien			95'000.00		59'913.10	
IR01232	Ersatz Server und Anpassung Soft- und Hardware / Backupserver mit LTO Bandlaufwerk					59'913.10	
IR01345	ASZ IMWIL: Ersatz Bewohnerbus (8J)			95'000.00			
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		177'988.00				
IR01178	Ersatz Wärmeerzeugnisse Haus E und B / Ersatz Gaskessel		177'988.00				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	7'104'052.84	242'124.50	7'765'000.00		6'165'029.33	125'682.05
61	Strassenverkehr	7'099'617.19	242'124.50	7'415'000.00		6'147'513.18	125'682.05
615	Gemeindestrassen	6'684'276.76	78'538.10	6'785'000.00		5'682'809.00	46'682.05
6150	Gemeindestrassen	6'684'276.76	78'538.10	6'785'000.00		5'682'809.00	46'682.05
501000	Strassen und Verkehrswege	6'684'276.76		6'785'000.00		5'682'809.00	
IR00099	Bahnhof Stettbach, Aufgang Nord, Ausführung	957'740.45		290'000.00		73'426.90	
IR00101	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Sanierung Strasse	11'207.10				833'995.25	
IR00127	Schwerzenbachstrasse, Hermikonstrasse bis Gemeindegrenze					2'994.20	
IR00128	Städtlikreuzung, Sanierung	35'695.49		50'000.00			
IR00129	Usterstrasse, Unterführung im Schossacher, Sanierung	74'397.57		700'000.00		17'102.40	
IR00142	Buenstrasse, Glattbrücke	19'652.05		50'000.00			
IR00154	Rotbuchstrasse, Zwingartenstrasse bis Dietlikonstrasse					11'821.34	
IR00160	Kriesbachstrasse, Föhrlibuckstrasse bis Gemeindegrenze Wallisellen	420'133.95		500'000.00		6'352.20	
IR00208	Grünenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grütze; Sanierung Strasse	1'613'484.68		800'000.00		98'870.55	
IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse	548'051.75		600'000.00		291'949.30	
IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	358'127.76		50'000.00		23'005.85	
IR00213	Alpenstrasse, Dietlikonstrasse bis Bürglistrasse	17'728.35		50'000.00		14'255.85	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00214	Im Obstgarten, Im Langstück bis Alte Gockhauserstrasse					215'577.00	
IR00215	Grossackerstrasse, Gärtnerstrasse bis Rietwiesenstrasse	5'274.65				21'230.45	
IR00329	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege ab 2023	244'446.65				113'056.05	
IR00333	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2022					10'000.00	
IR00334	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2023	22'824.00				100'483.05	
IR00336	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2020					13'885.55	
IR00337	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2021					26'072.70	
IR00339	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten ab 2023					-11'648.30	
IR00344	Birkenweg und Bachstrasse, von Wangenstrasse bis Rotbuchstrasse			50'000.00		946.00	
IR00346	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg	16'607.35		50'000.00		12'150.33	
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	456'766.21				16'896.60	
IR00381	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse	17'450.45		200'000.00		797'779.48	
IR00382	Bungertweg, Obere Zelglistrasse bis Im Langacker					1'206.65	
IR00384	Kunklerstrasse und Teil Immenhauserstrasse, Wangenstrasse bis Rechweg					23'862.75	
IR00385	Oskar-Bider-Strasse, Uster- bis Churfirnenstrasse			200'000.00		966'652.53	
IR00386	Wilstrasse, Leepüntstrasse bis Fällandenstrasse	27'648.80		50'000.00		10'810.00	
IR00387	Tichelrütistrasse, Obere Geerenstrasse bis Geerenackerstrasse	522'109.80		550'000.00		16'812.90	
IR00388	Schlossstrasse, Fällendenstrasse bis Dübelsein Strasse	15'295.55		25'000.00			
IR01039	Kasernenstrasse, Abschnitt Dietlikonstrasse bis Plantanenstrasse	13'652.25		50'000.00		8'860.78	
IR01066	Aufwertung des Glattraus (Fil Bleu Glatt)					80'000.00	
IR01081	Chriesbachweg, Dietlikonstrasse bis Ueberlandstrasse, Verlegung Radwegroute Nr. 45					17'071.95	
IR01105	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2024	220'745.20				541'588.75	
IR01106	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege ab 2025	571'949.20		800'000.00			
IR01115	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2024	51'448.25		50'000.00		87'267.45	
IR01116	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2024	39'136.05				50'478.95	
IR01120	Kasernenstrasse, Stägenbuckstrasse 13f bis Dietlikonstrasse - Strasse			50'000.00			
IR01123	Zwinggartenstrasse, Gumpisbuelstrasse bis Rotbuchstrasse	24'648.20		50'000.00			
IR01124	Frickenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Höhenweg - Strasse					10'917.75	
IR01186	Usterstrasse, Sanierung Glattbrücke	7'407.10		150'000.00		835'883.79	
IR01187	Kriesbachstrasse, Sanierung Chriesbachbrücke					4'669.10	
IR01188	Passerelle Gockhauserstrasse, Ersatz			50'000.00		273.55	
IR01189	Freiraumgestaltung Bettli					38'117.70	
IR01191	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse	1'434.00		65'000.00		111'391.25	
IR01192	Usterstrasse, Sonnenbergstrasse bis Im Schossacher, Velomassnahmen und Sanierung Strasse	56'958.60		350'000.00		6'922.10	
IR01243	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze - Strasse			25'000.00		3'895.40	
IR01284	Usterstrasse, Schulhausstrasse bis Glattbrücke, Velomassnahmen	31'293.30		50'000.00		30'338.40	
IR01285	Usterstrasse, Glattbrücke bis Sonnenbergstrasse, Velomassnahmen	1'992.00		50'000.00		119'404.80	
IR01286	Alte Landstrasse, Sanierung SBB-Brücke	101'403.95		25'000.00		10'347.15	
IR01287	Oberdorfstrasse, Usterstrasse bis Alte Oberdorfstrasse			25'000.00			
IR01311	Ausbau Bahnhofunterführung Phase II nach Abrechnung IR00125			50'000.00			
IR01318	Birchlenstrasse, Abschnitt Kirchbachstrasse bis Meiershofstrasse -Strasse	12'076.95				15'832.55	
IR01319	Lindenbühlstrasse und Saatwiesenstrasse - Strasse			50'000.00			
IR01350	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2025 (10J)	31'975.45		100'000.00			
IR01351	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2025 (10J)	54'523.30		200'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01352	Zürichstrasse, Auenstrasse bis Birchlenstrasse (40J) Gockhauser-/RingstrKreuzung Gockhauser-/Ringstrasse "Sonnentalkr			50'000.00			
IR01353	Bergstrasse, Wangenstrasse bis Alpenstrasse (40J)	6'553.40		25'000.00			
IR01354	Vogelquartier 2. Etappe, Meisenweg / Finkenweg / Zeisigweg / Neuweg (40J)			100'000.00			
IR01355	Föhrlweg, Kriesbachstrasse bis Kehrplatz (40J)	42'935.40		50'000.00			
IR01356	Föhrlibuckstrasse, Föhrlweg bis Gemeindegrenze (40J)	17'869.70		30'000.00			
IR01358	Wallisellenstrasse, Birchlenstrasse bis Bahnhofstrasse, Aufwertung GK (40J)			25'000.00			
IR01359	Wallisellenstrasse, Sanierung Glattsteg (40J)	5'445.90		50'000.00			
IR01360	Wallisellenstrasse, Sanierung Glattbrücke (40J)	6'185.95		50'000.00			
611000	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege						
IR01243	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze - Strasse						
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		78'538.10				46'682.05
IR01081	Chriesbachweg, Dietlikonstrasse bis Ueberlandstrasse, Verlegung Radwegroute Nr. 45						46'682.05
IR01243	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze - Strasse		78'538.10				
619	Strassen, Übriges	415'340.43	163'586.40	630'000.00		464'704.18	79'000.00
6190	Strassen, Übriges	415'340.43	163'586.40	630'000.00		464'704.18	79'000.00
501000	Strassen und Verkehrswege	306'449.13		630'000.00		464'704.18	
IR01055	Langsamverkehrskonzept 2022 Fusswege					18'161.65	
IR01056	Langsamverkehrskonzept 2023 Fusswege					118'075.88	
IR01107	Langsamverkehrskonzept Velo 2021					18'958.45	
IR01108	Langsamverkehrskonzept Velo 2022	2'912.90				29'168.50	
IR01109	Langsamverkehrskonzept Velo 2023	54.90				138'237.00	
IR01110	Langsamverkehrskonzept Velo 2024	92'972.95				32'780.45	
IR01114	Langsamverkehrskonzept 2024 Fusswege	80'309.65				54'839.85	
IR01280	Velohauptverbindung Hochbordstrasse bis Aufgang Stettbach Nord			60'000.00			
IR01281	Velostation Stettbach Nord			20'000.00			
IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf	89'147.05		150'000.00		54'482.40	
IR01347	Langsamverkehrskonzept Velo 2025	28'318.45		200'000.00			
IR01348	Langsamverkehrskonzept 2025 Fusswege	12'733.23		200'000.00			
509000	Übrige Sachanlagen	108'891.30					
IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf	108'891.30					
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		9'400.00				44'000.00
IR01109	Langsamverkehrskonzept Velo 2023						44'000.00
IR01110	Langsamverkehrskonzept Velo 2024		9'400.00				
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		132'013.80				35'000.00
IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf		132'013.80				35'000.00
635000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		22'172.60				
IR01114	Langsamverkehrskonzept 2024 Fusswege		21'600.00				
IR01347	Langsamverkehrskonzept Velo 2025		572.60				
62	Öffentlicher Verkehr	4'435.65		350'000.00		17'516.15	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	4'435.65		350'000.00		17'516.15	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	4'435.65		350'000.00		17'516.15	
501000	Strassen und Verkehrswege	4'435.65		250'000.00		17'516.15	
IR01047	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen (40J)	4'435.65				17'516.15	
IR01362	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen (40J)			250'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
503000	Übrige Tiefbauten			100'000.00			
IR01310	Bushof Projektphase II nach Abrechnung IR00175			100'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'203'839.40	1'713'846.99	6'385'000.00	2'500'000.00	2'890'299.26	446'684.31
72	Abwasserbeseitigung	1'615'676.83	1'645'093.39	3'560'000.00	2'500'000.00	2'558'338.07	446'684.31
720	Abwasserbeseitigung	1'615'676.83	1'645'093.39	3'560'000.00	2'500'000.00	2'558'338.07	446'684.31
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'615'676.83	1'645'093.39	3'560'000.00	2'500'000.00	2'558'338.07	446'684.31
503000	Übrige Tiefbauten	1'615'676.83		3'560'000.00		2'558'338.07	
IR00129	Usterstrasse, Unterführung im Schossacher, Sanierung			215'000.00			
IR00179	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Erneuerung Kanalisation					203'915.28	
IR00180	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse,	-15'767.73					
IR00181	Gockhauserstrasse, Ursprungstrasse - Sonnental,	15'767.73		50'000.00		1'561.47	
IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse	178'734.23		240'000.00		166'404.95	
IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	187'212.22					
IR00212	Rotbuchstrasse, Zwinggartenstrasse bis Dietlikonstrasse					262'193.09	
IR00213	Alpenstrasse, Dietlikonstrasse bis Bürglistrasse	3'358.46		50'000.00		6'368.04	
IR00215	Grossackerstrasse, Gärtnerstrasse bis Rietwiesenstrasse	13'000.00		50'000.00			
IR00220	Kriesbachstrasse, Im Brand bis Gemeindegrenze Wallisellen	20'095.54		50'000.00			
IR00371	Werterhalt Abwasseranlagen ab 2023					80'938.76	
IR00375	Zustandserfassung Grundstückentwässerung ab 2022					-3'708.80	
IR00376	Zustandserfassung Grundstückentwässerung ab 2023	14'423.82				67'888.44	
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	3'454.49				13'295.14	
IR00382	Bungertweg, Obere Zelglistrasse bis Im Langacker					320.58	
IR00384	Kunklerstrasse und Teil Immenhauserstrasse, Wangenstrasse bis Rechweg					2'505.40	
IR00386	Wilstrasse, Leepüntstrasse bis Fällandenstrasse	12'000.00		50'000.00		12'000.00	
IR01130	Werterhalt Abwasseranlagen 2024			50'000.00		459'811.49	
IR01131	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2024	47'021.69				29'251.81	
IR01133	Zwinggartenstrasse, Überland- bis Rotbuchstrasse - Sanierung Kanalisation	4'498.00		50'000.00			
IR01134	Ersatz Pumpwerk Gfenn	46'964.71				232'075.85	
IR01152	Grünenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grüze Kanalisation	337'173.41		400'000.00		282'835.57	
IR01153	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse Kanalisation	1'456.20				274'199.20	
IR01154	Oskar-Bider-Strasse, Uster- bis Churfirstenstrasse Kanalisation	6'117.99		25'000.00		69'250.14	
IR01155	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg Kanalisation			50'000.00			
IR01169	Frickenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Höhenweg - Kanalisation					360.50	
IR01193	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2022					15'551.55	
IR01196	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse	30'017.34		200'000.00		213'071.60	
IR01197	Regenbecken Usterstrasse, Sanierung	70'726.12		750'000.00		52'543.49	
IR01233	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2023					79'001.10	
IR01235	PW Buen, Sanierung			140'000.00			
IR01253	Tichelrütistrasse, Obere Geerenstrasse bis Geerenackerstrasse KANAL	60'489.59		100'000.00		1'500.00	
IR01289	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2024	60'937.29				6'135.57	
IR01291	Usterstrasse, Schulhausstrasse bis Glattbrücke, Velomassnahmen			50'000.00			
IR01292	Usterstrasse, Glattbrücke bis Sonnenbergstrasse, Velomassnahmen	1'008.00				13'513.41	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Ausgaben	Budget 2025		Ausgaben	Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben		Einnahmen	
IR01320	Birchlenstrasse, Abschnitt Kirchbachstrasse bis Meiershofstrasse -Kanal	10'365.63		10'000.00			15'554.44		
IR01363	Werterhalt Abwasseranlagen 2025 (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)	482'654.52		500'000.00					
IR01365	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2025 (50J)			150'000.00					
IR01366	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2025 (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)			150'000.00					
IR01367	Pumpwerk Rebacher, Sanierung (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)	7'537.88		40'000.00					
IR01368	Pumpwerk Zwinggarten, Sanierung (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)			30'000.00					
IR01371	Zürichstrasse, Auenstrasse bis Birchlenstrasse (50J) und Gockhauser-/Ringstrasse Kreuzung Gockhauser-/Ringstrasse "S			50'000.00					
IR01372	Föhrliweg, Kriesbachstrasse bis Kehrplatz (50J)	16'429.70		50'000.00					
IR01373	Wallisellenstrasse, Birchlenstrasse bis Bahnhofstrasse, Aufwertung GK (50J)			10'000.00					
IR01374	Oberdorfstrasse, Usterstrasse bis Alte Oberdorfstrasse (50J)			50'000.00					
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000.00						
IR01234	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze KANAL		5'000.00						
637000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'640'093.39		2'500'000.00			446'684.31	
IR01241	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2024		-21'883.05						416'248.26
IR01250	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2023								30'436.05
IR01364	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2025 (40J)		1'661'976.44		2'500'000.00				
73	Abfallwirtschaft			800'000.00					
730	Abfallwirtschaft			800'000.00					
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			800'000.00					
504000	Hochbauten			500'000.00					
IR01294	Hauptsammelstelle, Überdachung mit Photovoltaik und Wassernutzung			500'000.00					
506000	Mobilien			300'000.00					
IR01375	Abfall und Recycling, Ersatz Öki-Bus (Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe 8J)			300'000.00					
74	Verbauungen	147'930.40	68'753.60	675'000.00			184'973.99		
741	Gewässerverbauungen	147'930.40	68'753.60	675'000.00			184'973.99		
7410	Gewässerverbauungen	147'930.40	68'753.60	675'000.00			184'973.99		
502000	Wasserbau	147'930.40		675'000.00			184'973.99		
IR00234	Revitalisierung Glatt, Sanierung Glattkanal Wasserrecht Nr.1			25'000.00			20'839.50		
IR00236	Sagentobelbach Schwemholzrechen	10'796.55					144'616.34		
IR01053	Chämmeterbach, Abschnitt Gockhauserstrasse bis Herrenweg			50'000.00					
IR01138	Bachsanieurungen 2024	71'273.00					10'194.50		
IR01140	Sagentobelbach, Hochwasserschutz durch Stettbach	13'935.25		300'000.00			8'642.90		
IR01211	Breitbach, Hochwasserschutz, Umsetzung aus Konzept gem IR00231	9'361.85		50'000.00			680.75		
IR01296	Chrebschüsselbach Revitalisierung (Abschnitt Mückenkreisel bis Innovationspark)			150'000.00					
IR01376	Bachsanieurungen 2025 (Wasserbau 50J)	42'563.75		100'000.00					
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		68'753.60						
IR01138	Bachsanieurungen 2024		64'661.80						
IR01376	Bachsanieurungen 2025 (Wasserbau 50J)		4'091.80						
75	Arten- und Landschaftsschutz	32'878.30		90'000.00					
750	Arten- und Landschaftsschutz	32'878.30		90'000.00					
7500	Arten- und Landschaftsschutz	32'878.30		90'000.00					

