

**Politische Gemeinde
8810 Horgen**

Jahresrechnung 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	12. März 2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16. März 2026
Ablieferung an Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	20. März 2026
Abnahmebeschluss Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	14. April 2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11. Juni 2026
Veröffentlichung	30. Juni 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	1
2	5
3	8
4	-
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	-
6	11
7	12
8	14
9	16
10	17
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	17
	17
	19
Finanzinformationen	
	-
	20
	21
	22
	33
	-
	38
	-
	39
	41

	Seite
Wohnraumfonds	-
Sonderrechnungen	42
Haushaltsgleichgewicht	51
Finanzkennzahlen	53
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	54
Gebundene Ausgabenbeschlüsse (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	-
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	57
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	58
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11 Begründungen grössere Abweichungen zur ER pro Kostenstelle nach Institutionen	60
12 Erfolgsrechnung - nach Aufgabenbereiche und Einzelkonten nach Funktionen	65
13 Erfolgsrechnung - nach Institutionen	162
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - nach Aufgabenbereiche	272
15 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten und Abschlusskonto	273
16 Investitionsrechnung Finanzvermögen - nach Aufgabenbereiche	301
17 Investitionsrechnung Finanzvermögen - nach Einzelkonten und Abschlusskonto	302
18 Investitionsrechnung - nach Institutionen VV und FV	306
19 Bilanz	324
Anhang	
Konsortialbuchhaltung Seerettungsdienst	
Konsortialbuchhaltung Wasserversorgung HTRK	

Kontakt

Gemeindeverwaltung Horgen

Bahnhofstrasse 10

8810 Horgen

Finanzvorsteherin: Nathalie Böttinger

Leiter Finanzen: Thomas Sonderegger

Telefon 044 728 42 18

E-Mail thomas.sonderegger@horgen.ch

Bericht des Gemeindevorstands

Abschluss

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	273'949'073.83
	Gesamtertrag	Fr.	296'103'968.80
	Ertragsüberschuss	Fr.	22'154'894.97
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	41'361'502.41
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'475'761.77
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	32'885'740.64
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'298'562.38
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'128'439.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'170'123.38
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	422'845'436.06

Die Erfolgsrechnung 2025 schliesst mit Aufwendungen von Fr. 273'949'073.83 (Budget: Fr. 262'221'500.00) und Erträgen von Fr. 296'103'968.80 (Budget: Fr. 259'645'000.00) ab. Der Ertragsüberschuss 2025 beträgt Fr. 22'154'894.97 (Budget: Aufwandüberschuss Fr. 2'576'500.00).

Die Jahresrechnung 2025 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 22,2 Mio. ab und fällt damit um Fr. 24,7 Mio. besser aus als budgetiert.

Das positive Ergebnis entstand im Wesentlichen durch zwei einmalige Effekte, nämlich durch die Rückvergütung der Versorgertaxen (+ Fr. 6,7 Mio.) durch den Kanton Zürich sowie die Neubewertung des Finanzvermögens (+ Fr. 11,6 Mio.).

Weiter resultieren durch die zeitliche Abgrenzung im Finanzausgleich Fr. 3,4 Mio. Minderausgaben bei den Beiträgen an den Ausgleichsfonds. Ebenfalls tragen Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern (+ Fr. 2,4 Mio.) zum guten Ergebnis bei.

Versorgertaxen

Während Jahrzehnten berappten die Gemeinden im Kanton Zürich aus der eigenen Kasse die Kosten für Platzierungen in Kinder- und Jugendheimen für Eltern mit ungenügenden finanziellen Mitteln. Zu Unrecht. Sowohl das Zürcher Verwaltungsgericht als auch das Bundesgericht

kamen vor ein paar Jahren zum Schluss, dass der Kanton für diese Ausgaben hätte aufkommen sollen. Daher ist er nun in der Pflicht. Er muss die Versorgertaxen für die Jahre 2006 bis 2016 den Gemeinden, die einen entsprechenden Anspruch geltend gemacht haben, zurückerstatten. Der bereits erhaltene Betrag (erste Tranche) von Fr. 6,7 Mio. bezieht sich ausschliesslich auf jene Ausgaben, bei denen Einigkeit besteht.

Neubewertung Finanzvermögen / Fr. 11,6 Mio. Bewertungsgewinn

Die letzte Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen fand per 1. Januar 2019 statt. Mit dem neuen Gemeindegesetz hat eine generelle Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen einmal pro Legislatur zu erfolgen. In der aktuellen Legislatur 2022 bis 2026 wurde die Neubewertung nun per 1. Januar 2025 vorgenommen.

Minderausgaben von Fr. 3,4 Mio. beim Finanzausgleich

In Horgen, wie auch in zahlreichen anderen Zürcher Gemeinden, kann die Steuerkraft gegenüber dem kantonalen Mittel von Jahr zu Jahr erheblich schwanken. Daher wird in Horgen sinnvollerweise eine Abgrenzung des Finanzausgleichs vorgenommen. Der in der Erfolgsrechnung abgebildete Finanzausgleich (Aufwand) stimmt somit mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein.

Im Budget 2025 wurden Fr. 16,5 Mio. (Vorjahr Fr. 15,5 Mio.) Finanzausgleich eingestellt. Die Jahresrechnung 2025 ist aufgrund der Entwicklung der Steuererträge nun mit Fr. 13,1 Mio. (Vorjahr Fr. 15,0 Mio.) zu belasten. Gegenüber dem Budget resultiert somit beim Finanzausgleich ein Minderaufwand von rund Fr. 3,4 Mio.

Die Steuerkraft pro Person beträgt in Horgen aufgrund der provisorischen Berechnung Fr. 5'726.00 (Vorjahr Fr. 5'569.00). Das kantonale Mittel (ohne Stadt Zürich) beträgt für das Jahr 2025 gemäss Schätzung des Gemeindeamts des Kantons Zürich Fr. 4'454.00 (Vorjahr Fr. 4'284.00).

Abschreibungen

Im Verwaltungsvermögen werden Abschreibungen von rund Fr. 7,3 Mio. vorgenommen und sind lediglich rund Fr. 0,2 Mio. über dem Budgetwert.

Finanzpolitische Reserve

Im Budget 2025 konnte - aufgrund des budgetierten Aufwandüberschusses - keine finanzpolitische Reserve budgetiert werden. Trotz nun gutem Rechnungsabschluss darf nachträglich keine Einlage vorgenommen werden.

Mehreinnahmen bei der Abteilung Steuern von Fr. 3,2 Mio.

Die Einnahmen aus Steuern Rechnungsjahr belaufen sich auf Fr. 100'349'877.30. Die budgetierten Fr. 106'000'000.00 werden somit um Fr. 5'650'122.70 unterschritten. Hauptgrund sind Mindereinnahmen bei den juristischen Personen.

Die ordentlichen Steuern Rechnungsjahr "einfache Staatssteuer 100 %" entwickelten sich wie folgt (gerundet):

Steuerertrag 100 %	2025 (Budget)	2025 (Rechnung)
– natürliche Personen	Fr. 77'800'000.00	Fr. 81'300'000.00
– juristische Personen	Fr. 40'000'000.00	Fr. 30'200'000.00
Total Steuerertrag 100 %	Fr. 117'800'000.00	Fr. 111'500'000.00

Die Einnahmen aus Steuern früherer Jahre belaufen sich auf Fr. 21'544'302.00. Die budgetierten Fr. 17'450'000.00 werden somit um Fr. 4'094'302.00 übertroffen. Grund dafür sind hauptsächlich Mehreinnahmen bei den natürlichen Personen.

Die Einnahmen aus den Sondersteuern (hauptsächlich Grundstückgewinnsteuern) belaufen sich auf Fr. 17'294'864.20. Die budgetierten Fr. 14'960'000.00 werden somit übertroffen. Es resultieren in diesem Bereich Mehreinnahmen von über Fr. 2'334'864.20. Vereinzelte Liegenschaftsverkäufe mit ausserordentlich hohen Gewinnen haben zu diesem positiven Ergebnis bei den Grundstückgewinnsteuern geführt.

Spezialfinanzierungen

Kehricht, Abwasser, Elektrizitätswerk, Gasversorgung, Wasserversorgung, Fernwärme, Spyrigarten Hirzel und neu der Kommunalen Sonderschule

Die Rechnung 2025 des Elektrizitätswerks (Fr. 2'656'187.92), der Gasversorgung (Fr. 1'360'488.35), der Wasserversorgung (Fr. 1'007'643.06), der Kehrichtentsorgung (Fr. 140'971.05), der Abwasserbeseitigung (Fr. 1'013'623.30), beim Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Fr. 719'109.14) und neu der kommunalen Sonderschule (Fr. 16'252.66) schliessen mit Einnahmenüberschüssen von Total Fr. 6'914'275.48 ab.

Lediglich bei der Fernwärme resultiert ein Ausgabenüberschuss von total Fr. 351'307.74.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)

Die Investitionsrechnung weist beim Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 41'361'502.41 und Einnahmen von Fr. 8'475'761.77 aus. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf insgesamt Fr. 32'885'740.64 (Budget Fr. 49'920'000.00). Dies entspricht einer Ausschöpfung des Budgets von rund 66 % (Jahr 2024: 47 %, Jahr 2023: 67 %, Jahr 2022: 51 %).

Im Gemeindegut (inkl. Investitionsbeiträge) wurden Fr. 25'170'812.66 und bei den Werken inkl. Abwasser, Kläranlage und Abfall Fr. 7'714'927.98 netto investiert.

Investitionsrechnung Finanzvermögen (FV)

Die Investitionsrechnung weist im Finanzvermögen Ausgaben von Fr. 2'298'562.38 und Einnahmen von Fr. 1'128'439.00 aus. Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen belaufen sich auf insgesamt Fr. 1'170'123.38 (Budget Fr. 6'100'000.00). Dies entspricht einer Ausschöpfung des Budgets von lediglich 20 % (Vorjahr 46 %).

Dies liegt in erster Linie an der Verzögerung beim Projekt Sanierung Schinzenhof und Gemeindehaus, bei welchem es (aufgrund eines in der Zwischenzeit abgewiesenen Rekurses) zur Verzögerung kam.

Buchhalterische Einnahmen von Fr. 1,1 Mio. erfolgten im Rahmen der Neubewertung des Finanzvermögens (Übertragungen von Grundstücken).

Kennzahlen

Im Budget 2025 wurde ein Selbstfinanzierungsgrad von 15 % angegeben. Beim Rechnungsabschluss 2025 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad nun 109 % (2024: 67 %, 2023: 123 %, 2022: 157 %, 2021: 51 %, 2020: 86 %).

Die Gemeinde Horgen zählt am Ende des Jahres 2025 zivilrechtlich 24'572 Einwohner (2023: 24'456). Der Steuerfuss der politischen Gemeinde inklusive Schule ist weiterhin bei 90 %.

Das Nettovermögen pro Horgner Einwohner beträgt beim Rechnungsabschluss 2025 Fr. 15.00 (2024: Nettoschuld Fr. 99.00 pro Einwohner / 2023: Nettovermögen Fr. 172.00 pro Einwohner).