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
529000	Übrige immaterielle Anlagen	32'878.30		90'000.00			
IR01300	Artenschutz (Rahmenkredit durch GR)	32'878.30		90'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	459'471.57		830'000.00		26'505.20	
771	Friedhof und Bestattung	363'140.12		615'000.00		26'505.20	
7710	Friedhof und Bestattung	363'140.12		615'000.00		26'505.20	
504000	Hochbauten	290'172.62		550'000.00		26'505.20	
IR01317	Flachsachsanieerung Friedhof (Dachschaden) 20 Jahre	288'494.37		550'000.00		26'505.20	
IR01383	Friedhof Dübendorf, Heizungserneuerung	1'678.25					
506000	Mobilien	72'967.50		65'000.00			
IR01361	Friedhof, Ersatz Fahrzeuge/Geräte 2025 und 2026 (8J)	72'967.50		65'000.00			
779	Umweltschutz, Übriges	96'331.45		215'000.00			
7790	Umweltschutz, Übriges	96'331.45		215'000.00			
529000	Übrige immaterielle Anlagen	96'331.45		215'000.00			
IR01299	Massnahmenplan Klima	96'331.45		215'000.00			
79	Raumordnung	-52'117.70		430'000.00		120'482.00	
790	Raumordnung	-52'117.70		430'000.00		120'482.00	
7900	Raumordnung	-52'117.70		430'000.00		120'482.00	
501000	Strassen und Verkehrswege	14'736.25					
IR01377	Pocket Parks, Umsetzung Etappe 1 (Strassenerneuerungsunterh 10J)	14'736.25					
503000	Übrige Tiefbauten			100'000.00			
IR01377	Pocket Parks, Umsetzung Etappe 1 (Strassenerneuerungsunterh 10J)			100'000.00			
529000	Übrige immaterielle Anlagen	-66'853.95		330'000.00		120'482.00	
IR00398	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung	248.70				67'495.25	
IR01157	Bahnhof Süd, Kommunalen Richtplan, Verkehrsbaulinien	-35'555.20					
IR01198	Bahnhof Nord, öffentlicher Gestaltungsplan			50'000.00			
IR01199	Überrarbeitung Inventar Schutzobjekte			50'000.00			
IR01202	Innenentwicklung Flugfeldquartier	-23'017.40		30'000.00			
IR01236	Gemeindesporthallenkonzept (GESAK)					34'795.00	
IR01237	Leitbild Strassenraum "Überlandstrasse"	-21'509.25				16'145.80	
IR01238	Optimierung "niederschwellige Begegnungsräume für Dübendorf"			50'000.00		2'045.95	
IR01297	Historischer Flugplatz mit Werkflügen			150'000.00			
IR01377	Pocket Parks, Umsetzung Etappe 1 (Strassenerneuerungsunterh 10J)	12'979.20					
9	FINANZEN UND STEUERN	2'305'167.94	25'642'266.94	2'500'000.00	40'999'000.00	622'399.66	40'156'410.60
9999	Abschluss	2'305'167.94	25'642'266.94	2'500'000.00	40'999'000.00	622'399.66	40'156'410.60
590000	Passivierte Einnahmen	2'305'167.94		2'500'000.00		622'399.66	
690000	Aktiviert Ausgaben		25'642'266.94		40'999'000.00		40'156'410.60
	Total	27'947'434.88	27'947'434.88	43'499'000.00	43'499'000.00	40'778'810.26	40'778'810.26
		25'642'266.94	2'305'167.94	40'999'000.00	2'500'000.00	40'156'410.60	622'399.66
	Nettoinvestition		23'337'099.00		38'499'000.00		39'534'010.94
		25'642'266.94	25'642'266.94	40'999'000.00	40'999'000.00	40'156'410.60	40'156'410.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

IR_2b

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	PRÄSIDIUM	5'852'826.91	295'892.65	14'071'000.00		7'715'604.68	79'000.00
1050	Sport	-76'440.65		11'966'000.00		3'743'743.55	
504000	Hochbauten	-76'440.65		10'400'000.00		-937'266.45	
IR01065	Neubau Hallenbad Oberdorf			10'000'000.00		-1'013'707.10	
IR01325	Sanierungen SFD Anlagen 2024 (war IR01215) (20J)	-71'002.55				71'002.55	
IR01326	Sanierungen SFD Anlagen 2025 (20J) Garderoben Kunsteisbahn	-5'438.10		400'000.00		5'438.10	
542000	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände			1'286'000.00		3'817'600.00	
IR01032	Dürnbach, Leichtathletikbahn inkl. Weit- und Hochsprunganlage sowie Aussenbeleuchtung					1'077'000.00	
IR01104	Dürnbach, Darlehen an Zweckverband Sportanlage Dürnbach zu Gunsten Sportzentrum Dürnbach AG (Darlehen)			1'181'000.00		2'740'600.00	
IR01228	Dürnbach, Anschaffungen, Ersatz Sportgeräte (Darlehen)			105'000.00			
562000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					583'410.00	
IR00087	Dürnbach, Ersatz Garderobengebäude (Dreifachturnhalle) Investitionsbeitrag an Gemeinden und Zweckverbände)					583'410.00	
564000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			280'000.00		280'000.00	
IR01255	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2024 Investitionsbeitrag					280'000.00	
IR01343	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2025 (früher: "Baulicher Unterhalt SFD") (20J)			280'000.00			
1051	Sport DS MWS	5'241'596.01	88'306.25			2'495'514.60	
504000	Hochbauten	4'961'596.01				2'495'514.60	
IR01065	Neubau Hallenbad Oberdorf	4'004'390.64				2'495'514.60	
IR01325	Sanierungen SFD Anlagen 2024 (war IR01215) (20J)	239'137.40					
IR01326	Sanierungen SFD Anlagen 2025 (20J) Garderoben Kunsteisbahn	268'451.62					
IR01389	Sanierung SFD Anlagen 2025: Ersatz Gummiboden Ausseneisfeld	41'060.87					
IR01437	Photovoltaikanlage und Dachsanierung Curlinghalle	317'297.30					
IR01439	Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2025: Erneuerungsunterhaltsinvestitionen SFD AG 2025	91'258.18					
564000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	280'000.00					
IR01343	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2025 (früher: "Baulicher Unterhalt SFD") (20J)	280'000.00					
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		38'000.00				
IR01325	Sanierungen SFD Anlagen 2024 (war IR01215) (20J)		38'000.00				
634000	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		50'306.25				
IR01437	Photovoltaikanlage und Dachsanierung Curlinghalle		50'306.25				
1071	Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle	82'459.97	44'000.00			357'736.65	
504000	Hochbauten	82'459.97				357'736.65	
IR00317	Planungskredit Neubau Mehrzweckgebäude Obere Mühle					-33'130.42	
IR01064	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Obere Mühle, Neubau	82'459.97				390'867.07	
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		44'000.00				
IR01064	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Obere Mühle, Neubau		44'000.00				
1108	Informatikdienste	75'972.90		230'000.00		280'611.10	
506000	Mobilien	14'329.75		50'000.00		220'384.25	
IR01144	Digitalisierung Entwicklung			50'000.00			
IR01213	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Arbeitsplatzinfrastruktur	14'329.75				143'244.85	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01262	Informatikdienste Sicherheitsmassnahmen: Klimagerät Serverraum 8J (Fr. 70k)					25'847.05	
IR01307	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Backup Hardware (war IR00005) 4J					51'292.35	
520000	Software	61'643.15		180'000.00		60'226.85	
IR01143	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Software: Server und DB Server					-8'701.15	
IR01214	Datenmanagement	61'643.15		75'000.00			
IR01264	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen ab 2024			50'000.00			
IR01265	CMI Axioma Lösung für Sozialversicherungen / Digitalisierung Software			55'000.00			
IR01382	Einführung Migration nach Microsoft Cloud					68'928.00	
1109	Gesundheitsmanagement (BGM)	17'358.20		80'000.00			
506000	Mobilien	17'358.20		80'000.00			
IR01172	E-Team / Alarmserver (Informatik- und Kommunikationsanlagen)	17'358.20		80'000.00			
1110	Personaldienste	713.40		80'000.00		100'107.90	
520000	Software	713.40		80'000.00		100'107.90	
IR01014	ABACUS Lohn (früher: & ABACUS HR - Aufspaltung auf KST 2100 und 1110)			80'000.00			
IR01380	ABACUS HR (Aufspaltung auf KST 2100 und 1110)	713.40				100'107.90	
1700	Stadtplanung	17'211.85				201'477.15	
501000	Strassen und Verkehrswege	17'211.85				217'456.00	
IR01164	Klimaprojekte	17'211.85				217'456.00	
504000	Hochbauten					-15'978.85	
IR01164	Klimaprojekte					-15'978.85	
1710	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung	-52'117.70		430'000.00		120'482.00	
501000	Strassen und Verkehrswege	14'736.25					
IR01377	Pocket Parks, Umsetzung Etappe 1 (Strassenerneuerungsunterh 10J)	14'736.25					
503000	Übrige Tiefbauten			100'000.00			
IR01377	Pocket Parks, Umsetzung Etappe 1 (Strassenerneuerungsunterh 10J)			100'000.00			
529000	Übrige immaterielle Anlagen	-66'853.95		330'000.00		120'482.00	
IR00398	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung	248.70				67'495.25	
IR01157	Bahnhof Süd, Kommunaler Richtplan, Verkehrsbaulinien	-35'555.20					
IR01198	Bahnhof Nord, öffentlicher Gestaltungsplan			50'000.00			
IR01199	Überrarbeitung Inventar Schutzobjekte			50'000.00			
IR01202	Innenentwicklung Flugfeldquartier	-23'017.40		30'000.00			
IR01236	Gemeindesporthallenkonzept (GESAK)					34'795.00	
IR01237	Leitbild Strassenraum "Überlandstrasse"	-21'509.25				16'145.80	
IR01238	Opimierung "niederschwellige Begegnungsräume für Dübendorf"			50'000.00		2'045.95	
IR01297	Historischer Flugplatz mit Werkflügen			150'000.00			
IR01377	Pocket Parks, Umsetzung Etappe 1 (Strassenerneuerungsunterh 10J)	12'979.20					
1750	Umwelt	96'331.45		215'000.00			
529000	Übrige immaterielle Anlagen	96'331.45		215'000.00			
IR01299	Massnahmenplan Klima	96'331.45		215'000.00			
1760	Naturschutz und Ortsbild	32'878.30		90'000.00			
529000	Übrige immaterielle Anlagen	32'878.30		90'000.00			
IR01300	Artenschutz (Rahmenkredit durch GR)	32'878.30		90'000.00			
1790	Verkehrsplanung	412'427.53	163'586.40	630'000.00		398'415.58	79'000.00
501000	Strassen und Verkehrswege	303'536.23		630'000.00		398'415.58	
IR01056	Langsamverkehrskonzept 2023 Fusswege					118'075.88	
IR01109	Langsamverkehrskonzept Velo 2023	54.90				138'237.00	
IR01110	Langsamverkehrskonzept Velo 2024	92'972.95				32'780.45	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01114	Langsamverkehrskonzept 2024 Fusswege	80'309.65				54'839.85	
IR01280	Velohauptverbindung Hochbordstrasse bis Aufgang Stettbach Nord			60'000.00			
IR01281	Velostation Stettbach Nord			20'000.00			
IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf	89'147.05		150'000.00		54'482.40	
IR01347	Langsamverkehrskonzept Velo 2025	28'318.45		200'000.00			
IR01348	Langsamverkehrskonzept 2025 Fusswege	12'733.23		200'000.00			
509000	Übrige Sachanlagen	108'891.30					
IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf	108'891.30					
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		9'400.00				44'000.00
IR01109	Langsamverkehrskonzept Velo 2023						44'000.00
IR01110	Langsamverkehrskonzept Velo 2024		9'400.00				
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		132'013.80				35'000.00
IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf		132'013.80				35'000.00
635000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		22'172.60				
IR01114	Langsamverkehrskonzept 2024 Fusswege		21'600.00				
IR01347	Langsamverkehrskonzept Velo 2025		572.60				
1795	Regionalverkehr	4'435.65		350'000.00		17'516.15	
501000	Strassen und Verkehrswege	4'435.65		250'000.00		17'516.15	
IR01047	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen (40J)	4'435.65				17'516.15	
IR01362	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen (40J)			250'000.00			
503000	Übrige Tiefbauten			100'000.00			
IR01310	Bushof Projektphase II nach Abrechnung IR00175			100'000.00			
2	FINANZEN	-282'933.81		1'610'000.00		761'580.38	
2100	Finanzen & Liegenschaften	12'547.50		30'000.00		178'043.35	
506000	Mobilien	292.50					
IR01014	ABACUS Lohn (früher: & ABACUS HR - Aufsplittung auf KST 2100 und 1110)	292.50					
520000	Software	12'255.00		30'000.00		178'043.35	
IR00009	Finanzen & Liegenschaften, FIS Kreditoren Workflow			30'000.00			
IR01014	ABACUS Lohn (früher: & ABACUS HR - Aufsplittung auf KST 2100 und 1110)	12'255.00				178'043.35	
2300	Übrige Verwaltungsgebäude	-291'088.31		1'580'000.00		325'033.16	
504000	Hochbauten	-291'088.31		1'580'000.00		325'033.16	
IR01061	Liegenschaft Bettli			500'000.00			
IR01148	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2022					15'017.00	
IR01149	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2023					-8'185.73	
IR01150	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften VV (Wilstrasse 18)			190'000.00		14'107.33	
IR01203	Photovoltaikanlage Bettli (auf geeigneten städtischen Gebäuden (Motion Photovoltaik)	-304'094.56		100'000.00		304'094.56	
IR01268	Dachsanierung Stadthaus in Vorbereitung zur Installation Photovoltaik			100'000.00			
IR01313	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2025	13'006.25		650'000.00			
IR01317	Flachsachsanieerung Friedhof (Dachschaden) 20 Jahre						
IR01327	Elektroverteiler Chilbiplatz (Elektrohäuschen 33J)			40'000.00			
2320	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	-4'393.00				258'503.87	
504000	Hochbauten	-4'393.00				258'503.87	
IR01215	Sanierungen SFD AG Anlagen 2023 - RG an DU - Hochbauten 20J					69'171.85	
IR01315	Unterhalt und Werterhalt 2024: Beleuchtungsersatz Bettlistrasse 22	-4'393.00				189'332.02	
4	TIEFBAU	8'811'024.11	1'792'385.09	12'435'000.00	2'500'000.00	8'452'626.26	493'366.36
4600	Unterhalt	6'684'276.76	78'538.10	6'785'000.00		5'682'809.00	46'682.05
501000	Strassen und Verkehrswege	6'684'276.76		6'785'000.00		5'682'809.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00099	Bahnhof Stettbach, Aufgang Nord, Ausführung	957'740.45		290'000.00		73'426.90	
IR00101	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Sanierung Strasse	11'207.10				833'995.25	
IR00127	Schwerzenbachstrasse, Hermikonstrasse bis Gemeindegrenze					2'994.20	
IR00128	Städtlikreuzung, Sanierung	35'695.49		50'000.00			
IR00129	Usterstrasse, Unterführung im Schossacher, Sanierung	74'397.57		700'000.00		17'102.40	
IR00142	Buenstrasse, Glattbrücke	19'652.05		50'000.00			
IR00154	Rotbuchstrasse, Zwingartenstrasse bis Dietlikonstrasse					11'821.34	
IR00160	Kriesbachstrasse, Föhrlibuckstrasse bis Gemeindegrenze Wallisellen	420'133.95		500'000.00		6'352.20	
IR00208	Grüzenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grüze; Sanierung Strasse	1'613'484.68		800'000.00		98'870.55	
IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse	548'051.75		600'000.00		291'949.30	
IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	358'127.76		50'000.00		23'005.85	
IR00213	Alpenstrasse, Dietlikonstrasse bis Bürglistrasse	17'728.35		50'000.00		14'255.85	
IR00214	Im Obstgarten, Im Langstück bis Alte Gockhauerstrasse					215'577.00	
IR00215	Grossackerstrasse, Gärtnerstrasse bis Rietwiesenstrasse	5'274.65				21'230.45	
IR00329	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege ab 2023	244'446.65				113'056.05	
IR00333	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2022					10'000.00	
IR00334	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2023	22'824.00				100'483.05	
IR00336	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2020					13'885.55	
IR00337	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2021					26'072.70	
IR00339	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten ab 2023					-11'648.30	
IR00344	Birkenweg und Bachstrasse, von Wangenstrasse bis Rotbuchstrasse			50'000.00		946.00	
IR00346	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg	16'607.35		50'000.00		12'150.33	
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	456'766.21				16'896.60	
IR00381	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse	17'450.45		200'000.00		797'779.48	
IR00382	Bungertweg, Obere Zelglistrasse bis Im Langacker					1'206.65	
IR00384	Kunklerstrasse und Teil Immenhauserstrasse, Wangenstrasse bis Rechweg					23'862.75	
IR00385	Oskar-Bider-Strasse, Uster- bis Churfürstenstrasse			200'000.00		966'652.53	
IR00386	Wilstrasse, Leepüntstrasse bis Fällandenstrasse	27'648.80		50'000.00		10'810.00	
IR00387	Tichelrütistrasse, Obere Geerenstrasse bis Geerenackerstrasse	522'109.80		550'000.00		16'812.90	
IR00388	Schlossstrasse, Fällendenstrasse bis Dübelsein Strasse	15'295.55		25'000.00			
IR01039	Kasernenstrasse, Abschnitt Dietlikonstrasse bis Plantanenstrasse	13'652.25		50'000.00		8'860.78	
IR01066	Aufwertung des Glattraus (Fil Bleu Glatt)					80'000.00	
IR01081	Chriesbachweg, Dietlikonstrasse bis Ueberlandstrasse, Verlegung Radwegroute Nr. 45					17'071.95	
IR01105	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2024	220'745.20				541'588.75	
IR01106	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege ab 2025	571'949.20		800'000.00			
IR01115	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2024	51'448.25		50'000.00		87'267.45	
IR01116	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2024	39'136.05				50'478.95	
IR01120	Kasernenstrasse, Stägenbuckstrasse 13f bis Dietlikonstrasse - Strasse			50'000.00			
IR01123	Zwingartenstrasse, Gumpisbühlstrasse bis Rotbuchstrasse	24'648.20		50'000.00			
IR01124	Frickenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Höhenweg - Strasse					10'917.75	
IR01186	Usterstrasse, Sanierung Glattbrücke	7'407.10		150'000.00		835'883.79	
IR01187	Kriesbachstrasse, Sanierung Chriesbachbrücke					4'669.10	
IR01188	Passerelle Gockhauerstrasse, Ersatz			50'000.00		273.55	
IR01189	Freiraumgestaltung Bettli					38'117.70	
IR01191	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse	1'434.00		65'000.00		111'391.25	
IR01192	Usterstrasse, Sonnenbergstrasse bis Im Schossacher, Velomassnahmen und Sanierung Strasse	56'958.60		350'000.00		6'922.10	
IR01243	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze - Strasse			25'000.00		3'895.40	
IR01284	Usterstrasse, Schulhausstrasse bis Glattbrücke, Velomassnahmen	31'293.30		50'000.00		30'338.40	
IR01285	Usterstrasse, Glattbrücke bis Sonnenbergstrasse, Velomassnahmen	1'992.00		50'000.00		119'404.80	
IR01286	Alte Landstrasse, Sanierung SBB-Brücke	101'403.95		25'000.00		10'347.15	
IR01287	Oberdorfstrasse, Usterstrasse bis Alte Oberdorfstrasse			25'000.00			