Bilanz

Der Bilanzüberschuss per 1. Januar 2025 betrug Fr. 104'954'853.72. Durch den Ertragsüberschuss 2025 von Fr. 22'154'894.97 erhöht sich der Überschuss auf Fr. 127'109'748.69 per 31. Dezember 2025.

Die finanzpolitische Reserve per 1. Januar 2025 betrug Fr. 4'000'000.00. Im Jahr 2025 konnte – aufgrund des budgetierten Aufwandüberschusses - keine Einlage gemacht werden. Daher bleibt die finanzpolitische Reserve auf Fr. 4'000'000.00 per 31. Dezember 2025.

Das Eigenkapital des Gesamthaushalts (inkl. Spezialfinanzierung, Fonds, finanzpolitische Reserve) erhöht sich von Fr. 162'971'932.26 auf Fr. 191'359'721.97 per 31. Dezember 2025.

In den Passiven sind bereits etwas mehr als Fr. 100 Mio. Schulden (Darlehen) vorhanden, was einer Erhöhung um Fr. 6 Mio. gegenüber dem Vorjahr entspricht, sowie Rückstellungen für den Finanzausgleich von rund 14 Mio. Franken.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen** der Politischen Gemeinde Horgen genehmigt.

2 Die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Horgen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	273'949'073.83
	Gesamtertrag	Fr.	296'103'968.80
	Ertragsüberschuss	Fr.	22'154'894.97
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	41'361'502.41
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'475'761.77
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	32'885'740.64
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'298'562.38
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'128'439.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'170'123.38
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	422'845'436.06

3 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 127'109'748.69.**

4 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde Horgen zu genehmigen.

8810 Horgen, 16. März 2026
Gemeinderat Horgen

Gemeindepräsident Beat Nüesch

Gemeindeschreiber Thomas Guntli

Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die RGPK hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde Horgen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 16.03.2026 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	273'949'073.83
	Gesamtertrag	Fr.	296'103'968.80
	Ertragsüberschuss	Fr.	22'154'894.97
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	41'361'502.41
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'475'761.77
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	32'885'740.64
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'298'562.38
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'128'439.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'170'123.38
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	422'845'436.06

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 127'109'748.69**.

- 2 Die RGPK stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Horgen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:

Gebundene Ausgaben: Seit dem Jahr 2025 werden die Beschlüsse des Gemeinderats zur Bewilligung von gebundenen Ausgaben, welche wegen ihrer Höhe in die Kompetenz der Stimmberechtigten fallen würden, amtlich publiziert. Dagegen vermisst die RGPK die Auflistung dieser Beschlüsse in der Jahresrechnung. Auch wenn dies gesetzlich nicht vorgeschrieben ist würde dies die Transparenz erhöhen und das Vertrauen in die Behörden stärken. In diesem Zusammenhang erlaubt sich die RGPK den Hinweis auf die strengen Vorgaben für gebundene Ausgaben gemäss §103 Gemeindegesetz: «Ausgaben gelten als gebunden, wenn die Gemeinde durch einen Rechtssatz, durch einen Entscheid eines Gerichtes oder einer Aufsichtsbehörde oder einen früheren Beschluss der zuständigen Organe oder Behörden zu ihrer Vornahme verpflichtet ist und ihr sachlich, zeitlich und örtlich kein erheblicher Entscheidungsspielraum bleibt.» Gemäss Note 25a Kommentar zu §103 Gemeindegesetz «scheidet eine Berufung auf die zeitliche Dringlichkeit aus, wenn die Behörde es versäumt hat, dem zuständigen Organ rechtzeitig einen Kreditantrag zu unterbreiten und damit selbst für die Dringlichkeit verantwortlich ist.» Daraus folgt, dass die demokratische Mitwirkung bei sachlich gerechtfertigten Anträgen nicht ausgehebelt werden darf.

Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten - Klärungsbedarf: Die RGPK stellt fest, dass die Situation rund um das Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten seit der Eingemeindung der Gemeinde Hirzel in die Gemeinde Horgen im Jahr 2018 weiterhin nicht abschliessend geklärt ist. Heute besteht eine widersprüchliche Ausgangslage: Der Betrieb wird durch einen Verein eigenständig geführt, gleichzeitig wird das Heim in der Gemeindefinanzrechnung als Spezialfinanzierung und damit als Teil des Gemeindevermögens dargestellt. Diese doppelte Einordnung ist weder organisatorisch noch finanziell klar geregelt. Hinzu kommt, dass keine Prüfung der Jahresrechnung des Vereins durch die zuständigen Stellen der Gemeinde erfolgt. Die Gemeinde stützt sich damit auf finanzielle Angaben, die nicht durch ihre eigenen Kontrollorgane geprüft sind. Zudem bildet die Spezialfinanzierung den eigentlichen Heimbetrieb nicht vollständig ab. Weder die zentralen Erträge noch die wesentlichen Aufwände werden in der Gemeindefinanzrechnung ausgewiesen. Dadurch ist die wirtschaftliche Situation des Heims für die Stimmberechtigten nicht nachvollziehbar. Die zuständige Fachstelle des Kantons hält fest, dass ein solches Konstrukt in dieser Form nicht üblich ist und als „Quasi-Ausgliederung“ erscheint, ohne dass eine klare rechtliche Regelung vorliegt. Gleichzeitig ist unklar, ob die Gemeinde den Betrieb weiterhin selbst führen oder vollständig auslagern will. Die RGPK kommt deshalb zum Schluss, dass der heutige Zustand weder in Bezug auf die Rechnungslegung noch hinsichtlich der Zuständigkeiten und Verantwortlichkeiten befriedigend ist und erwartet, dass die Bereinigung im Rahmen des Budgets 2027 geplant wird.

- 3 Die RGPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

- 4 Die RGPK beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde Horgen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8810 Horgen, 14. April 2026

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Horgen

Präsidentin Michèle Wick Troller

Aktuar Uwe Kappeler

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen** der Politischen Gemeinde Horgen am 11.06.2026 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	273'949'073.83
	Gesamtertrag	Fr.	296'103'968.80
	Ertragsüberschuss	Fr.	22'154'894.97
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	41'361'502.41
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'475'761.77
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	32'885'740.64
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'298'562.38
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'128'439.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'170'123.38
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	422'845'436.06

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 127'109'748.69.**

8810 Horgen, 11. Juni 2026
Namens der Gemeindeversammlung Horgen

Gemeindepräsident Beat Nüesch Gemeindeschreiber Thomas Guntli



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2025

an das Gemeinde- bzw. das Legislativorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeversammlung, Gemeindeparlament, Parlament, Delegiertenversammlung, Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden) der Politischen Gemeinde Horgen

Prüfungsurteil

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

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigelegte Jahresrechnung 2025 den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und Gemeindeverordnung.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt und Gemeindeverordnung) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung» durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben.

Wir sind von der Politischen Gemeinde Horgen unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Sonstige Informationen

Das Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die in der Finanzberichterstattung enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) sowie unsere dazugehörigen Berichte. Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck. Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen – sobald sie verfügbar sind – zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortlichkeit des Exekutivorgans für die Jahresrechnung

Das Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt und Gemeindeverordnung) und für die internen Kontrollen, die das Exekutivorgan als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

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

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Politischen Gemeinde Horgen abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsvorschriften sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit dem Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) und mit dem Finanzpolitischen Kontrollorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Rechnungsprüfungskommission, Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission), unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

- keine

Empfehlung

Wir empfehlen dem zuständigen Gemeinde- bzw. Legislativorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeinde, Statuten oder Anstaltserlass) der Politischen Gemeinde Horgen, die Jahresrechnung 2025 zu genehmigen.

Dielsdorf, 01.04.2026

Verwaltungsrevisionen AG

Mario Trevisan

7. April 2026

Qualified Electronic Signature by  SwissSign

Marcel Georg Züblin

7. April 2026

Qualified Electronic Signature by  SwissSign

Fachmann Finanz- und Rechnungswesen
Prüfungsleitung

Betriebsökonom FH

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	58'656'478.57	59'199'500.00	56'380'852.92
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'374'908.29	65'873'000.00	71'229'071.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'264'463.98	7'076'500.00	6'568'754.26
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'965'455.68	4'134'500.00	6'522'278.27
36	Transferaufwand	111'393'944.77	113'459'000.00	108'095'509.75
37	Durchlaufende Beiträge	283'920.30	160'000.00	244'634.95
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>252'939'171.59</i>	<i>249'902'500.00</i>	<i>249'041'101.76</i>
40	Fiskalertrag	144'342'775.60	141'173'000.00	139'944'874.93
41	Regalien und Konzessionen	34'890.45	25'000.00	30'420.00
42	Entgelte	66'849'907.80	64'140'500.00	69'091'869.21
43	Verschiedene Erträge	890'355.34	699'000.00	962'160.17
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	643'068.80	1'290'000.00	2'668'569.64
46	Transferertrag	44'436'187.47	34'540'000.00	34'674'142.81
47	Durchlaufende Beiträge	283'920.30	160'000.00	244'634.95
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>257'481'105.76</i>	<i>242'027'500.00</i>	<i>247'616'671.71</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'541'934.17	-7'875'000.00	-1'424'430.05
34	Finanzaufwand	9'974'640.65	2'628'000.00	2'988'022.17
44	Finanzertrag	27'587'601.45	7'926'500.00	8'542'949.67
	Ergebnis aus Finanzierung	17'612'960.80	5'298'500.00	5'554'927.50
	Operatives Ergebnis	22'154'894.97	-2'576'500.00	4'130'497.45
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	22'154'894.97	-2'576'500.00	4'130'497.45
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	11'035'261.59	9'691'000.00	9'813'315.05
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	11'035'261.59	9'691'000.00	9'813'315.05
	Total Aufwand	273'949'073.83	262'221'500.00	261'842'438.98
	Total Ertrag	296'103'968.80	259'645'000.00	265'972'936.43

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	40'431'825.41	48'460'000.00	23'062'828.86
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	719'677.00	4'890'000.00	747'194.50
54	Darlehen	210'000.00	210'000.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	1'750'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		41'361'502.41	55'310'000.00	23'810'023.36
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	4'465'461.77	1'380'000.00	2'076'779.78
64	Rückzahlung von Darlehen	4'010'300.00	4'010'000.00	10'200.00
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		8'475'761.77	5'390'000.00	2'086'979.78
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		41'361'502.41	55'310'000.00	23'810'023.36
Total Investitionseinnahmen		8'475'761.77	5'390'000.00	2'086'979.78
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-32'885'740.64	-49'920'000.00	-21'723'043.58