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01311	Ausbau Bahnhofunterführung Phase II nach Abrechnung IR00125			50'000.00			
IR01318	Birchlenstrasse, Abschnitt Kirchbachstrasse bis Meiershofstrasse -Strasse	12'076.95				15'832.55	
IR01319	Lindenbühlstrasse und Saatwiesenstrasse - Strasse			50'000.00			
IR01350	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2025 (10J)	31'975.45		100'000.00			
IR01351	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2025 (10J)	54'523.30		200'000.00			
IR01352	Zürichstrasse, Auenstrasse bis Birchlenstrasse (40J) Gockhauser-/RingstrKreuzung Gockhauser-/Ringstrasse "Sonnentalr			50'000.00			
IR01353	Bergstrasse, Wangenstrasse bis Alpenstrasse (40J)	6'553.40		25'000.00			
IR01354	Vogelquartier 2. Etappe, Meisenweg / Finkenweg / Zeisigweg / Neuweg (40J)			100'000.00			
IR01355	Föhrliweg, Kriesbachstrasse bis Kehrplatz (40J)	42'935.40		50'000.00			
IR01356	Föhrlibuckstrasse, Föhrliweg bis Gemeindegrenze (40J)	17'869.70		30'000.00			
IR01358	Wallisellenstrasse, Birchlenstrasse bis Bahnhofstrasse, Aufwertung GK (40J)			25'000.00			
IR01359	Wallisellenstrasse, Sanierung Glattsteg (40J)	5'445.90		50'000.00			
IR01360	Wallisellenstrasse, Sanierung Glattbrücke (40J)	6'185.95		50'000.00			
611000	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege						
IR01243	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze - Strasse						
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		78'538.10				46'682.05
IR01081	Chriesbachweg, Dietlikonstrasse bis Ueberlandstrasse, Verlegung Radwegroute Nr. 45						46'682.05
IR01243	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze - Strasse		78'538.10				
4620	Gewässerunterhalt und -verbauungen	147'930.40	68'753.60	675'000.00		184'973.99	
502000	Wasserbau	147'930.40		675'000.00		184'973.99	
IR00234	Revitalisierung Glatt, Sanierung Glattkanal Wasserrecht Nr.1			25'000.00		20'839.50	
IR00236	Sagentobelbach Schwemmholtzrechen	10'796.55				144'616.34	
IR01053	Chämmeterbach, Abschnitt Gockhauserstrasse bis Herrenweg			50'000.00			
IR01138	Bachsaniierungen 2024	71'273.00				10'194.50	
IR01140	Sagentobelbach, Hochwasserschutz durch Stettbach	13'935.25		300'000.00		8'642.90	
IR01211	Breitbach, Hochwasserschutz, Umsetzung aus Konzept gem IR00231	9'361.85		50'000.00		680.75	
IR01296	Chrebschüsselbach Revitalisierung (Abschnitt Mückenkreisel bis Innovationspark)			150'000.00			
IR01376	Bachsaniierungen 2025 (Wasserbau 50J)	42'563.75		100'000.00			
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		68'753.60				
IR01138	Bachsaniierungen 2024		64'661.80				
IR01376	Bachsaniierungen 2025 (Wasserbau 50J)		4'091.80				
4700	Friedhof und Bestattungswesen	363'140.12		615'000.00		26'505.20	
504000	Hochbauten	290'172.62		550'000.00		26'505.20	
IR01317	Flachsachsaniierung Friedhof (Dachschaden) 20 Jahre	288'494.37		550'000.00		26'505.20	
IR01383	Friedhof Dübendorf, Heizungserneuerung	1'678.25					
506000	Mobilien	72'967.50		65'000.00			
IR01361	Friedhof, Ersatz Fahrzeuge/Geräte 2025 und 2026 (8J)	72'967.50		65'000.00			
4900	Recycling und Entsorgung (vormals Abfall und Recycling)			800'000.00			
504000	Hochbauten			500'000.00			
IR01294	Hauptsammelstelle, Überdachung mit Photovoltaik und Wassernutzung			500'000.00			
506000	Mobilien			300'000.00			
IR01375	Abfall und Recycling, Ersatz Öki-Bus (Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe 8J)			300'000.00			
4910	Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)	1'615'676.83	1'645'093.39	3'560'000.00	2'500'000.00	2'558'338.07	446'684.31
503000	Übrige Tiefbauten	1'615'676.83		3'560'000.00		2'558'338.07	
IR00129	Usterstrasse, Unterführung im Schossacher, Sanierung			215'000.00			
IR00179	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Erneuerung Kanalisation					203'915.28	
IR00180	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse,	-15'767.73					
IR00181	Gockhauserstrasse, Ursprungstrasse - Sonnental,	15'767.73		50'000.00		1'561.47	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse	178'734.23		240'000.00		166'404.95	
IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	187'212.22					
IR00212	Rotbuchstrasse, Zwinggartenstrasse bis Dietlikonstrasse					262'193.09	
IR00213	Alpenstrasse, Dietlikonstrasse bis Bürglistrasse	3'358.46		50'000.00		6'368.04	
IR00215	Grossackerstrasse, Gärtnerstrasse bis Rietwiesenstrasse	13'000.00		50'000.00			
IR00220	Kriesbachstrasse, Im Brand bis Gemeindegrenze Wallisellen	20'095.54		50'000.00			
IR00371	Werterhalt Abwasseranlagen ab 2023					80'938.76	
IR00375	Zustandserfassung Grundstückentwässerung ab 2022					-3'708.80	
IR00376	Zustandserfassung Grundstückentwässerung ab 2023	14'423.82				67'888.44	
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	3'454.49				13'295.14	
IR00382	Bungertweg, Obere Zelglistrasse bis Im Langacker					320.58	
IR00384	Kunklerstrasse und Teil Immenhauserstrasse, Wangenstrasse bis Rechweg					2'505.40	
IR00386	Wilstrasse, Leepüntstrasse bis Fällandenstrasse	12'000.00		50'000.00		12'000.00	
IR01130	Werterhalt Abwasseranlagen 2024			50'000.00		459'811.49	
IR01131	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2024	47'021.69				29'251.81	
IR01133	Zwinggartenstrasse, Überland- bis Rotbuchstrasse - Sanierung Kanalisation	4'498.00		50'000.00			
IR01134	Ersatz Pumpwerk Gfenn	46'964.71				232'075.85	
IR01152	Grünenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grüze Kanalisation	337'173.41		400'000.00		282'835.57	
IR01153	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse Kanalisation	1'456.20				274'199.20	
IR01154	Oskar-Bider-Strasse, Uster- bis Churfürstenstrasse Kanalisation	6'117.99		25'000.00		69'250.14	
IR01155	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg Kanalisation			50'000.00			
IR01169	Frickenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Höhenweg - Kanalisation					360.50	
IR01193	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2022					15'551.55	
IR01196	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse	30'017.34		200'000.00		213'071.60	
IR01197	Regenbecken Usterstrasse, Sanierung	70'726.12		750'000.00		52'543.49	
IR01233	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2023					79'001.10	
IR01235	PW Buen, Sanierung			140'000.00			
IR01253	Tichelrütistrasse, Obere Geerenstrasse bis Geerenackerstrasse KANAL	60'489.59		100'000.00		1'500.00	
IR01289	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2024	60'937.29				6'135.57	
IR01291	Usterstrasse, Schulhausstrasse bis Glattbrücke, Velomassnahmen			50'000.00			
IR01292	Usterstrasse, Glattbrücke bis Sonnenbergstrasse, Velomassnahmen	1'008.00				13'513.41	
IR01320	Birchlenstrasse, Abschnitt Kirchbachstrasse bis Meiershofstrasse -Kanal	10'365.63		10'000.00		15'554.44	
IR01363	Werterhalt Abwasseranlagen 2025 (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)	482'654.52		500'000.00			
IR01365	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2025 (50J)			150'000.00			
IR01366	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2025 (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)			150'000.00			
IR01367	Pumpwerk Rebacher, Sanierung (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)	7'537.88		40'000.00			
IR01368	Pumpwerk Zwinggarten, Sanierung (Kanal EW Erneuerungsunterhalt, 20J)			30'000.00			
IR01371	Zürichstrasse, Auenstrasse bis Birchlenstrasse (50J) und Gockhauser-/Ringstrasse Kreuzung Gockhauser-/Ringstrasse "S			50'000.00			
IR01372	Föhrlweg, Kriesbachstrasse bis Kehrplatz (50J)	16'429.70		50'000.00			
IR01373	Wallisellenstrasse, Birchlenstrasse bis Bahnhofstrasse, Aufwertung GK (50J)			10'000.00			
IR01374	Oberdorfstrasse, Usterstrasse bis Alte Oberdorfstrasse (50J)			50'000.00			
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000.00				
IR01234	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze KANAL		5'000.00				
637000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'640'093.39		2'500'000.00		446'684.31
IR01241	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2024		-21'883.05				416'248.26
IR01250	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2023						30'436.05
IR01364	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2025 (40J)		1'661'976.44		2'500'000.00		
5	SICHERHEIT	645'907.39	38'902.20	1'814'000.00		1'047'393.17	50'033.30

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000	Abteilung Sicherheit	2'912.90				66'288.60	
501000	Strassen und Verkehrswege	2'912.90				66'288.60	
IR01055	Langsamverkehrskonzept 2022 Fusswege					18'161.65	
IR01107	Langsamverkehrskonzept Velo 2021					18'958.45	
IR01108	Langsamverkehrskonzept Velo 2022	2'912.90				29'168.50	
5100	Bevölkerungsschutz Dübendorf & Wangen-Brüttisellen			79'000.00			
506000	Mobilien			79'000.00			
IR01331	Ersatz Mannschaftstransporter BVS Bus 1 (8J)			79'000.00			
5110	Schiesswesen			80'000.00		64'094.10	
504000	Hochbauten			80'000.00			
IR01244	Schützenhaus Werlen Sanierung Ersatz WC Anlagen			80'000.00			
506000	Mobilien					64'094.10	
IR01275	Schiesswesen: Ersatz 24 Scheiben (altershalber) Schützenhaus Werlen)					64'094.10	
5120	Feuerwehr Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	374'256.55	38'902.20	605'000.00		107'595.47	
504000	Hochbauten	167'411.55		605'000.00		4'314.55	
IR01258	Flachdachsanierung Neugutstrasse 52/54 (Feuerwehrlokal) STWE						
IR01269	Stadtfeuerwehr, Unterhalt Feuerwehrgebäude 2024 (20J)	72'944.80					
IR01271	Umrüstung Beleuchtung im FW Lokal auf LED 2. Etappe	94'466.75				4'314.55	
IR01272	PV Anlage auf Dach FW Lokal (Neugutstrasse 52/54			425'000.00			
IR01329	Revision Atemschutzraum (20J)			100'000.00			
IR01330	Revision Technik / Möbilierung Rapportraum (20J)			80'000.00			
506000	Mobilien	206'845.00				103'280.92	
IR00035	Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge TLF (Spezialfahrzeug, 15 J ND)					-4'069.30	
IR01095	Ersatz Öl/Wasser Fahrzeug - Feuerwehr	173'574.70				14'631.30	
IR01174	Bekleidung Feuerwehr in 3 Etappen					0.02	
IR01270	Schlauchwaschanlage im FW Depot (Ersatz altershalber 30 Jährig)	33'270.30				56'423.65	
IR01306	Feuerwehr Dübendorf - Wangen-Brüttisellen - Anschaffung Bekleidung 2023 2. Etappe					36'295.25	
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		38'902.20				
IR01095	Ersatz Öl/Wasser Fahrzeug - Feuerwehr		38'902.20				
5200	Stadtpolizei	-71'949.86		1'050'000.00		802'487.55	50'033.30
504000	Hochbauten	-212'814.81		1'000'000.00		560'430.05	
IR01216	Sanierung Wilstrasse 18 /Erneuerung Polizeigebäude/Scheune/Garagen			800'000.00			
IR01312	Mieterausbau Neugutstrasse 52/54 Stadtpolizei und Betriebsamt	-212'814.81		200'000.00		560'430.05	
506000	Mobilien	140'864.95		50'000.00		242'057.50	
IR01217	Stadtpolizei Ersatzanschaffung semistationäre Messanlage					242'057.50	
IR01308	Stadtpolizei; Ersatz Fahrzeug Kauf statt Leasing	90'700.05					
IR01328	Notstromaggregat Stadtpolizei (8J)	50'164.90		50'000.00			
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						50'033.30
IR01217	Stadtpolizei Ersatzanschaffung semistationäre Messanlage						50'033.30
5400	Betriebungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)	340'687.80				6'927.45	
504000	Hochbauten	340'687.80				6'927.45	
IR01312	Mieterausbau Neugutstrasse 52/54 Stadtpolizei und Betriebsamt	340'687.80				6'927.45	
6	SOZIALES	341'776.90	177'988.00	1'465'000.00		10'974'067.46	
6150	Spital Uster					9'696'000.00	
554000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					9'696'000.00	
IR01305	Nachliberierung Aktienkapital Spital Uster					9'696'000.00	
6900	Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum	341'776.90	177'988.00	1'465'000.00		1'278'067.46	
504000	Hochbauten	341'776.90		1'370'000.00		1'218'154.36	
IR00088	Erweiterung Alters- und Spitzexzentrum Dübendorf, Etappe 1	-104'589.45				100'073.46	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00089	Weiterentwicklung Campus IMWIL (diverse Grundstücke)	4'518.60		300'000.00			
IR01178	Ersatz Wärmeerzeugnisse Haus E und B / Ersatz Gaskessel	10'173.55				1'044'415.50	
IR01276	ASZ IMWIL: Lampenersatz (neu LED) im Haus C, E Lichtsystem (GR)	15'177.35					
IR01277	ASZ IMWIL: Ersatz Liftsteuerung Personenlifte Haus C (Dublex Anlage)	7'621.05				71'159.45	
IR01278	ASZ IMWIL: Ausbau Photovoltaik	264'106.50		400'000.00			
IR01303	ASZ IMWIL: Alterswohnungen Haus E; Sanierung oder Neubau (Früher: Alterssiedlung (Sanierungsbedarf))			300'000.00			
IR01324	ASZ IMWIL Dachsanierung Haus E (20J)	144'769.30		290'000.00		2'505.95	
IR01346	ASZ IMWIL Universelle Gebäude Verkabelung (20J)			80'000.00			
506000	Mobilien			95'000.00		59'913.10	
IR01232	Ersatz Server und Anpassung Soft- und Hardware / Backupserver mit LTO Bandlaufwerk					59'913.10	
IR01345	ASZ IMWIL: Ersatz Bewohnerbus (8J)			95'000.00			
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		177'988.00				
IR01178	Ersatz Wärmeerzeugnisse Haus E und B / Ersatz Gaskessel		177'988.00				
7	BILDUNG	10'273'665.44		9'604'000.00		11'205'138.65	
7100	Schulliegenschaften und -Anlagen	461'906.54		4'124'000.00		8'730'866.75	
504000	Hochbauten	241'154.70		3'550'000.00		7'833'399.65	
IR01026	Primarschule, Temporärer Schulraum Zentrumsnähe Sonnenberg			3'000'000.00		-63'904.00	
IR01159	Three Point Sporthalle	1'049.90				1'462'812.40	
IR01163	Div. Schulhäuser - Bauliche Massnahmen aufgrund gesetzlicher Vorgaben					5'412.70	
IR01165	Kauf STWG "Three Point"					6'387'126.80	
IR01166	Three Point Ausbau Schulraum	2'519.80				12'977.85	
IR01223	Krippe/Hort Zwinggarten, Balkon- und Terrassensanierung (Wassereinbruch)					28'973.90	
IR01333	Kindergarten Zelglistrasse, Instandsetzungsarbeiten (20J)			120'000.00			
IR01334	Ersatzmassnahmen für quecksilberhaltige Leuchtstoffmittel (20J)	93'594.55		100'000.00			
IR01335	Raumoptimierungen bei Schulliegenschaften (20J)	143'990.45		150'000.00			
IR01336	Zusätzliche Arbeitsplätze Primarschule (33J)			80'000.00			
IR01338	Fluchtweg- und Feuerwehreinsatzpläne, Gebäudekontrollhefte (20J)			100'000.00			
506000	Mobilien	220'751.84		574'000.00		897'467.10	
IR01167	Three Point Mobiliar Schulraum	41'346.34		249'000.00		748'458.15	
IR01168	Three Point Mobiliar Sporthalle					79'613.65	
IR01177	Turngeräte: Ersatz für beanstandete Turn- und Sportgeräte					4'289.35	
IR01309	Umrüstung Signaltonanlage für Sprachdurchsagen u externer Zugriff (4J)	2'902.50				65'105.95	
IR01337	Videoüberwachungsanlagen auf Schulliegenschaften (4J)	96'241.20		100'000.00			
IR01341	Schulergänzende Betreuung, Transportfahrzeuge Ausl. Mahlzeiten (8J)			150'000.00			
IR01342	Ersatz der Serverinfrastrukturen (4J)	80'261.80		75'000.00			
7101	Schulliegenschaften und -Anlagen Birchlen	4'259'453.78		4'000'000.00		1'907'274.75	
504000	Hochbauten	4'259'453.78		4'000'000.00		1'907'274.75	
IR00311	Schulanlage Birchlen: Neubau - Planungskredit (Baukredit = IR01316)					8'637.75	
IR01316	Neubau Birchlen Bauphase	4'259'453.78		4'000'000.00		1'898'637.00	
7103	Schulliegenschaften und -Anlagen Dorf	15'533.05		25'000.00		67'654.85	
504000	Hochbauten	15'533.05		25'000.00		67'654.85	
IR01273	Schulanlage Dorf, Instandsetzung und Remechanisierung (Restaurierung) Turmuhr	15'533.05		25'000.00		67'654.85	
7104	Schulliegenschaften und -Anlagen Högler			100'000.00			
504000	Hochbauten			100'000.00			
IR01021	Schulhaus Högler, Planung Gesamtsanierung Högler, PV-Anlagen und Geräteraum			100'000.00			
7105	Schulliegenschaften und -Anlagen Sonnenberg	4'624'320.00				417'406.00	
504000	Hochbauten	4'624'320.00				382'748.60	
IR00046	Schulhaus Sonnenberg Erweiterung und Anpassungen an bestehender Schulraum	167'069.05					

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01026	Primarschule, Temporärer Schulraum Zentrumsnähe Sonnenberg	4'432'391.65				246'846.85	
IR01274	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an Neue gesetzliche Bestimmungen (Absturzsicherungen)	24'859.30				100'963.90	
IR01314	Möbiliar und Raumanpassung Neue 1. Klasse Sonnenberg					34'937.85	
506000	Möbilien					34'657.40	
IR01314	Möbiliar und Raumanpassung Neue 1. Klasse Sonnenberg					34'657.40	
7107	Schulliegenschaften und -Anlagen Gockhausen	732'486.95		900'000.00		14'549.90	
504000	Hochbauten	732'486.95		900'000.00		14'549.90	
IR00042	Schulhaus Gockhausen, Erneuerung und Erweiterung (Dachgeschoss)			900'000.00		14'166.15	
IR01381	Schulhaus Gockhausen: Projektierungskredit Sanierung und Erweiterung	652'035.70				383.75	
IR01385	Schulhaus Gockhausen: Anschaffung von Container für ein Provisorium für die Betreuung, Verschiebung, Montage und Install	60'000.00					
IR01390	SH Gockhausen, Containerprovisorium (Weisung an GR)	20'451.25					
7109	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck NUR PS	148'462.15		150'000.00		80'979.05	
504000	Hochbauten	148'462.15		150'000.00		11'603.60	
IR01225	Schulhaus Stägenbuck, Primarschule, Schulleiterbüro					11'603.60	
IR01339	Stägenbuck: Erweiterung Spielplatz (20J)	148'462.15		150'000.00			
506000	Möbilien					69'375.45	
IR01226	Schulanlage Stägenbuck, Videoüberwachung					69'375.45	
7111	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK	27'179.35		75'000.00		-13'592.65	
504000	Hochbauten	27'179.35		50'000.00		-13'592.65	
IR00058	Schulanlage Stägenbuck, Teilsanierung und Teilneubau	27'179.35		50'000.00		8'229.60	
IR01239	Stägenbuck: Dringende bauliche Massnahmen zur Betonsanierung der Schulanlage					-21'822.25	
506000	Möbilien					25'000.00	
IR01226	Schulanlage Stägenbuck, Videoüberwachung			25'000.00			
7200	Schulbetrieb	4'323.62		230'000.00			
506000	Möbilien	4'323.62		230'000.00			
IR01069	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf	4'323.62				80'000.00	
IR01340	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf (4J)					150'000.00	
9	Finanzen und Steuern	2'305'167.94	25'642'266.94	2'500'000.00	40'999'000.00	622'399.66	40'156'410.60
9999	Abschluss	2'305'167.94	25'642'266.94	2'500'000.00	40'999'000.00	622'399.66	40'156'410.60
590000	Passivierte Einnahmen	2'305'167.94		2'500'000.00		622'399.66	
690000	Aktiviert Ausgaben		25'642'266.94		40'999'000.00		40'156'410.60
	Total	27'947'434.88	27'947'434.88	43'499'000.00	43'499'000.00	40'778'810.26	40'778'810.26
		25'642'266.94	2'305'167.94	40'999'000.00	2'500'000.00	40'156'410.60	622'399.66
	Nettoinvestition		23'337'099.00		38'499'000.00		39'534'010.94
		25'642'266.94	25'642'266.94	40'999'000.00	40'999'000.00	40'156'410.60	40'156'410.60