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sachanlagen	2'298'562.38	6'100'000.00	3'823'581.20
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		2'298'562.38	6'100'000.00	3'823'581.20
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	5'208.00	0.00	685'300.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	795'281.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	327'950.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		1'128'439.00	0.00	685'300.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		2'298'562.38	6'100'000.00	3'823'581.20
Total Einnahmen		1'128'439.00	0.00	685'300.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-1'170'123.38	-6'100'000.00	-3'138'281.20
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	26'703'734.61	33'956'220.65
101	Forderungen	53'686'321.26	49'128'208.23
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	876'181.62	864'695.33
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1'520'982.36	1'686'592.42
	Umlaufvermögen	82'787'219.85	85'635'716.63
107	Finanzanlagen	1'892'422.14	1'820'422.11
108	Sachanlagen FV	131'587'454.45	144'393'958.44
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	133'479'876.59	146'214'380.55
	Total Finanzvermögen	216'267'096.44	231'850'097.18
140	Sachanlagen VV	152'458'637.81	181'550'079.36
142	Immaterielle Anlagen	3'250'096.83	3'580'231.94
144	Darlehen	7'478'900.00	3'678'600.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'905'373.16	1'912'573.16
146	Investitionsbeiträge	294'482.25	273'854.42
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	165'387'490.05	190'995'338.88
	Total Verwaltungsvermögen	165'387'490.05	190'995'338.88
	Total Aktiven	381'654'586.49	422'845'436.06
	* Total Anlagevermögen	298'867'366.64	337'209'719.43

Bilanz

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
200	Laufende Verbindlichkeiten	83'980'190.47	93'628'589.36
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	24'000'000.00	40'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'558'211.17	4'235'454.36
205	Kurzfristige Rückstellungen	20'591'981.95	16'224'592.51
	Kurzfristiges Fremdkapital	130'130'383.59	154'088'636.23
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	70'750'000.00	60'750'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	14'821'706.40	13'907'094.48
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	2'980'564.24	2'739'983.38
	Langfristiges Fremdkapital	88'552'270.64	77'397'077.86
	Total Fremdkapital	218'682'654.23	231'485'714.09
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	52'906'255.54	59'469'223.28
291	Fonds im Eigenkapital	1'110'823.00	780'750.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	54'017'078.54	60'249'973.28
294	Finanzpolitische Reserve	4'000'000.00	4'000'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	104'954'853.72	127'109'748.69
	Zweckfreies Eigenkapital	108'954'853.72	131'109'748.69
	Total Eigenkapital	162'971'932.26	191'359'721.97
	Total Passiven	381'654'586.49	422'845'436.06

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2025	Rechnung 2024
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	22'154'894.97	4'130'497.45
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'285'091.81	6'589'382.09
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	3'600'615.98	-3'151'544.24
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	369'696.58	227'286.16
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-165'610.06	-155'736.81
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-7'200.00	12'300.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	72'000.03	384'496.09
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-11'636'380.61	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	327'950.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	9'602'686.40	12'983'517.10
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	1'077'489.61	136'822.77
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-5'282'001.36	-19'526'274.19
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	6'322'386.88	3'853'708.63
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	-708'174.79	-443'746.20
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	33'013'445.44	5'040'708.85
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-41'361'502.41	-23'810'023.36
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	8'475'761.77	2'086'979.78
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-32'885'740.64	-21'723'043.58
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	795'281.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-358'210.29	-153'163.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	1'599'753.58	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	-330'073.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	708'174.79	443'746.20
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-30'470'814.56	-21'432'460.38
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	72'000.03	394'496.09
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-72'000.03	-384'496.09
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-12'806'503.99	-3'138'281.20
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	11'636'380.61	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	-327'950.00	0.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-795'281.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-2'293'354.38	-3'128'281.20
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-32'764'168.94	-24'560'741.58
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	16'000'000.00	14'000'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000'000.00	6'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	957'497.05	-169'249.14
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	45'712.49	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	7'003'209.54	19'830'750.86
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'252'486.04	310'718.13
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	26'703'734.61	26'393'016.51
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	33'956'220.65	26'703'734.61
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'252'486.04	310'718.10

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit 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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.-** liegt (GR-Beschluss Nr. 222/2018 vom 28.05.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2025 statt.**

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Im gebührenfinanzierten Haushalt (Verwaltungsvermögen EW, Gas, Wasser und Fernwärme) wird per 01.01.2021 der erweiterte Standard (nach Branchenregelung) angewendet.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss Gemeinderat 1.00 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

Gemeindewerke

Spitex Horgen-Oberrieden

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Eventualforderungen*

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Private Dritte	Mehrwertbeiträge			0.00			
Kanton Zürich	Forderung Rückerstattung Versorgertaxen vergangene 10 Jahre 2006 - 2016	-	-	7'881'518.05		Gerichtssentscheide	-
Kanton Zürich	Forderung Rückerstattung Versorgertaxen vergangene 10 Jahre 2006 - 2016	-	-	15'785'372.59		-	-
Total				23'666'890.64			

Das Reglement zum kommunalen Mehrwertaufgleichsfonds wurde am 9. Dezember 2021 durch die Gemeindeversammlung genehmigt. Das Reglement ist nur anwendbar auf Planungsmassnahmen, die nach Inkrafttreten des Reglements festgesetzt werden. Im Rechnungsjahr 2024 konnten daher keine Mehrwertbeiträge erhoben werden.

* Eventualforderungen sind Ansprüche der Gemeinde gegenüber Dritten, die erst fällig werden, wenn bestimmte Voraussetzungen eintreten (z.B. Mehrwertbeiträge und Nachschussverpflichtungen Dritter, abgeschriebene Darlehen und Beteiligungen der Gemeinde).

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2025	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2025
1080.00	Grundstücke	36'066'995.80	0.00	-851'231.00	13'341'765.50	-2'425'200.00	46'132'330.30
1080.10	Grundstücke mit Baurechten	3'713'947.75	0.00	0.00	-1'943'500.00	2'425'200.00	4'195'647.75
1084.00	Gebäude	87'639'857.95	30'151.75	-272'000.00	491'229.76	862'523.15	88'751'762.61
1084.10	Grundeigentumsanteile	1'758'914.65	0.00	0.00	-253'114.65	0.00	1'505'800.00
1086.00	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.00	Anlagen im Bau	2'407'738.30	2'263'202.63	0.00	0.00	-862'523.15	3'808'417.78
1089.00	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		131'587'454.45	2'293'354.38	-1'123'231.00	11'636'380.61	0.00	144'393'958.44

Periode: 01.01.25..31.12.25

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.25
	Stand per 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2025	Stand per 01.01.2025	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2025	
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1400 Grundstücke Verwaltungsvermögen	128'509.56	0.00	0.00	128'509.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128'509.56
1401 Strassen/Verkehrswege	107'229'635.38	812'983.55	398'185.40	108'440'804.33	-78'019'891.25	-1'338'113.55	0.00	0.00	0.00	-79'358'004.80	29'082'799.53
1402 Wasserbau	7'939'402.81	-12'561.40	0.00	7'926'841.41	-5'524'950.18	-57'955.44	0.00	0.00	0.00	-5'582'905.62	2'343'935.79
1403 Übrige Tiefbauten	173'863'715.77	-999'754.65	5'313'012.13	178'176'973.25	-130'924'840.49	-1'821'409.43	0.00	28'015.33	0.00	-132'718'234.59	45'458'738.66
1404 Hochbauten	191'068'995.48	213.05	4'195'582.67	195'264'791.20	-145'198'263.85	-2'561'948.15	0.00	0.00	0.00	-147'760'212.00	47'504'579.20
1405 Waldungen	0.00	9'402.00	0.00	9'402.00	0.00	-235.05	0.00	0.00	0.00	-235.05	9'166.95
1406 Mobilien VV	13'900'006.56	96'514.75	307'474.09	14'303'995.40	-11'256'420.52	-568'963.66	0.00	0.00	0.00	-11'825'384.18	2'478'611.22
1407 Anlagen im Bau VV	29'252'738.53	36'031'551.00	-10'214'254.29	55'070'035.24	0.00	0.00	-526'296.81	0.00	0.00	-526'296.81	54'543'738.43
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	523'383'004.09	35'938'348.30	0.00	559'321'352.39	-370'924'366.29	-6'348'625.28	-526'296.81	28'015.33	0.00	-377'771'273.05	181'550'079.34
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	2'064'789.23	719'677.00	-1'775'557.40	1'008'908.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'008'908.83
1429 Übrige immaterielle Anlagen	10'189'641.42	0.00	1'775'557.40	11'965'198.82	-9'004'333.83	-389'541.89	0.00	0.00	0.00	-9'393'875.72	2'571'323.10
Total Immaterielle Anlagen	12'254'430.65	719'677.00	0.00	12'974'107.65	-9'004'333.83	-389'541.89	0.00	0.00	0.00	-9'393'875.72	3'580'231.93
Darlehen											
1444 Darlehen an öffentliche Untern.	4'000'000.00	-4'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445 Darlehen an private Unternehmungen	3'478'900.00	199'700.00	0.00	3'678'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'678'600.00
1446 Darlehen an 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
Total Darlehen	7'478'900.00	-3'800'300.00	0.00	3'678'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'678'600.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	876'692.19	0.00	0.00	876'692.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876'692.19
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'053'380.97	0.00	0.00	1'053'380.97	-24'700.00	0.00	7'200.00	0.00	0.00	-17'500.00	1'035'880.97
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	1'930'073.16	0.00	0.00	1'930'073.16	-24'700.00	0.00	7'200.00	0.00	0.00	-17'500.00	1'912'573.16
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverband	334'144.03	0.00	0.00	334'144.03	-325'969.97	-1'488.20	0.00	0.00	0.00	-327'458.17	6'685.86
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	317'874.75	0.00	0.00	317'874.75	-317'874.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-317'874.75	0.00
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	13'853.50	0.00	0.00	13'853.50	-12'955.05	-112.31	0.00	0.00	0.00	-13'067.36	786.14
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohn	382'491.70	0.00	0.00	382'491.70	-97'081.96	-19'027.32	0.00	0.00	0.00	-116'109.28	266'382.42
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
Total Investitionsbeiträge	1'048'363.98	0.00	0.00	1'048'363.98	-753'881.73	-20'627.83	0.00	0.00	0.00	-774'509.56	273'854.42
Gesamttotal	546'094'771.88	32'857'725.30	0.00	578'952'497.18	-380'707'281.85	-6'758'795.00	-519'096.81	28'015.33	0.00	-387'957'158.33	190'995'338.85