Investitionsrechnung Finanzvermögen

IR_3a

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2025		Ausgaben	Budget 2025		Ausgaben	Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Einnahmen			
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	795'988.94	0.00	0.00	0.00	2'976'031.95			
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Ausgaben / Einnahmen	795'988.94	0.00	0.00	0.00	2'976'031.95		0.00	
Nettoinvestitionen	0.00	795'988.94	0.00	0.00	0.00	0.00	2'976'031.95	
Total	795'988.94	795'988.94	0.00	0.00	2'976'031.95		2'976'031.95	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

IR_3b

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)	Rechnung 2025		Ausgaben	Budget 2025		Ausgaben	Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Einnahmen			
2400 Liegenschaften Finanzvermögen	545'680.50	0.00	0.00	0.00	2'976'031.95			
2401 Liegenschaften FV DS Sport, Kultur und Freizeit	250'308.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2920 Kapitaldienst	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Ausgaben / Einnahmen	795'988.94	0.00	0.00	0.00	2'976'031.95		0.00	
Nettoinvestitionen	0.00	795'988.94	0.00	0.00	0.00	0.00	2'976'031.95	
Total	795'988.94	795'988.94	0.00	0.00	2'976'031.95		2'976'031.95	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

IR_4a

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	795'988.94				2'976'031.95	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	795'988.94				2'976'031.95	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	795'988.94				2'976'031.95	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	795'988.94				2'976'031.95	
700000	Investitionen in Grundstücke	27'108.10				9'239.25	
IR01084	Entwicklung Gumpisbühl, Abgabe im Baurecht (Kat Nr 15467, 14511, 15289), Konzeptbegleitung Wüest Partner AG	26'846.10				8'983.75	
IR01158	Entwicklung und Bedarfsklärung Leepünt	262.00				255.50	
704000	Investitionen in Gebäude	768'880.84				2'966'792.70	
IR01011	Aus-/Umbau Restaurant Geeren mit Scheune FV	250'308.44				2'754'657.91	
IR01158	Entwicklung und Bedarfsklärung Leepünt	46'083.05				22'298.35	
IR01164	Klimaprojekte					189'836.44	
IR01165	Kauf STWG "Three Point"						
IR01384	Klosterstrasse 8, Errichtung PV Anlage Finanzvermögen	122'489.35					
IR01438	Meiershofstrasse 28a; Erwerb 1.5 Zi STGW FV	350'000.00					
724000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosgten von Gebäuden (Liquiditätswirksam)						
IR01165	Kauf STWG "Three Point"						
		795'988.94				2'976'031.95	
	Nettoinvestition		795'988.94				2'976'031.95
		795'988.94	795'988.94			2'976'031.95	2'976'031.95
9999	Abschluss	0.00	795'988.94			0.00	2'976'031.95
899000	Zugang Sachanlagen FV		795'988.94				2'976'031.95
	Total	795'988.94	795'988.94			2'976'031.95	2'976'031.95

Investitionsrechnung Finanzvermögen

IR_4b

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	FINANZEN	795'988.94				2'976'031.95	
2400	Liegenschaften Finanzvermögen	545'680.50				-857'126.19	
700000	Investitionen in Grundstücke	27'108.10				9'239.25	
IR01084	Entwicklung Gumpisbühl, Abgabe im Baurecht (Kat Nr 15467, 14511, 15289), Konzeptbegleitung Wüest Partner AG	26'846.10				8'983.75	
IR01158	Entwicklung und Bedarfsklärung Leepünt	262.00				255.50	
704000	Investitionen in Gebäude	518'572.40				-866'365.44	
IR01011	Aus-/Umbau Restaurant Geeren mit Scheune FV					-888'663.79	
IR01158	Entwicklung und Bedarfsklärung Leepünt	46'083.05				22'298.35	
IR01165	Kauf STWG "Three Point"						
IR01384	Klosterstrasse 8, Errichtung PV Anlage Finanzvermögen	122'489.35					
IR01438	Meiershofstrasse 28a; Erwerb 1.5 Zi STGW FV	350'000.00					
724000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosgten von Gebäuden (Liquiditätswirksam)						
IR01165	Kauf STWG "Three Point"						
2401	Liegenschaften FV DS Sport, Kultur und Freizeit	250'308.44				3'833'158.14	
704000	Investitionen in Gebäude	250'308.44				3'833'158.14	
IR01011	Aus-/Umbau Restaurant Geeren mit Scheune FV	250'308.44				3'643'321.70	
IR01164	Klimaprojekte					189'836.44	
9999	Abschluss	795'988.94				2'976'031.95	
899000	Zugang Sachanlagen FV		795'988.94				2'976'031.95
	Total	795'988.94	795'988.94			2'976'031.95	2'976'031.95

Bilanz

		01.01.2025	31.12.2025
1	Aktiven	458'940'916.95	520'693'120.18
10	Finanzvermögen (FV)	229'905'468.72	281'200'216.46
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	96'608'011.94	120'883'472.91
1000	Kasse	70'445.70	84'130.98
100001	Kasse Einwohneramt Schalter 1 (Kasse 02)	1'489.35	1'412.35
100002	Kasse Einwohneramt Schalter 2 (Kasse 03)	1'244.70	1'365.70
100003	Kasse Einwohneramt Schalter 3 (Kasse 04)	1'797.85	1'086.35
100004	Kasse Einwohneramt Infothek (Kasse 05)	475.65	3'146.25
100005	Kasse Einwohneramt Schalter 4 (Kasse 13)	718.10	1'572.10
100007	Kasse Stadtpolizei (Kasse 09)	2'872.05	1'642.05
100008	Kasse Stadtbibliothek (Kasse 06)	3'207.00	2'445.70
100009	Kasse Sozialhilfe (Kasse 07)	2'795.50	3'483.00
100011	Kasse Abfall und Recycling	4'259.00	71.20
100015	Kassen Alters- und Spitexzentrum Dübendorf	30'401.20	43'035.10
100016	Kasse Betriebsamt	15'878.25	21'303.65
100022	Rampin Cristina	159.50	24.38
100024	Kadir Ramand	493.50	0
100027	Gauch Antal	687.35	567.45
100028	Dietrich Thea	620.75	725.50
100029	Ismael Puga	330.20	171.85
100031	Schiffner Jaqueline	0	142.75
100032	Beytekin Laura	485.25	505.25
100033	Durchlaufkonto Kassenabrechnungen (KJAD, KJAS, Familienzentrum)	0	0
100034	Hangartner Flavia	147.25	17.65
100035	Stutz Mara	298.90	357.50
100036	Meister Cordula	958.95	45.00
100037	Lara Peixoto	125.40	10.20
100038	Praktikant	0	0
100040	Kassavorschüsse (Stadtbibliothek)	1'000.00	1'000.00
1001	Post	25'983'020.74	30'199'926.76
100100	Postkonto Stadt Dübendorf	23'027'739.13	27'314'368.02

Bilanz

		01.01.2025	31.12.2025
100101	Postkonto IMWIL	391'939.88	671'328.89
100116	Postkonto 80-50178-6 Betriebsamt	2'563'341.73	2'214'229.85
1002	Bank	70'477'974.43	90'464'718.63
100200	Zürcher Kantonalbank, Konto 1140-0182.002	68'461'971.86	81'724'319.97
100201	Raiffeisenbank Zürich Flughafen, Dübendorf, Konto 66573052	566'188.88	2'437'529.76
100202	Credit Suisse, Dübendorf, Konto 0199-300186-31	47'426.93	2'816'589.00
100203	Bank BSU, Uster	213'574.94	293'678.86
100204	UBS Switzerland AG, Dübendorf, Konto 200.993 B1 T	1'188'811.82	1'188'851.04
100210	Raiffeisenbank Sparkonto 180, CH13 8080 8003 9382 1820 3	0	2'003'750.00
1004	Debit- und Kreditkarten	18'087.07	49'437.54
100400	Kartentransaktionen Stadt Dübendorf	0	30'647.70
100401	Kartentransaktionen AZ	1'832.15	678.79
100410	Internettransaktionen	0	0
100416	Kartentransaktionen Betriebsamt	3'762.00	5'093.00
100421	Rampin Cristina	418.55	1'676.08
100423	Kadir Ramand	999.52	857.97
100426	Gauch Antal	953.32	1'237.78
100427	Eberhard Marc	1'998.93	1'998.93
100428	Puga Ismael	0	376.97
100431	Dietrich Thea	1'114.10	1'222.95
100432	Schiffner Jaqueline	499.80	420.37
100433	Beytekin Laura	493.68	152.78
100434	Hangartner Flavia	1'612.50	869.60
100435	Stutz Mara	1.71	238.85
100436	Meister Cordula	1'209.32	327.86
100437	Sessa Gina	1'781.69	1'065.41
100438	Pfenninger Sabina	1'409.80	9.89
100439	Lara Peixoto	0	2'562.61
1009	Übrige flüssige Mittel	58'484.00	85'259.00
100903	Gold- und Silbermünzen	57'664.00	84'499.00
100904	Geschenkkarten Einkaufsläden Sozialamt	820.00	760.00
101	Forderungen	33'818'359.58	32'140'108.97

Bilanz

	01.01.2025	31.12.2025
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	14'836'711.47	15'344'569.63
101000 Forderungen Sammelkonto	9'314'689.71	9'733'161.88
101001 Forderungen Stadtpolizei	74'263.05	47'775.00
101003 Forderungen Zusatzleistungen zur AHV/IV	225'798.77	242'677.55
101004 Forderungen BA-Kosten (Restanz Betriebskosten)	51'642.72	44'274.95
101006 Forderungen Betriebsamt	40'492.30	27'950.25
101008 Forderungen Alterszentrum	4'465'735.55	4'541'368.72
1010080 Forderungen Spitexzentrum	680'518.40	830'347.10
101009 WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-532'589.10	-643'716.60
101010 Forderungen Verrechnungssteuer	516'160.07	520'730.78
1011 Kontokorrente mit Dritten	1'298'791.87	686'614.73
101110 Kontokorrent IKA ARA Neugut	0	24.80
101111 Kontokorrent Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach	17'580.95	19'595.07
101112 Kontokorrent Zürcher Planungsgruppe Glattal (ZPG)	0	0
101113 Kontokorrent Zweckverband Sportanlage Dürrbach	395'321.40	269'590.80
101115 Kontokorrent Stiftung Obere Mühle Kultur in Dübendorf	303'576.15	255'211.80
101117 Kontokorrent Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG	582'313.37	142'192.26
1012 Steuerforderungen	12'908'538.15	9'396'017.79
101200 Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	13'022'795.25	9'668'873.79
101209 WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-478'000.00	-458'000.00
101210 Forderungen Grundstückgewinnsteuern	363'742.90	185'144.00
1013 Anzahlungen an Dritte	1'269'466.60	2'985'971.30
101300 Vorauszahlungen an Dritte	1'239'220.00	2'985'941.45
101310 Lohnvorschüsse	30'246.60	29.85
1014 Transferforderungen	0	1'492'812.65
101430 Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten (4630)	0	1'492'812.65
1015 Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	420'306.15	449'412.89
101510 Abrechnungskonto Tutoris	400'757.90	448'558.21
101520 Abrechnungskonto Bevölkerungsschutz	7'883.25	0
101530 Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	0	0
101550 Abrechnungskonto Secure Cube	11'665.00	854.68
1016 Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	10'046.00	5'733.80