Politische Gemeinde Horgen

Allgemeiner Haushalt

Periode: 01.01.25..31.12.25

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.25
	Stand per 01.01.25	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	Stand per 01.01.25	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1400 Grundstücke Verwaltungsvermögen	128'509.56	0.00	0.00	128'509.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128'509.56
1401 Strassen/Verkehrswege	107'229'635.38	812'983.55	398'185.40	108'440'804.33	-78'019'891.25	-1'338'113.55	0.00	0.00	0.00	-79'358'004.80	29'082'799.53
1402 Wasserbau	7'939'402.81	-12'561.40	0.00	7'926'841.41	-5'524'950.18	-57'955.44	0.00	0.00	0.00	-5'582'905.62	2'343'935.79
1403 Übrige Tiefbauten	12'278'753.71	0.00	680'807.00	12'959'560.71	-7'162'319.04	-262'306.73	0.00	0.00	0.00	-7'424'625.77	5'534'934.94
1404 Hochbauten	150'759'267.16	213.05	3'697'627.36	154'457'107.57	-109'625'570.36	-2'327'728.59	0.00	0.00	0.00	-111'953'298.95	42'503'808.62
1405 Waldungen	0.00	9'402.00	0.00	9'402.00	0.00	-235.05	0.00	0.00	0.00	-235.05	9'166.95
1406 Mobilien VV	6'486'475.04	96'514.75	211'291.94	6'794'281.73	-4'966'405.15	-338'095.10	0.00	0.00	0.00	-5'304'500.25	1'489'781.48
1407 Anlagen im Bau VV	14'136'227.38	23'388'893.66	-4'987'911.70	32'537'209.34	0.00	0.00	-526'296.81	0.00	0.00	-526'296.81	32'010'912.53
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	298'958'271.04	24'295'445.61	0.00	323'253'716.65	-205'299'135.98	-4'324'434.46	-526'296.81	0.00	0.00	-210'149'867.25	113'103'849.40
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'628'631.70	675'667.05	-1'775'557.40	528'741.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	528'741.35
1429 Übrige immaterielle Anlagen	9'824'004.11	0.00	1'775'557.40	11'599'561.51	-8'645'402.21	-386'189.04	0.00	0.00	0.00	-9'031'591.25	2'567'970.26
Total Immaterielle Anlagen	11'452'635.81	675'667.05	0.00	12'128'302.86	-8'645'402.21	-386'189.04	0.00	0.00	0.00	-9'031'591.25	3'096'711.61
Darlehen											
1445 Darlehen an private Unternehmungen	3'478'900.00	199'700.00	0.00	3'678'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'678'600.00
1446 Darlehen an 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
Total Darlehen	3'478'900.00	199'700.00	0.00	3'678'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'678'600.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	876'692.19	0.00	0.00	876'692.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876'692.19
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'000'000.00	0.00	0.00	1'000'000.00	-24'700.00	0.00	7'200.00	0.00	0.00	-17'500.00	982'500.00
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	1'876'692.19	0.00	0.00	1'876'692.19	-24'700.00	0.00	7'200.00	0.00	0.00	-17'500.00	1'859'192.19
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00	-24'243.39	-252.20	0.00	0.00	0.00	-24'495.59	504.41
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	317'874.75	0.00	0.00	317'874.75	-317'874.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-317'874.75	0.00
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	13'853.50	0.00	0.00	13'853.50	-12'955.05	-112.31	0.00	0.00	0.00	-13'067.36	786.14
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohn	382'491.70	0.00	0.00	382'491.70	-97'081.96	-19'027.32	0.00	0.00	0.00	-116'109.28	266'382.42
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
Total Investitionsbeiträge	739'219.95	0.00	0.00	739'219.95	-452'155.15	-19'391.83	0.00	0.00	0.00	-471'546.98	267'672.97
Gesamttotal	316'505'718.99	25'170'812.66	0.00	341'676'531.65	-214'421'393.34	-4'730'015.33	-519'096.81	0.00	0.00	-219'670'505.48	122'006'026.17

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeinde (exkl. Gemeindewerke)

Periode: 01.01.25..31.12.25

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.25
	Stand per 01.01.25	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	Stand per 01.01.25	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	67'576'279.04	124'116.18	1'245'125.13	68'945'520.35	-46'551'987.34	-688'834.24	0.00	0.00	0.00	-47'240'821.58	21'704'698.77
1404 Hochbauten	2'695'776.85	0.00	0.00	2'695'776.85	-1'517'233.08	-70'060.04	0.00	0.00	0.00	-1'587'293.12	1'108'483.73
1406 Mobilien VV	895'784.19	0.00	96'182.15	991'966.34	-661'730.97	-75'067.31	0.00	0.00	0.00	-736'798.28	255'168.06
1407 Anlagen im Bau VV	1'027'435.52	2'636'380.03	-1'341'307.28	2'322'508.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'322'508.27
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	72'195'275.60	2'760'496.21	0.00	74'955'771.81	-48'730'951.39	-833'961.59	0.00	0.00	0.00	-49'564'912.98	25'390'858.83
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	436'157.53	44'009.95	0.00	480'167.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480'167.48
1429 Übrige immaterielle Anlagen	70'807.05	0.00	0.00	70'807.05	-64'101.36	-3'352.85	0.00	0.00	0.00	-67'454.21	3'352.84
Total Immaterielle Anlagen	506'964.58	44'009.95	0.00	550'974.53	-64'101.36	-3'352.85	0.00	0.00	0.00	-67'454.21	483'520.32
Gesamttotal	72'702'240.18	2'804'506.16	0.00	75'506'746.34	-48'795'052.75	-837'314.44	0.00	0.00	0.00	-49'632'367.19	25'874'379.15

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser

Periode: 01.01.25..31.12.25

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.25
	Stand per 01.01.25	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	Stand per 01.01.25	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	50'313'807.33	124'116.18	1'006'908.12	51'444'831.63	-32'682'370.34	-497'280.26	0.00	0.00	0.00	-33'179'650.60	18'265'181.03
1406 Mobilien VV	120'970.15	0.00	0.00	120'970.15	-49'693.36	-11'879.47	0.00	0.00	0.00	-61'572.83	59'397.32
1407 Anlagen im Bau VV	1'001'738.35	2'327'678.04	-1'006'908.12	2'322'508.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'322'508.27
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	51'436'515.83	2'451'794.22	0.00	53'888'310.05	-32'732'063.70	-509'159.73	0.00	0.00	0.00	-33'241'223.43	20'647'086.62
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	436'157.53	44'009.95	0.00	480'167.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480'167.48
Total Immaterielle Anlagen	436'157.53	44'009.95	0.00	480'167.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480'167.48
Gesamttotal	51'872'673.36	2'495'804.17	0.00	54'368'477.53	-32'732'063.70	-509'159.73	0.00	0.00	0.00	-33'241'223.43	21'127'254.10

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetrieb Kläranlage

Periode: 01.01.25..31.12.25

	Anschaffungskosten			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.25	
	Stand per 01.01.25	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	Stand per 01.01.25	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+) Wertberichtigungen	Umgliederungen		Stand per 31.12.25
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	16'857'588.85	0.00	0.00	16'857'588.85	-13'798'562.78	-167'928.68	0.00	0.00	0.00	-13'966'491.46	2'891'097.39
1404 Hochbauten	609'373.25	0.00	0.00	609'373.25	-445'776.74	-10'142.45	0.00	0.00	0.00	-455'919.19	153'454.06
1406 Mobilien VV	774'814.04	0.00	96'182.15	870'996.19	-612'037.61	-63'187.84	0.00	0.00	0.00	-675'225.45	195'770.74
1407 Anlagen im Bau VV	0.00	96'182.15	-96'182.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	18'241'776.14	96'182.15	0.00	18'337'958.29	-14'856'377.13	-241'258.97	0.00	0.00	0.00	-15'097'636.10	3'240'322.19
Immaterielle Anlagen											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	70'807.05	0.00	0.00	70'807.05	-64'101.36	-3'352.85	0.00	0.00	0.00	-67'454.21	3'352.84
Total Immaterielle Anlagen	70'807.05	0.00	0.00	70'807.05	-64'101.36	-3'352.85	0.00	0.00	0.00	-67'454.21	3'352.84
Gesamttotal	18'312'583.19	96'182.15	0.00	18'408'765.34	-14'920'478.49	-244'611.82	0.00	0.00	0.00	-15'165'090.31	3'243'675.03

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfall

Periode: 01.01.25..31.12.25

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.25
	Stand per 01.01.25	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	Stand per 01.01.25	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	272'881.95	0.00	238'217.01	511'098.96	-37'387.39	-17'069.69	0.00	0.00	0.00	-54'457.08	456'641.88
1407 Anlagen im Bau VV	25'697.17	212'519.84	-238'217.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	298'579.12	212'519.84	0.00	511'098.96	-37'387.39	-17'069.69	0.00	0.00	0.00	-54'457.08	456'641.88
Gesamttotal	298'579.12	212'519.84	0.00	511'098.96	-37'387.39	-17'069.69	0.00	0.00	0.00	-54'457.08	456'641.88

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetrieb Spyrigarten

Periode: 01.01.25..31.12.25

	Anschaffungskosten			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.25	
	Stand per 01.01.25	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.25	Stand per 01.01.25	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen		Stand per 31.12.25
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	132'000.91	0.00	0.00	132'000.91	-33'666.83	-6'555.61	0.00	0.00	0.00	-40'222.44	91'778.47
1404 Hochbauten	2'086'403.60	0.00	0.00	2'086'403.60	-1'071'456.34	-59'917.59	0.00	0.00	0.00	-1'131'373.93	955'029.67
1407 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
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'218'404.51	0.00	0.00	2'218'404.51	-1'105'123.17	-66'473.20	0.00	0.00	0.00	-1'171'596.37	1'046'808.14
Gesamttotal	2'218'404.51	0.00	0.00	2'218'404.51	-1'105'123.17	-66'473.20	0.00	0.00	0.00	-1'171'596.37	1'046'808.14

19010, 19011 EW	Stand per 01.01.2025	Anschaffungskosten		Stand per 31.12.2025	Stand per 01.01.2025	Kumulierte Abschreibungen				Stand per 31.12.2025	Buchwert per 31.12.25	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen			Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen			
Sachanlagen Verwaltungsvermögen												
1403 Übrige Tiefbauten	26'383'976.27	-358'054.00	706'712.12	26'732'634.39	-23'451'296.27	-124'985.70	0.00	0.00	0.00	-23'576'281.97	3'156'352.42	
1404 Hochbauten	23'303'625.11	0.00	351'570.22	23'655'195.33	-20'815'335.16	-61'444.00	0.00	0.00		-20'876'779.16	2'778'416.17	
1406 Mobilien VV	4'781'587.02	0.00	0.00	4'781'587.02	-4'121'974.92	-140'667.25	0.00	0.00	0.00	-4'262'642.17	518'944.85	
1407 Anlagen im Bau VV	4'192'432.59	3'277'350.93	-1'058'282.34	6'411'501.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'411'501.18	
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	58'661'620.99	2'919'296.93	0.00	61'580'917.92	-48'388'606.35	-327'096.95	0.00	0.00	0.00	-48'715'703.30	12'865'214.62	

Politische Gemeinde Horgen

Periode: 01.01.25-31.12.25

19020 Gas	Stand per 01.01.2025	Anschaffungskosten		Stand per 31.12.2025	Stand per 01.01.2025	Kumulierte Abschreibungen				Stand per 31.12.2025	Buchwert per 31.12.25	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen			Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen			
Sachanlagen Verwaltungsvermögen												
1403 Übrige Tiefbauten	9'897'388.36	-75'631.50	0.00	9'821'756.86	-9'427'570.86	-42'192.55	0.00	0.00	0.00	-9'469'763.41	351'993.45	
1404 Hochbauten	4'955'458.41	0.00	36'463.50	4'991'921.91	-4'628'858.65	-17'796.68	0.00	0.00	0.00	-4'646'655.33	345'266.58	
1406 Mobilien VV	455'048.38	0.00	0.00	455'048.38	-434'516.52	-1'734.00	0.00	0.00	0.00	-436'250.52	18'797.86	
1407 Anlagen im Bau VV	36'948.94	168'617.48	-36'463.50	169'102.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169'102.92	
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	15'344'844.09	92'985.98	0.00	15'437'830.07	-14'490'946.03	-61'723.23	0.00	0.00	0.00	-14'552'669.26	885'160.81	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	53'380.97	0.00	0.00	53'380.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53'380.97	
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	53'380.97	0.00	0.00	53'380.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53'380.97	
Total Verwaltungsvermögen	15'398'225.06	92'985.98	0.00	15'491'211.04	-14'490'946.03	-61'723.23	0.00	0.00	0.00	-14'552'669.26	938'541.78	

Politische Gemeinde Horgen

Periode: 01.01.2025-31.12.2025

19040 Wasser	Stand per 01.01.2025	Anschaffungskosten		Stand per 31.12.2025	Stand per 01.01.2025	Planmässige Abschreibungen	Kumulierte Abschreibungen			Stand per 31.12.2025	Buchwert per 31.12.2025
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen				Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen		
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	50'134'386.33	-404'679.33	498'042.05	50'227'749.05	-38'736'421.80	-560'198.41	0.00	28'015.33	0.00	-39'268'604.88	10'959'144.17
1404 Hochbauten	3'625'012.91	0.00	97'487.75	3'722'500.66	-3'063'893.20	-51'464.70	0.00	0.00	0.00	-3'115'357.89	607'142.76
1406 Mobilien VV	1'231'638.00	0.00	0.00	1'231'638.00	-1'022'319.03	-13'400.00	0.00	0.00	0.00	-1'035'719.03	195'918.97
1407 Anlagen im Bau VV	2'297'034.35	3'035'341.71	-595'529.80	4'736'846.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'736'846.26
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	57'288'071.59	2'630'662.38	0.00	59'918'733.97	-42'822'634.03	-625'063.11	0.00	28'015.33	0.00	-43'419'681.80	16'499'052.16
Immaterielle Anlagen											
1429 Planungsausgaben Eigenwirtschaftb.	27'462.18	0.00	0.00	27'462.18	-27'462.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'462.18	0.00
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	27'462.18	0.00	0.00	27'462.18	-27'462.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'462.18	0.00
Eigenwirtschaftsbetriebe											
1444.2 Darlehen an öffentliche Untern.	4'000'000.00	-4'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Eigenwirtschaftsbetriebe	4'000'000.00	-4'000'000.00	0.00	0.00							
Investitionsbeiträge											
1462.1 Investitionsbeiträge an Gemeinden	309'144.03	0.00	0.00	309'144.03	-301'726.58	-1'236.00	0.00	0.00	0.00	-302'962.58	6'181.45
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	309'144.03	0.00	0.00	309'144.03	-301'726.58	-1'236.00	0.00	0.00	0.00	-302'962.58	6'181.45
Total Verwaltungsvermögen	61'624'677.81	-1'369'337.62	0.00	60'255'340.19	-43'151'822.79	-626'299.11	0.00	28'015.33	0.00	-43'750'106.56	16'505'233.60

19030 FW	Stand per 01.01.2025	Anschaffungskosten		Stand per 31.12.2025	Stand per 01.01.2025	Kumulierte Abschreibungen				Stand per 31.12.2025	Buchwert per 31.12.25	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen			Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen			
Sachanlagen Verwaltungsvermögen												
1403 Übrige Tiefbauten	7'592'932.06	-285'506.00	2'182'325.83	9'489'751.89	-5'595'245.18	-142'891.80	0.00	0.00	0.00	-5'738'136.98	3'751'614.91	
1404 Hochbauten	5'729'855.04	0.00	12'433.84	5'742'288.88	-5'547'373.40	-33'454.14	0.00	0.00	0.00	-5'580'827.54	161'461.34	
1406 Mobilien VV	49'473.93	0.00	0.00	49'473.93	-49'473.93	0.00	0.00	0.00	0.00	-49'473.93	0.00	
1407 Anlagen im Bau VV	7'562'659.75	3'524'967.19	-2'194'759.67	8'892'867.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'892'867.27	
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	20'934'920.78	3'239'461.19	0.00	24'174'381.97	-11'192'092.51	-176'345.94	0.00	0.00	0.00	-11'368'438.45	12'805'943.52	
Immaterielle Anlagen												
1429 Planungsausgaben Eigenwirtschaftb.	267'368.08	0.00	0.00	267'368.08	-267'368.08	0.00	0.00	0.00	0.00	-267'368.08	0.00	
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	267'368.08	0.00	0.00	267'368.08	-267'368.08	0.00	0.00	0.00	0.00	-267'368.08	0.00	
Total Verwaltungsvermögen	21'202'288.86	3'239'461.19	0.00	24'441'750.05	-11'459'460.59	-176'345.94	0.00	0.00	0.00	-11'635'806.53	12'805'943.52	

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.2025
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zimmerberg Informatik AG, Horgen	AG	OR	11010 (Funk 0220)	Betreiben eines Informatik RZ für die Gemeinden Oberrieden, Thalwil, Horgen, Hirzel und Aeugst	2'000'000.00	45.00%	20.00%	45.00%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	900'000.00	900'000.00
Abraxas Informatik AG, St. Gallen	AG	Swiss GAAP FER	11010 (Funk 0220)	Informatik- und Beratungsdienstleistungen für öffentliche Gemeinwesen	19'744'000.00	0.25%	0.00%	0.25%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	100'000.00	82'500.00
Erdgas Regio AG, Rapperswil-Jona	AG	OR	19020 (Funk 8721)	Erdgasbeschaffung und Beteiligungen am Verteilnetz	26'293'000.00	2.49%	10.00%	2.49%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	53'380.97	53'380.97
Zweckverband Berufswahlschule Bezirk Horgen (BWS), Oberrieden	ZV	HRM2 bei ZV	12040 (Funk 2130)	Bedarfsgerechtes Angebot an Berufsvorbereitungsjahren für Schulabgänger. Vorbereitung von Personen mit individuellen Bildungsdefiziten am Ende der obligatorischen Schulzeit für Einstieg in die berufliche Grundbildung	107'271.73	18.63%	14.29%	11.11%	Kündigungsfrist: Zwei Jahre Kündigungszeitpunkt: Auf das Ende eines Schuljahres (31.07.)	19'984.73	19'984.73
Zweckverband Heilpädagogische Schule Waidhöchi (HPS), Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	12050 (Funk 2200, 2170)	Basierend auf dem kantonalen Volksschulgesetz Durchführung von Sonderschulungen in Form einer Tagesschule und der integrierten Sonderschulung im Bezirk Horgen.	2'805'089.84	23.20%	14.29%	14.29%	Kündigungsfrist: Ein Jahr Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Schuljahr (31.07.) Kein Anspruch auf Entschädigung irgendwelcher Art. Bereits eingegangene Verpflichtungen werden nicht berührt	650'811.08	650'811.08
Zweckverband Soziales Netz Bezirk Horgen (SNH), Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	15310 (Funk 1400)	Führung der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB). Weitere Angebotsmodule: Führung Berufsbeistandschaften, Beratung, Massnahmen für berufliche und soziale Integration, Bereitstellung von Wohnraum	684'764.00	23.40%	14.29%	18.52%	Haftung für Verbindlichkeiten des Zweckverbands nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Gemeindeanteil nach Verhältnis der Betriebskostenanteile des Durchschnitts der letzten fünf Jahre	159'978.00	159'978.00
Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg (ZVZZ), Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	16050 (Funk 1620)	Sicherheitsversorgung für die Verbandsgemeinden	252'021.82	18.22%	25.00%	14.29%	Kündigungsfrist: Zwei Jahre Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr Kein Anspruch auf Entschädigung irgendwelcher Art	45'918.38	45'918.38

Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen**1'912'573.16**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.2025
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
greenSys AG, Hägendorf	AG	OR	-	Erbringung von Dienstleistungen im Zahlungsverkehr, der Informatik, fördert wirtschaftliche Rahmenbedingungen für die grüne Branche	2'750'000.00	0.42%	-	0.42%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	11'450.00	-
Sihltal Zürich Uetliberg Bahn SZU, Zürich	AG	OR	-	Marktverantwortliches Verkehrsunternehmen für das Gebiet Zimmerberg	10'003'800.00	1.33%	-	1.33%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	133'100.00	-
Zürichsee-Schiffahrtsgesellschaft AG (ZSG), Zürich	AG	OR	-	Betrieb der Personenschiffahrt auf Zürichsee und Limmat	11'000'000.00	1.56%	-	1.56%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	171'500.00	-
Tenniszentrum Waldegg Horgen AG, Horgen	AG	OR	-	Betrieb eines Tenniszentrums	500'000.00	-	25.00%	-	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	100.00	-
Sysdex AG, Dübendorf	AG	OR	-	Gemeinsame Sicherstellung und Optimierung von Energiedatenmanagement. Rechenzentrum zur Handhabung de Energiedatenmanagements sowie Dienstleistungen des Rechnungswesens und der Energieverrechnung	700'000.00	7.14%	0.00%	7.14%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	50'000.00	-
Entsorgung Zimmerberg, Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	-	Abfallentsorgung aus den Verbandsgemeinden und Verwertung in der regionalen KVA	-	-	14.29%	15.00%	Kündigungsfrist: Drei Jahre Frühestens per: 31.12.2030 Bei Austritt besteht kein Anspruch auf Entschädigung irgendwelcher Art. Haftung: ausschliesslich für Verbindlichkeiten des ZvHo (Haftungsanteil nach Kostenverteiler)	-	-