Bilanz

	01.01.2025	31.12.2025
101602 Vorschüsse Allgemein	0	0
101603 Vorschüsse Primarschule Sekretariat	7'360.29	5'459.94
101605 Vorschüsse Primarschule Schulreisen	0	0
101607 Vorschüsse Feuerwehr	0	0
101608 Vorschüsse KJAD	0	0
101620 Vorschüsse Familien/Integration	0	0
101621 Debitkarte Corner Bank - Stadtbibliothek Asch Bettina	2'685.71	273.86
101630 Visa Kreditkartenkonto 1107 5670 7019 0382 (alle Firmen-Kreditkarten)	0	0
1019 Übrige Forderungen	3'074'499.34	1'778'976.18
101900 Mietkautionen (Sozialhilfe, KJAD, etc.)	119'020.48	103'277.13
101910 Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	3'477.25	576.95
101911 Ablieferungskonto Sozialleistungen Pflegefamilie (AHV, IV, FAK, BU, NBU)	2'363.30	2'363.30
101912 Guthaben bei Versicherungen	892.20	0
10192 MwSt-Vorsteuerguthaben	1'322'945.59	0
101922 MwSt-Vorsteuerguthaben ER Abwasser	0	0
101923 MwSt-Vorsteuerguthaben IR Abwasser	0	0
101924 MwSt-Vorsteuerguthaben ER Abfall	0	0
101925 MwSt-Vorsteuerguthaben IR Abfall	0	0
101926 MwSt Abrechnung (Guthaben)	1'322'945.59	0
101927 MwSt-Vorsteuerguthaben ER DS	0	0
101928 MwSt-Vorsteuerguthaben IR DS	0	0
10193 Quartierpläne	1'402'525.65	1'402'525.65
101939 Quartierpläne	1'402'525.65	1'402'525.65
101991 Betreibungsamt (SK-Verrechnungen)	21'855.85	11'284.20
101992 Forderung Zeisigweg 4	125'219.40	258'948.95
101993 Guthaben Steuerablieferungen SEK, Ref-Kirch, Röm.-Kath. Christkath. Kirche	76'199.62	0
102 Kurzfristige Finanzanlagen	8'700'000.00	6'000'000.00
1023 Festgelder	8'700'000.00	6'000'000.00
102303 Bank BSU, Festgeld 1.75% 11.01.2024 - 13.01.2025	1'000'000.00	0
102304 Kundenfestgeld, 13.01.2025-13.01.2026	5'000'000.00	6'000'000.00
102305 UBS Festgeld, Lauf-Nr. 38676 (10.04.26-10.07.26)	2'700'000.00	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	8'218'502.11	6'486'550.55

Bilanz

		01.01.2025	31.12.2025
1040	Aktive RA Personalaufwand	8'606.90	5'690.00
104000	Aktive RA Personalaufwand	8'606.90	5'690.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	126'160.84	549.00
104100	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	109'208.29	549.00
104101	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand AZ	16'952.55	0
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	7'840'163.80	6'337'730.66
104300	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	7'840'163.80	6'337'730.66
1044	Aktive RA Finanzaufwand und -ertrag	118'436.31	3'293.25
104400	Aktive RA Finanzaufwand und Finanzertrag	118'436.31	3'293.25
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	125'134.26	139'287.64
104500	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	125'134.26	139'287.64
107	Langfristige Finanzanlagen	40'000.00	40'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	40'000.00	40'000.00
107000	Aktien	15'000.00	15'000.00
107020	Anteilscheine	25'000.00	25'000.00
1072	Langfristige Forderungen	0	0
107201	Aufgeschobene, gestundete Beiträge für Strassen und Kanalisationen	0	0
107201.2	<i>Frieda und Hans Gossweiler Kanalisation Böszelgstrasse Mehrwertsbeitrag Kat. 10494/10403 (SRB 271 vom 22.8.91)</i>	1.00	1.00
107201.3	<i>Frieda Bühler's Erben HSK-D Teilstück Schörli bis Glatt Anstösserbeitrag (SRB 374 vom 29.10.1982)</i>	85'344.00	85'344.00
107201.4	<i>Max Lang HSK-D Teilstück Schörli bis Glatt Anstösserbeitrag (SRB 373 vom 29.10.1982)</i>	19'838.00	19'838.00
107209	<i>WB Aufgeschobene, gestundete Beiträge für Strassen und Kanalisationen</i>	-105'183.00	-105'183.00
108	Sach- und Immaterielle Anlagen Finanzvermögen	82'520'595.09	115'650'084.03
1080	Grundstücke FV	62'077'641.70	94'411'141.70
108000	Grundstücke FV	37'574'741.70	37'574'741.70
108010	Grundstücke FV mit Baurechten	24'502'900.00	56'836'400.00
1084	Gebäude FV	16'455'766.44	16'455'766.44
108400	Gebäude FV	16'455'766.44	16'455'766.44
1087	Anlagen im Bau FV	3'987'186.95	4'783'175.89
108700	Anlagen im Bau FV	3'987'186.95	4'783'175.89
14	Verwaltungsvermögen (VV)	229'035'448.23	239'492'903.72

Bilanz

		01.01.2025	31.12.2025
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	191'616'522.04	201'772'170.95
1400	Grundstücke VV	7'013'519.55	7'013'519.55
140000	Grundstücke VV unbebaut	7'013'519.55	7'013'519.55
1401	Strassen und Verkehrswege	43'518'095.83	45'619'573.75
140100	Strassen und Verkehrswege	76'482'645.29	81'478'095.02
140109	WB Strassen und Verkehrswege	-32'964'549.46	-35'858'521.27
1402	Wasserbau	8'255'383.31	8'138'371.83
140200	Wasserbau	12'413'900.82	12'545'765.23
140209	WB Wasserbau	-4'158'517.51	-4'407'393.40
1403	Übrige Tiefbauten	12'989'899.39	13'464'929.19
140300	Übrige Tiefbauten	10'366'362.83	10'366'362.83
140309	WB Übrige Tiefbauten	-6'744'347.60	-7'054'398.26
140310	Übrige Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	12'671'296.52	13'679'600.61
140319	WB Übrige Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-3'303'412.36	-3'526'635.99
1404	Hochbauten	102'057'049.13	96'340'740.17
140400	Hochbauten	208'937'835.35	209'002'516.10
140409	WB Hochbauten	-107'034'219.80	-112'810'095.06
140410	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	168'776.93	168'776.93
140419	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-15'343.35	-20'457.80
1405	Waldungen	2'158.80	1'850.40
140500	Waldungen	12'336.00	12'336.00
140509	WB Waldungen	-10'177.20	-10'485.60
1406	Mobilien VV	5'094'849.38	4'251'224.49
140600	Mobilien	20'411'450.02	20'977'174.74
140609	WB Mobilien	-15'380'082.07	-16'749'467.73
140610	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	1'666'830.83	1'654'470.83
140619	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'603'349.40	-1'630'953.35
1407	Anlagen im Bau VV	12'574'388.91	26'860'476.77
140700	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	10'732'516.22	26'056'324.73
140710	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'841'872.69	804'152.04
1409	Übrige Sachanlagen	111'177.74	81'484.80
140900	Übrige Sachanlagen	683'974.35	683'974.35

Bilanz

		01.01.2025	31.12.2025
140909	WB Übrige Sachanlagen	-572'796.61	-602'489.55
142	Immaterielle Anlagen	1'583'609.27	1'473'226.29
1420	Software	365'085.29	379'723.99
142000	Software	883'014.86	1'026'133.51
142009	WB Software	-517'929.57	-646'409.52
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	705'340.99	301'346.49
142700	Immaterielle Anlagen in Realisierung	705'340.99	301'346.49
1429	Übrige Immaterielle Anlagen	513'182.99	792'155.81
142900	Übrige Immaterielle Anlagen (Planungsausgaben)	2'652'395.14	3'050'530.84
142909	WB Übrige Immaterielle Anlagen	-2'139'212.15	-2'258'375.03
142910	Übrige Immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	934'170.31	934'170.31
142919	WB Übrige Immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-934'170.31	-934'170.31
144	Darlehen	6'582'120.00	6'581'080.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	6'558'200.00	6'558'200.00
144200	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	6'558'200.00	6'558'200.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	23'920.00	22'880.00
144500	Darlehen an private Unternehmungen	26'000.00	26'000.00
144509	WB Darlehen an private Unternehmungen	-2'080.00	-3'120.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	21'140'553.29	21'937'896.49
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	834'482.79	834'482.79
145200	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	834'482.79	834'482.79
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	20'298'170.50	21'095'513.70
145400	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	10'073'035.00	21'504'650.00
145400.1	SFD Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG	496'000.00	0
145400.3	Abraxas AG, St.Gallen, 100 Namenaktien	100'000.00	0
145400.4	Spital Uster, Beteiligung der Stadt Dübendorf (Wert per 31.12.2011)	4'835'615.00	0
145409	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	-1'206'479.50	-409'136.30
145410.1	Glattwerk AG AK Fr. 6'000'000.-- Zinssatz: 6.00 %	6'000'000.00	0
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	7'900.00	7'900.00
145500	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	137'900.00	137'900.00
145509	WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen	-130'000.00	-130'000.00
146	Investitionsbeiträge	8'112'643.63	7'728'529.99

Bilanz

	01.01.2025	31.12.2025
1460 Investitionsbeiträge an den Bund	126'329.72	110'538.50
146000 Investitionsbeiträge an den Bund	315'824.25	315'824.25
146009 WB Investitionsbeiträge an den Bund	-189'494.53	-205'285.75
1461 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	1'148'178.42	1'091'079.81
146100 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	2'932'459.50	2'932'459.50
146109 WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-1'784'281.08	-1'841'379.69
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'131'461.82	1'096'103.64
146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'907'876.60	1'907'876.60
146209 WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-776'414.78	-811'772.96
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	5'008'728.57	4'789'895.51
146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	9'418'954.00	9'698'954.00
146409 WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	-4'410'225.43	-4'909'058.49
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	409'889.88	376'155.06
146500 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	378'297.20	378'297.20
146509 WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-329'110.02	-338'567.45
146510 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	2'094'517.55	2'094'517.55
146519 WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'733'814.85	-1'758'092.24
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0
146600 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbscharakter	100'000.00	100'000.00
146609 WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-100'000.00	-100'000.00
1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte	288'055.22	264'757.47
146700 Investitionsbeiträge an private Haushalte	939'948.35	939'948.35
146709 WB Investitionsbeiträge an private Haushalte	-651'893.13	-675'190.88
2 Passiven	-458'940'916.95	-520'693'120.18
20 Fremdkapital	-139'581'837.12	-129'945'828.40
200 Laufende Verbindlichkeiten	-131'230'102.66	-123'120'053.07
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-22'102'088.52	-30'393'175.01
200000 Kreditoren-Sammelkonto (FIS)	-19'867'004.49	-26'535'621.86
200001 Zahlungs-Ausgleichskonto	-2'631.20	-3'743.85
200002 Kreditoren Alterszentrum	-459'168.70	-391'210.77
200003 Kreditoren Betreibungsamt	-149'148.78	-362'988.78