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.2025
Seewasserwerk Hirsacker- Appital, Horgen	ZV	HRM2 bei Gemeinde Horgen	-	Bau und Betrieb der beiden Seewasserwerke Hirsacker/Horgen und Appital/Wädenswil für die Trinkwasseraufbereitung von Seewasser u. - Verteilung in die Verbandsgemeinden	-	-	25.00%	25.00%	Kündigungsfrist: Ein Jahr Kündigungszeitpunkt: Ende Kalenderjahr Haftung anteilmässig für Verbandsverbindlichkeiten (Anteil gemäss Optionen Art. 51). Bei Austritt: kein Anspruch auf Entschädigung, Kredithaftung bleibt grundsätzlich bestehen, Anteil an nicht gedeckten Finanzierungskosten, kein Anspruch auf Verbandvermögen, Haftung gemäss Kostenteiler	-	-
Schulpsychologischer Dienst des Bezirks Horgen (SPD), Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	-	Gemeinsame Führung schulpsychologischer Dienst. Abklärungen und Beratungen für Schülerinnen und Schüler, Eltern und Lehrpersonen sowie Schulbehörden. Kinder und Jugendliche der Volksschule mit besonderen pädagogischen Bedürfnissen und ihre erwachsenen Bezugspersonen erhalten durch diesen Dienst Hilfe	-	-	33.33%	11.11%	Kündigungsfrist: Ein Jahr, Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr Kein Anspruch auf Entschädigung irgendwelcher Art. Haftung für Verbandsverbindlichkeiten, gemäss Kostenteiler	-	-
Zürcher Planungsgruppe Zimmerberg (ZPZ), Horgen	Planungs-verband	HRM2 bei Gemeinde Thalwil	-	Die ZPZ fördert ein geordnete räumlich Entwicklung im Verbandsgebiet. Erarbeitung der regionalen Pläne. Beratung beim Vollzug	-	-	20.00%	11.11%	Kündigungsfrist: - (Zustimmung Regierungsrat) Kündigungszeitpunkt: - Kein Anspruch auf Entschädigung. Bereits eingegange Verpflichtungen werden durch den Austritt nicht berührt	-	-
HTRK Wasserversorgung, Thalwil	Einfache Gesellschaft (Konsortium)	HRM2 Thalwil	-	Betrieb einer Trinkwasserversorgung aus den Quellen des Bibertals	-	-	25.00%	25.00%	Betriebs- und Unterhaltskosten gemäss Kostenverteiler (25%). Bei Notwendigkeit Verlegung Leitung innerhalb einer Gemeinde: Kosten werden von Konsortium getragen (Verteiler, 25% Horgen)	191'250.00	-
Wohnsinn, Horgen	Genossenschaft	OR	-	Schaffung von preisgünstigem Wohn- und Arbeitsraum, Gemeinschaftliches Wohnen, Arbeiten und Zusammenleben in Form der Selbstverwaltung, energie- und umweltschonende Liegenschaften, gute soziale Durchmischung	schwankend, abhängig von Anzahl gezeichneter Anteilsscheine	-	-	-	Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Ende eines Geschäftsjahres Bei Kündigung: Kein Anspruch auf Genossenschaftsvermögen (ausser Rückzahlung einbezahlte Genossenschaftsanteile.) Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	20'000.00	-
LANDI Zimmerberg, Genossenschaft (Molkerei- Genossenschaft Wädenswil/Horgen), Wädenswil	Genossenschaft	OR	-	Förderung wirtschaftl. Verhältnisse: Versorgung der Landwirtschaft; Vermarktung landwirtsch. Erzeugnisse; Halten, Erwerben, Veräussern von Immobilien	schwankend, abhängig von Anzahl gezeichneter Anteilsscheine	-	-	-	Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	500.00	-
Genossenschaft Hoch-Etzel, Feusisberg	Genossenschaft	OR	-	Erhaltung Etzel in seiner Ursprünglichkeit. Bewirtschaftung und Verwaltung des Berggasthauses und der dazu gehörenden Grundstücke	1'600'000.00	1.25%	-	-	Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende des Geschäftsjahres Bei Austritt besteht kein Anspruch auf Rückzahlung der Anteilsschein. Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	20'000.00	-
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ), Zürich	Genossenschaft	OR	-	Als Teil der Trägerorganisation der SRG SSR verkörpert sie ein medienpolitisches und medieninteressiertes Forum mit Veranstaltungs-, Programmebeobachtungs- und Bildungsauftrag	schwankend, abhängig von Anzahl gezeichneter Anteilsscheine	-	-	-	Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	200.00	-
Genossenschaft Theater des Kantons Zürich, Winterthur	Genossenschaft	OR	-	Mobiles Berufstheater mit hauptsächlichem Auftritt in den Gemeinden des Kanton Zürich	schwankend, abhängig von Anzahl gezeichneter Anteilsscheine	-	-	-	Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	5'100.00	-

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.2025
Seerettungsdienst, Horgen	Vertrag (Dienst- reglement)	HRM2 bei Gemeinde Horgen	-	Gemeinsamer Seerettungsdienst der angeschlossenen Gemeinden (Horgen, Oberrieden, Thalwil, Herrliberg)	-	-	25.00%	-	- Vertrag bis auf Widerruf Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: jährlich auf den 31. März Gemeinde Horgen ist für die organisatorischen und administrativen Belange und für eine genügende Versicherung (Haftpflicht, Unfall während Dienst) verantwortlich (geschäftsführende Stelle). Kosten (Nettoaufwendungen) im Verhältnis zur aktuellen Einwohnerzahl	-	-
Stiftung Amalie Widmer (Pflegeheim), Horgen	Leistungs- vereinbarung	OR	-	Pension, Betreuung und Pflege, geriatrische Langzeitpflege, Notfall-, Entlastungs- und Ferienbetten, Akut- und Übergangspflege	-	-	-	-	- Bei einer Bettenunterbelegung bedingt durch eine Epidemie oder sonstige gesellschaftliche Ereignisse, übernimmt die Auftraggeberin maximal die Erhaltungskosten, die nötig sind, um den fortlaufenden Betrieb zu sichern.	-	-
Stiftung Haus Tabea, Horgen	Leistungs- vereinbarung	OR	-	Hotellerie-, Betreuungs- und Pflegeleistungen für betagte Menschen, geriatrische Langzeitpflegebedürftige, Menschen mit Demenz, Menschen in Übergangssituationen	-	-	-	-	- Bei einer Bettenunterbelegung bedingt durch eine Epidemie oder sonstige gesellschaftliche Ereignisse, übernimmt die Auftraggeberin maximal die Erhaltungskosten, die nötig sind, um den fortlaufenden Betrieb zu sichern	-	-
Stiftung Haus Tabea, "Gerontopsychiatrie", Horgen	Leistungs- vereinbarung	OR	-	Aufbau und Betrieb Kompetenzzentrum «Stationäre gerontopsychiatrische Pflege und Betreuung». Dabei handelt es sich um eine Bezirkslösung, an der die anderen Bezirksgemeinden ebenfalls beteiligt sind	-	-	-	-	- Zusätzliche Betreuungstaxen für Bewohnende von Fr. 20.-- pro Tag Die Pflegekosten basieren im Maximum auf dem Normdefizit, zuzüglich 20%	-	-
WPH Spyrigarten, Hirzel	Leistungs- vereinbarung	-	-	Operative Führung des Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten	-	-	-	-	- Bei einer Bettenunterbelegung bedingt durch eine Epidemie oder sonstige gesellschaftliche Ereignisse, übernimmt die Auftraggeberin maximal die Erhaltungskosten, die nötig sind, um den fortlaufenden Betrieb zu sichern	-	-
Pflegezentren der Stadt Zürich Gerontopsychiatrie, Zürich	Vertrag	-	-	Aufnahme von gerontopsychiatrischen Patientinnen und Patienten. Dabei handelt es sich um eine Bezirkslösung, an der die anderen Bezirksgemeinden ebenfalls beteiligt sind	-	-	-	-	- Die Pflegekosten für die gerontopsychiatrischen Leistungen werden mit einem Aufschlag von 15% verrechnet. Die Gemeinde ist Garant für sämtliche unbezahlten Kosten.	-	-
Musikschule Horgen, Horgen	Leistungs- vereinbarung	-	-	Finanzierung des Musikunterrichts zw. Kadetten- und Musikschule	-	-	-	-	- Vertrag bis auf Widerruf. Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Schuljahr (31.07.)	-	-
Spitex Zürich (SZH): - Spitex Zürich Limmat AG - Verein Spitex Zürich	Leistungs- vereinbarung	-	-	Durchführung einer qualitativ hochstehenden Nachtspitex für Einwohner im Bezirk Horgen	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Städtische Gesundheitsdienste Zürich, Zürich	Leistungs- vereinbarung	-	-	Die Gemeinde hat den Auftrag, Beiträge für Pflegeleistungen direkt den Leistungserbringern auszurichten. Die Stadt Zürich bietet die Dienstleistung als Clearingstelle zwischen Leistungserbringern und der Gemeinde Horgen an	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: Sechs Monate (Stadt Zürich), drei Monate (Horgen) Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr Sockelbeitrag von CHF 2'000.-- pro Jahr und variabler Beitrag von CHF 400.-- pro 1'000 EinwohnerInnen. Allfällige Anpassung des Sockelbeitrag bei Über-/oder Unterschreitung des effektiven Aufwand im Folgejahr.	-	-
Spitex Zimmerberg AG, Thalwil	Kooperations- vereinbarung	-	-	Psychosoziale Betreuung von Kunden der beteiligten Organisationen	-	-	-	-	- Die Restkosten werden durch die Gemeinde der Auftrag stellenden Spitex in Rechnung gestellt	-	-
Rettungsdienst See-Spital Horgen, Horgen	Vertrag	-	-	Vertrag über den Rettungs- und Krankentransportdienst	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Spitex Palliative Care, Zürich	Leistungs- vereinbarung	-	-	Erbringung von spezialisierten ambulanten Pflegeleistungen in palliativen Situationen	-	-	-	-	- Kostendach von CHF 5'000.-- pro Fall für die Auftraggeberin. Sofortige Abklärung bei Überschreitung	-	-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.2025
Kispex, Zürich	Leistungs- vereinbarung	-	-	Erbringung von spezialisierten ambulanten Pflegeleistungen für Kinder und Jugendliche bis 18 Jahre	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: Drei Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Gemeinde Oberrieden	Leistungs- vereinbarung	-	-	Die Gemeinde Horgen erbringt mit ihrer Spitex alle Dienstleistungen für die Bevölkerung von Oberrieden, die das Wohnen und Leben zu Hause für hilfs- und pflegebedürftige Menschen aller Altersgruppen in Oberrieden ermöglichen	-	-	-	-	- Eine Kündigung der Leistungsvereinbarung hat Auswirkungen auf den Stellenplan der Spitex Horgen-Oberrieden	-	-
Zweckverband ARA Zimmerberg, Thalwil	ZV	HRM2 bei Gemeinde Thalwil	-	Betrieb einer Abwasserreinigungsanlage (ARA) für die Verbandsgemeinden	-	-	33.33%	33.33%	Haftung für Zweckverbandsverbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Für Fremdkapitalschulden haften die Verbandsgemeinden solidarisch. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Betriebskostenverteiler zum Zeitpunkt der Fälligkeit der Verbindlichkeit. Für Schäden aufgrund Zuleitung gefährlicher Stoffe haftet die einleitende Gemeinde.	-	-
Stiftung Wildnispark Zürich, Sihlwald	Leistungs- vereinbarung	OR	-	Entwicklungsförderung der charakteristischen Landschaft, die vom Albisgrat, dem Sihlwald und dem Flusslauf der Sihl gekennzeichnet ist. Erhaltung des natürlichen, naturnahen Waldökosystems	-	-	-	5.88%	-	-	-
Siedlung Käpfnach (Stauffacherstiftung / Baugenossenschaft Zurlinde), Horgen	Dreieck-VG und Zusammen- arbeitsvertrag	OR	-	Schaffung von dauerhaftem Wohnraum für betagte, behinderte oder invalide Personen zu tragbaren finanziellen Bedingungen	-	-	-	-	-	-	-
Schuldberatung Kanton Zürich, Zürich	Anschluss- vereinbarung	-	-	Fachstelle für Schuldenfragen Kanton Zürich (Beratung, Unterstützungsdienstleistungen)	-	-	-	-	-	-	-
sowatch Überprüfungsdienst Sozialinspektion, Aarau	Leistungs- vereinbarung	-	-	Vereinbarung regelt Rechte/Pflichte der Auftraggeberin und des Beauftragten im Zusammenhang mit Aussendienst/Sozialinspektion und Überprüfungsdienstleistungen bei vermutetem Sozialhilfemissbrauch	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: Drei Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Monat	-	-
samowar Jugendberatung Bezirk Horgen Suchtprävention Bezirk Horgen, Thalwil	Leistungs- vereinbarung	-	-	Ansprechpartner für Fragen und Probleme, die den Bereich Suchtprävention sowie der psychosozialen Gesundheitsförderung betreffen	-	-	-	-	-	-	-
Knowledge & Nursing, Marthalen	Zusammen- arbeits- vereinbarung	-	-	Abklärung und gegebenenfalls Hilfe- und Pflegeplanung zu psychiatrischer Pflege gem. KLV	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: Drei Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Kanton Zürich, Direktion der Justiz und des Innern	Rahmenvertrag und Leistungs- vereinbarung	-	-	Spezifischen Integrationsförderung mit dem Kanton Zürich (KIP 2bis), Bündelung spezifische Integrationsförderung zu einem Gesamtpaket mit landesweit geltenden strategischen Zielen und Förderungsbereichen	-	-	-	-	- Vertragsbeginn 13.09.2024	-	-
Siedlung Strickler, Baugenossenschaft Zurlinden	Zusammenarbeits- vereinbarung (Anhang zu den beiden Baurechtsverträ- gen)	-	-	Die Vereinbarung hat zum Ziel, dass die zentralen Parameter der künftigen Zusammenarbeit, insbesondere auf Mietzinsgestaltung, Vermietung und Bewirtschaft, definiert werden	-	-	-	-	-	-	-
Stadt Zürich, vertreten durch ERZ Entsorgung + Recycling Zürich	Vertrag	-	-	Regelung der Anlieferung von entwässertem Klärschlamm durch die ARA Horgen-Oberrieden und die Verwertung des Schlammes durch ERZ	-	-	-	-	- Der Vertrag stützt sich auf den Regierungsratsbeschluss und wird vier Monate vor Ablauf (31.12.2014) verlängert	-	-
Dr. Bastian Graeff, Sandra Schütz, GeoZ Stadt Zürich	Vertrag	-	-	Regelung der laufenden Nachführung der amtlichen Vermessung der Gemeinde sowie die Verwaltung, Archivierung und Historisierung	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr, erstmals per 31. Dezember 2024	-	-
Erdgas Regio AG, Rapperswil-Jona	Vereinbarung	-	-	Versorgung mit Erdgas Regelung spezifischer Punkte und Pflichten, die das direkte Vertragsverhältnis betreffen	-	-	-	-	- Frühestens per 30. September 2025 kündbar Kündigungsfrist: Zwei Jahre Kündigungszeitpunkt: 30. September	-	-