Bilanz

		01.01.2025	31.12.2025
200005	Kreditoren, zurückerhaltene DTA (Retouren)	0	0
200009	Kreditoren Spitexzentrum	-50'755.05	-13'942.20
200010	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-1'422'396.95	-1'998'715.85
200013	Quellensteuer Personal	-28'339.85	-26'497.90
200014	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) Primarschule	-56.30	-56.30
200015	Personalvorsorgeeinrichtung	-941.80	-911'447.50
200016	Ablieferungskonto Sozialleistungen Pflegefamilie (AHV, IV, FAK, BU, NBU)	0	0
200017	Verband Musikschulen Schweiz (VMS)	0	0
200018	Unfallversicherungsprämien Politische Gemeinde	-115'228.90	-140'640.35
200020	SUVA-Prämien	-6'416.50	-8'309.65
200021	Sachversicherungsprämien	0	0
2001	Kontokorrente mit Dritten	-8'370.69	-16'004.03
200110	Kontokorrent IKA Neugut	-1'075.25	-1'075.25
200116	Kontokorrent Zürcher Planungsgruppe Glattal (ZPG)	-7'295.44	-14'928.78
200120	Kontokorrent Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG	0	0
2002	Steuern	-15'513'154.88	-8'661'678.12
20020	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-15'198'587.80	-8'305'628.39
200200	<i>Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern</i>	<i>-15'198'587.80</i>	<i>-8'305'628.39</i>
20022	Steuerschulden MwSt	-314'567.08	-356'049.73
200221	<i>MwSt Abrechnung (Schuld)</i>	<i>-301'759.89</i>	<i>-343'376.65</i>
200222	<i>MwSt Steuerschulden Abwasser</i>	0	0
200224	<i>MwSt Steuerschulden Abfall</i>	0	0
200226	<i>MwSt Steuerschulden Friedhof</i>	0	0
200227	<i>MwSt Steuerschulden Feuerwehr</i>	0	0
200228	<i>MwSt Steuerschulden Stadtgärtnerei</i>	0	0
200229	<i>MwSt Steuerschulden Alters- und Spitexzentrum</i>	<i>-12'807.19</i>	<i>-12'673.08</i>
200230	MwSt Steuerschulden Liegenschaften und Freizeit DS	0	0
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-38'458.90	-35'955.40
200301	Meiershofstr. 28a Akonto Heizkostenzahlungen	-11'195.30	-8'691.80
200361	Vorauszahlung Bäume Quartier Hochbord	-27'263.60	-27'263.60
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-4'545'910.99	-6'711'143.17
200501	Kontokorrent Alterszentrum	0	0

Bilanz

	01.01.2025	31.12.2025
2005010 Kontokorrent Spitexzentrum	0	0
200502 Kontokorrent Debitoren Alterszentrum	0	0
2005020 Kontokorrent Debitoren Spitexzentrum	0	0
200505 Kontokorrent ESR Alterszentrum	0	0
2005050 Kontokorrent ESR Spitexzentrum	0	0
200510 Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr (inkl. Zinsen)	0	0
200511 Abrechnungskonto Steuern Vorjahre (inkl. Zinsen)	0	0
200512 Ablieferungskonto Steuern Rechnungsjahr	0	0
200513 Ablieferungskonto Steuern Vorjahre	0	0
200514 Ablieferungen Evangelisch Reformierte Kirchgemeinde	0	0
200515 Ablieferungen Römisch Katholische Kirchgemeinde	0	0
200516 Zahlungseingänge Abteilung Steuern	-690'939.93	-80'405.30
200518 Ablieferungen Sekundarschule	0	0
200519 Ablieferungen Christkatholische Kirchgemeinde	0	0
200520 Abrechnungskonto Quellensteuern I	0	0
200521 Abrechnungskonto Quellensteuern II	0	0
200523 Abrechnungskonto Steuerauscheidungen	0	0
200524 Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung	0	0
200530 Lohnsammelkonto	-1'750.25	-317.00
200534 Diverse Verrechnungen Alterszentrum	-100.00	0
200539 Bevölkerungsschutz Abrechnungskonto	0	0
200540 Diverse Verrechnungen	-360.00	24'997.30
200541 ESR Verarbeitungskonto Stadt Dübendorf automatisch	0	0
200542 ESR-Verarbeitungskonto Stadt Dübendorf manuell	0	0
200543 ESR-Verarbeitungskonto Abteilung Steuern	-2'244'279.83	-5'625'403.01
200544 Debitoren ESR Fehlerkonto	0	0
200545 Debitoren Vorauszahlungskonto	-1'443'339.55	-865'419.14
200546 Debitoren Abklärungskonto AZ	-94'301.10	-129'630.65
2005460 Debitoren Abklärungskonto SZ	-12'257.90	-15'245.05
200547 Debitorendurchlaufkonto Sozialversicherungen	0	0
200548 ESR-Verarbeitungskonto Stadtpolizei	0	-491.57
200549 Zahlungseingangskonto VI Betriebsamt	-127.60	0

Bilanz

	01.01.2025	31.12.2025
200550 Diverse Verrechnungen Zusatzleistungen AHV/IV (Verbindungskonto Auszahlungen)	0	-5'115.00
2005512 Löhne Stiftung Obere Mühle	0	0
2005516 Löhne Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG	0	0
2005517 Rückerstattungen von Versicherungen(Sammelkonto)	0	-228.00
2005518 Alterszentrum Dübendorf Lohnsammelkonto BEBU	0	0
2005519 Betriebsamt Dübendorf VESR	-1'902.05	0
200555 Geldablieferungen SecureCube und SecurePost	0	0
200560 Durchlaufkonto Tutoris Kasse (TU 10000&10503)	-24'352.78	-750.00
200561 Durchlaufkonto Tutoris Zusatzleistungen AHV/IV (TU 10200)	0	0
200563 Durchlaufkonto Tutoris Vorschüsse unzuordbar (TU 21500)	0	-260.00
200564 Durchlaufkonto Tutoris Einnahmenüberschuss Klienten (TU 11500)	0	0
200565 Abgrenzungskonto Tutoris (TU)	0	0
200566 Durchlaufkonto Tutoris Zahlungsverkehrskonto (TU 10505)	0	0
200568 Durchlaufkonto Tutoris Postfinance Konto (TU 10100)	0	-75.75
200569 Durchlaufkonto Tutoris freig./finanz. Beratung (TU 20500)	0	0
200597 Abrechnungskonto Kassadifferenzen	0	0
200599 Pendente Ablieferungen Kanton für Schutzraumbauten	-32'200.00	-12'800.00
2006 Depotgelder und Kautionen	-88'775'659.87	-77'056'029.98
200603 Depotgelder Zivilstandsamt	-8'210.65	-5'098.37
200604 Schlüsseldepot Familienzentrum	-200.00	-200.00
200605 Schlüsseldepot Velostation	-11'145.00	-3'985.00
2006050 Depositen Einkommenspfändungen Betriebsamt	-1'857'806.06	-1'604'968.46
2006051 Depositen Verwertungen Betriebsamt	-369'368.31	-14'888.48
2006052 Depositen Verwaltungen Betriebsamt	-1'339.30	-1'339.30
2006053 Zu- bzw. nichtzuweisbare Kostenvorschüsse Betriebsamt	-32'326.40	-55'526.65
2006054 Betreibungen Betriebsamt	-82'291.08	-89'001.13
2006061 Depots Alterszentrum	-1'139'000.00	-1'078'750.00
2006062 Depots Schlüssel Alters- und Spitexzentrum	-89'250.00	-91'980.00
2006063 Depots Badge Alterszentrum	-430.00	-1'273.80
2006064 Alters- und Spitexzentrum Depots Bewohner	-5'801.30	-2'287.75
200607 Stadtpolizei Depots andere Amtsstellen	0	0

Bilanz

		01.01.2025	31.12.2025
200610	Depots für noch nicht verfügte Grundstückgewinnsteuern	-82'935'108.00	-72'152'034.00
200619	Abrechnungskonto GGST speziell	-307'671.10	-182'395.65
200630	Baudepositum	-1'935'712.67	-1'772'301.39
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-246'458.81	-246'067.36
200930	Quartierplan Nr. 41 Hochbord, Erschliessung	-246'458.81	-246'067.36
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-4'910'225.44	-3'380'174.67
2040	Passive RA Personalaufwand	-31'920.00	0
204000	Passive RA Personalaufwand	-31'920.00	0
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-419'949.66	-786'547.42
204100	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-344'949.66	-632'547.42
204101	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand AZ	-75'000.00	-154'000.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-4'272'166.78	-2'531'627.25
204300	Passive RA Transfer der Erfolgsrechnung	-4'272'166.78	-2'531'627.25
2044	Passive RA Finanzaufwand und -ertrag	-16'000.00	-45'000.00
204400	Passive RA Finanzaufwand und Finanzertrag	-16'000.00	-45'000.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-4'800.00	0
204500	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-4'800.00	0
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-165'389.00	-17'000.00
204600	Passive RA Investitionsrechnung	-165'389.00	-17'000.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-1'691'646.80	-1'729'317.80
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-1'528'646.80	-1'603'317.80
205000	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-1'235'030.00	-1'335'490.00
205001	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals AZ	-242'154.00	-235'803.00
205002	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals SZ	-26'862.80	-12'484.80
205030	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abfallbewirtschaftung	-24'600.00	-19'540.00
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-8'000.00	-21'000.00
205100	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-8'000.00	-21'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-155'000.00	-105'000.00
205900	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-155'000.00	-105'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-18'000.00	-30'000.00
2081	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals	-18'000.00	-30'000.00
208100	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals	-18'000.00	-30'000.00

Bilanz

	01.01.2025	31.12.2025
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-1'731'862.22	-1'686'282.86
2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-855'598.15	-828'855.30
209100 Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-855'598.15	-828'855.30
2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-876'264.07	-857'427.56
209200 Sozial- und Krankenpflegefonds	-18'340.39	-18'340.39
209201 Hilfsfonds Alterszentrum	-221'190.59	-203'154.08
209202 Bürger- und Legatenfonds Gfenn-Hermikon	-101'306.50	-100'506.50
209204 Kunstgegenstände Stadt Dübendorf	-1'714.40	-1'714.40
209205 Legat Nachlass Johann Haas ASZ IMWIL	-486'119.61	-486'119.61
209206 Legat Nachlass Martha Egli ASZ IMWIL	-47'592.58	-47'592.58
29 Eigenkapital	-319'359'079.83	-390'747'291.78
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-8'105'397.33	-7'137'738.88
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-8'105'397.33	-7'137'738.88
290020 Spezialfinanzierung Abwasser	-7'752'242.70	-6'860'220.51
290030 Spezialfinanzierung Abfall	-353'154.63	-277'518.37
291 Fonds im Eigenkapital	-184'000.00	-493'600.00
2910 Fonds im Eigenkapital	-184'000.00	-493'600.00
291000 Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-184'000.00	-184'000.00
291002 Mehrwertausgleichsfonds	0	-309'600.00
293 Vorfinanzierungen	-37'743'600.00	-37'112'200.00
2930 Vorfinanzierungen	-37'743'600.00	-37'112'200.00
293002 Vorfinanzierung Schulhaus Three Point	-15'628'600.00	-14'997'200.00
293003 Vorfinanzierung Schulhaus Birchlen	-22'115'000.00	-22'115'000.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-273'326'082.50	-346'003'752.90
2990 Jahresergebnis	-8'013'745.26	-72'677'670.40
299000 Jahresergebnis	-8'013'745.26	-72'677'670.40
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-265'312'337.24	-273'326'082.50
299900 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre (Eigenkapital)	-265'312'337.24	-273'326'082.50