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	Buchwert 31.12.2025
Entsorgung Zimmerberg (EZI), Horgen	Vertrag	-	-	Lieferung von thermischer und elektrischer Energie aus der Kehrichtverwertungsanlage Horgen (KVA)	-	-	18.06%	-	- Kündigungsfrist: Fünf Jahre Kündigungszeitpunkt: Auf 31. Dezember, erstmals per 31. Dezember 2033	-	-
Musikschule Horgen, Horgen	Leistungs- vereinbarung	-	-	Regelung Zusammenarbeit zwischen Schulpflege Horgen und Musikschule Horgen. Organisation und Durchführung der musikalischen Grundschulung durch Musikschule Horgen	-	-	-	-	- Vertrag bis auf Widerruf Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende eines Schuljahres (15.08.)	-	-
Stiftung für das Ortsmuseum und die Chronik der Gemeinde Horgen	Leistungs- vereinbarung	-	-	Regelung Zusammenarbeit zwischen Gemeinde Horgen und Stiftung Ortsmuseum. Zugänglich machen (Ausstellung), führen und verwalten, erweitern, sichern und erhalten der bestehenden Sammlung von für Horgen relevanten Museumsgütern	-	-	-	-	- Vertrag bis auf Widerruf. Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Triangel GmbH, Zürich	Leistungs- vereinbarung	-	-	Regelung Aufgaben, Prozesse und Dienstleistungen. Triangel prüft im Auftrag der Gemeinde die Kitas und Horte und erstellt Berichte	-	-	-	-	- Vertrag verlängert sich automatisch um zwei Jahre. Kündigungsfrist: Sechs Monate	-	-
Schweizerisches Arbeiterhilfswerk SAH, ETCERA Thalwil, Zürich	Leistungs- vereinbarung	-	-	Regelung Zusammenarbeit und Verantwortlichkeiten. Etcetera vermittelt kurz- und mittelfristige Einsätze an arbeitssuchende Personen	-	-	-	-	- Vertrag verlängert sich automatisch um ein Jahr. Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Pro Juventute	Vereinbarung	-	-	Verteilung Pro Juventute Elternbriefe an die in der Gemeinde wohnhaften Eltern, die ihr erstes Kind bekommen haben. Lagerbewirtschaftung, Auftragserfassung und altersgerechter Versand	-	-	-	-	- Vertrag bis auf Widerruf Kündigungsfrist: Drei Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
GVZ Gebäudeversicherung Kanton Zürich (GVZ)	Leistungs- vereinbarung	-	-	Übernahme von Grundaufgaben und Zusatzaufgaben im Auftrag der GVZ: u.a. Kernaufgaben, Führungsunterstützung, Strassenrettung und Pionier, Bahnanlagen	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Museums-Stiftung Hirzel, 8816 Hirzel	Leistungs- vereinbarung	-	-	Regelung Zusammenarbeit zwischen Gemeinde Horgen und Museums-Stiftung Hirzel. Erbringung von Dienstleistungen im Bereich "Johanna-Spyri-Museum"	-	-	-	-	- Unbefristete Vereinbarung Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr Bei Auflösung verpflichtet sich die Gemeinde die Ziele gemäss Ziff. 3 weiterzuführen, jährlicher Betriebsbeitrag von Fr. 20'000, zur Verfügungstellung von Räumlichkeiten (Dorfstrasse 48, altes Schulhaus)	-	-
egovpartner	Vereinbarung	-	-	Festlegung der Höhe des Beitrags für die Beteiligung der Gemeinde an der Zusammenarbeitsorganisation egovpartner. Regelung Modalitäten der Beitragszahlung	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: Ende Juni (18 Monate) Kündigungszeitpunkt: Auf Ende des nachfolgenden Jahres	-	-
grow	Leistungs- vereinbarung	-	-	Grow bezweckt die aktive Ansiedlung und Förderung von Jungunternehmen in der Region, insbesondere in den Bereichen Life Sciences, IT und Facility Management, die vielfach in direktem Zusammenhag mit der Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften (ZHAW) und/oder anderen grow- Firmen stehen.	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr jährlicher Betriebsbeitrag von max. CHF 50'000.00	-	-
Pro Senectute Kanton Zürich	Leistungs- vereinbarung	Swiss GAAP FER	-	Regelung der Dienstleistung "Steuerklärungsdienst". Der Steuerklärungsdienst übernimmt das Ausfüllen der Steuererklärung für Klientinnen und Klienten einer Berufsbeistandschaft.	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: 6 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Kanton Zürich, Bildungsdirektion	Leistungs- vereinbarung	-	-	Regelung betreffend der von der Sonderschule zu erbringenden Leistungen, die qualitativen Anforderungen und die finanzielle Abgeltung. Das Leistungsangebot umfasst den Schultyp für: Beeinträchtigungen in den Bereichen Verhalten, Lernen oder Sprache (Sonderschultyp A)	-	-	-	-	- Kündigungsfrist: 6 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende eines Schuljahres	-	-
Hospital at Home AG, Zollikon	Kooperations- vereinbarung	-	-	Regelung betreffend Zusammenarbeit bei der Behandlung von Patienten in häuslicher Umgebung	-	-	-	-	- Vertrag bis auf Widerruf Kündigungsfrist: 6 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Monat	-	-

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Pensionskasse Horgen	Sanierungsverpflichtung		31.12.2025	-	Destinatäre selbständige öffentlich- rechtliche Anstalt	prov. Deckungsgrad 114.9%	8'179'443.65
EnergiNova AG (ehem. Erdgas Regio AG)	Verpflichtung aus Energie und Kapazitäten			1'785'699.00	Regionale und kommunale Werke	Einkauf von Gas und Speicher zur Risikominimierung	4'904'223.97

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2025	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2025	
2050	Mehrleistungen des Personals	1'502'680.95	0.00	0.00	-461'362.80	0.00	1'041'318.15	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	214'000.00	0.00	0.00	-214'000.00	0.00	0.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	133'302.00	166'167.36	0.00	-133'302.00	0.00	166'167.36	C
2057	Finanzaufwand	1'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000'000.00	D
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	17'741'999.00	14'017'107.00	0.00	-17'741'999.00	0.00	14'017'107.00	E
Total kurzfristige Rückstellungen		20'591'981.95	14'183'274.36	0.00	-18'550'663.80	0.00	16'224'592.51	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert
			31.12.2025
A	Mehrleistungen des Personals gemäss Zeitabrechnung	11000.3010.00	
		19010.3010.00	
		19020.3010.00	
		19030.3010.00	
		19040.3010.00	
			1'041'318.15
B	Diverse Belagsarbeiten / Quartierplan, Wendeplatz	17020.xxxx	0.00
B	Pflegeleistung MiGEL		0.00
C	Überbrückungsrenten PK Horgen	11012.3064	166'167.36
D	Grundstückgewinnsteuer	13121.4022.00	1'000'000.00
E	Diverse Projekte Investitionsrechnung	Diverse	0.00
F	Umgliederung Abgrenzung 2022 für 2024 Finanzausgleich	13010.3621.50	14'017'107.00
Total kurzfristige Rückstellungen			16'224'592.51

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2025	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2025	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	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	121'706.40	107'094.48	0.00	-121'706.40	0.00	107'094.48	A
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	14'700'000.00	13'800'000.00	0.00	-14'700'000.00	0.00	13'800'000.00	B
Total langfristige Rückstellungen		14'821'706.40	13'907'094.48	0.00	-14'821'706.40	0.00	13'907'094.48	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2025
A	Überbrückungsrenten PK 2027 - 2031	11012.3064.00	107'094.48
B	Schätzung Abschöpfung im Ausgleichsjahr 2027 aufgrund Bemessungsjahr 2025 (Finanzausgleich)	13040.3621.50	13'800'000.00
Total langfristige Rückstellungen			13'907'094.48

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Spezialfinanzierungen		Fonds		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand
	01.01.2025	im Eigenkapital		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Finanzinstrumente	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2025
		Einlage	Entnahme							Veränderung			
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital													59'469'223.28
Wasserwerk	11'872'194.58	1'007'643.06	0.00										12'879'837.64
Abwasserbeseitigung	10'175'840.50	1'013'623.30	0.00										11'189'463.80
Abfallwirtschaft	2'413'513.49	140'971.05	0.00										2'554'484.54
EW	14'433'974.15	2'656'187.92	0.00										17'090'162.07
Gasversorgung	10'861'180.56	1'360'488.35	0.00										12'221'668.91
Fernwärme	2'435'036.11	0.00	-351'307.74										2'083'728.37
Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten	714'516.15	719'109.14	0.00										1'433'625.29
Kommunale Sonderschule Horgen	0.00	16'252.66											16'252.66
2910 Fonds im Eigenkapital													780'750.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	780'750.00			0.00	0.00								780'750.00
Forstreservefonds	330'073.00			0.00	-330'073.00								0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	4'000'000.00			0.00				0.00	0.00				4'000'000.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00									0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00										22'154'894.97	0.00	22'154'894.97
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	104'954'853.72												104'954'853.72
Total	162'971'932.26	6'914'275.48	-351'307.74	0.00	-330'073.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'154'894.97	0.00	191'359'721.97

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Gemeindefonds, 2092.00
Zweck	für in Not geratene Familien und Einzelpersonen / an Vereine und Institutionen mit gemeinnützigen Zwecken / an Vereine, Institutionen und Private für kulturelle Kurse und Veranstaltungen / für den Ankauf von künstlerischem Schmuck

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	523'985.64		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		5'239.85
	Übrige Erträge	Diverse			11'132.90
Aufwand		Diverse		242'460.86	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				242'460.86	16'372.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-226'088.11

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	523'985.64
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-226'088.11
Vermögen Ende Rechnungsjahr	297'897.53

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	297'897.53	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		297'897.53
Total	297'897.53	297'897.53

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Schulfonds, 2092.01
Zweck	Die Schulpflege beschliesst Beiträge für in Not geratene Familien und Einzelpersonen, für die Ausbildung von Horgner Schüler, als Zusatzbeiträge für einzelne Schüler für schulische Veranstaltungen (Ferienlager, Schulreisen, etc.)

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	498'135.81		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		4'981.35
	Übrige Erträge	Diverse			0.00
Aufwand		Diverse		3'500.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				3'500.00	4'981.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'481.35

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	498'135.81
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'481.35
Vermögen Ende Rechnungsjahr	499'617.16

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	499'617.16	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		499'617.16
Total	499'617.16	499'617.16

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fürsorgefonds 2092.02
Zweck	Die Sozialbehörde beschliesst Beiträge für die Unterstützung von Familien und Einzelpersonen im sozialen Bereich zusätzlich oder anstelle der öffentlichen Unterstützung. Ebenso an Vereine und Institutionen mit gemeinnützigen Zwecken.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	826'576.47		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		8'265.75
	Übrige Erträge	Diverse			6'617.00
Aufwand		Diverse		15'567.20	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				15'567.20	14'882.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-684.45

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	826'576.47
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-684.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr	825'892.02

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	825'892.02	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		825'892.02
Total	825'892.02	825'892.02

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Geschwister Schinz, 2092.03 , 1992 Schenkung von Dr. Hans Schinz, Fr. 668'821.30
Zweck	Zur Erhaltung alter schutzwürdiger Häuser, insbesondere solcher, welche früher der Familie Schinz gehört haben.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	57'118.55		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		571.20
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		...		0.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	571.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					571.20

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	57'118.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	571.20
Vermögen Ende Rechnungsjahr	57'689.75

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	57'689.75	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		57'689.75
Total	57'689.75	57'689.75

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Wilhelm Stünzi Stiftung, 2092.06
Zweck	Deren Zinsen sollen dazu dienen, Söhnen und Töchter bedürftiger Bürger oder Niedergelassenen die Erlernung eines Berufes oder das Studium zu erleichtern. Dabei sollen Bürger vorzugsweise berücksichtigt werden.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	201'519.65		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		2'015.20
	Übrige Erträge				
Aufwand		Diverse		2'500.00	
		Diverse			
Total Aufwand / Ertrag				2'500.00	2'015.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					484.80
Abschluss				Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					201'519.65
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					484.80
Vermögen Ende Rechnungsjahr					201'034.85
Bilanz per 31.12.2025				Aktiven	Passiven
Kapital				201'034.85	
Aktivenüberschuss = Vermögen					201'034.85
Total				201'034.85	201'034.85

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat für Baumgärtlihof, Nachlass Rellstab, 2092.07, Nachlass gem. Bezirksgericht Dezember 2002
Zweck	Zugunsten.. "den Altersheimen rundum", Altersheim Tabea und Stapferheim, Seniorenzentrum Baumgärtlihof (Gemeinde Horgen)

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	204'193.11		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		2'041.95
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		...		12'600.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				12'600.00	2'041.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-10'558.05

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		204'193.11
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-10'558.05
Vermögen Ende Rechnungsjahr		193'635.06

Bilanz per 31.12.2025

	Aktiven	Passiven
Kapital	193'635.06	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		193'635.06
Total	193'635.06	193'635.06

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Gottlieb-Stiftung (Legat), 2092.08
Zweck	Unterstützung von durch Krankheit in Not geratene Familien in Horgen, vorab Gemeindebürger (Kantons- und Schweizerbürger erst in zweiter Linie) ohne Ansehen von Geschlecht, Alter und Konfession der zu unterstützenden Personen.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	81'835.22		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		818.35
	Übrige Erträge	Kapital			
Aufwand		Diverse		0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	818.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					818.35

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	81'835.22
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	818.35
Vermögen Ende Rechnungsjahr	82'653.57

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital		
Guthaben bei Politischer Gemeinde	82'653.57	
	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		82'653.57
Total	82'653.57	82'653.57

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spitex Fonds Horgen-Oberrieden, 2092.09
Zweck	Beiträge an Kosten für Spitex- und andere gesundheitsbedingte Leistungen an Personen aus den Gemeinden Horgen und Oberrieden, deren wirtschaftliche Verhältnisse nicht zulassen, dieselben zu tragen und keine andere Institution oder die öffentliche Hand verpflichtet ist, die Kosten zu übernehmen.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	529'473.97		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		5'294.75
	Übrige Erträge	Diverse			3'936.00
Aufwand		Diverse		7'892.65	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				7'892.65	9'230.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'338.10

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	529'473.97
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'338.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr	530'812.07

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital	530'812.07	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		530'812.07
Total	530'812.07	530'812.07

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendenfonds Wohngruppe Spyrigarten, 2092.13
Zweck	Unterstützung Wohngruppe. Anlässlich der Gründung der Wohngruppe leistet Familie Heck einen wesentlichen Betrag an der Entstehung.

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	26'587.87		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		265.90
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		...		0.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	265.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					265.90

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		26'587.87
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		265.90
Vermögen Ende Rechnungsjahr		26'853.77

Bilanz per 31.12.2025

	Aktiven	Passiven
Kapital	26'853.77	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		26'853.77
Total	26'853.77	26'853.77

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-2'576'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	22'154'894.97

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

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
27%	31%	27%	30%	34%	32%	36%				0%

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
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%				0%

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
8%	10%	14%	6%	7%	9%	15%				0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	24'572	24'500	24'456		
Steuerfuss	90%	90%	90%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'726	5'872	5'569		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	109%	15%	67%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	2%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-15	1'786	99	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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

Datum	Kreditgeber	Beschluss-Nr.	Kredit	Kontonr.	Investitionsnr.	Kreditbezeichnung	Gesamtkredit	Rechnung 2025	Objektstand 2025	Restkredit (+) Kredit- überschreitung (-)	Abnahme Abrechnung	
											Saldo	Saldo
				12030		Primarstufe (Dim. 120)	945'000.00		944'999.70	0.30		
15.03.18	GV	BIN00164	945'000.00	5060.00	INV00154	EDV-Anschaffungen: Ausbau und Erweiterung	945'000.00		944'999.70	0.30	11.06.26	GV (gepl.)
				12040		Sekundarstufe	835'000.00		791'100.25	43'899.75		
15.03.18	GV	BIN00164	835'000.00	5060.00	INV00155	EDV-Anschaffungen: Ausbau und Erweiterung	835'000.00		791'100.25	43'899.75	11.06.26	GV (gepl.)
				14020		Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)	5'215'000.00		2'846'087.29	2'368'912.71		
12.09.24	GV	BIN01077-2	1'765'000.00	5040.00	INV00258-02	Gemeindehaus: GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben (Teilprojekt 4) - Liegenschaften Wohnen im Alter und Siedlungen (Dim. 144)	1'765'000.00			1'765'000.00		
				14030			7'040'500.00	1'464'278.59	5'419'709.59	1'620'790.41		
01.12.25	GR	BIN01122-2	1'385'000.00	5040.00	INV00263-02	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	4'350'500.00	1'464'278.59	3'047'829.52	1'302'670.48		
08.12.22	GV	BIN01122-2	2'965'500.00	5040.00								
				14040		Schulliegenschaften (Dim. 121)	83'627'000.00	12'493'700.43	49'383'612.33	34'243'387.67		
13.12.18	GV	BIN00153	350'000.00	5040.00	INV00208-01	LSA2018-46 Schulhausneubau: Projektierung	350'000.00		715'481.50	-365'481.50	11.06.26	GV (gepl.)
27.09.20	UA	BIN00153	1'023'580.00	5030.00	INV00208-02	LSA2018-46 Schulhausneubau: Ausführung	9'251'000.00		9'215'259.05	35'740.95	11.06.26	GV (gepl.)
27.09.20	UA	BIN00153	7'472'763.00	5040.00								
27.09.20	UA	BIN00153	754'657.00	5060.00								
15.01.24	GR	BIN01115	500'000.00	5040.00	INV00522-01	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH-Provisorium Projektierung	1'050'000.00		1'042'840.75	7'159.25		
09.12.21	GV	BIN01115	550'000.00	5040.00								
03.03.24	UA	BIN01115	43'000'000.00	5040.00	INV00522-02	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH-Provisorium Ausführung	43'000'000.00	12'493'700.43	17'140'626.53	25'859'373.47		
				14050		Sport- und Freizeitlegenschaften (Dim. 143)	9'247'800.00	1'887'009.46	9'492'071.13	-244'271.13		
08.12.22	GV	BIN01124-2	2'100'000.00	5040.00	INV00532-02	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Ausführung	2'100'000.00	1'887'009.46	2'853'373.21	-753'373.21		
				14060		Finanzliegenschaften (Dim. 142)	41'017'600.00	1'828'910.00	21'572'692.97	19'444'907.03		
11.09.25	GV	BIN01270	2'780'000.00	7040.00	INV00136-02	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Ausführung	2'780'000.00	31'248.60	31'248.60	2'748'751.40		
02.10.17	GR	BIN00131	185'000.00	7040.00	INV00137	Bergwerkstrasse 25/27: Ausbau nach Brand	474'000.00		480'389.36	-6'389.36		
08.12.16	GV	BIN00131	289'000.00	7040.00								
12.09.24	GV	BIN01051-2	18'485'000.00	7040.00	INV00431-02	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros Strasseninspektorat	18'485'000.00	1'797'661.40	1'797'661.40	16'687'338.60		
				17020			23'846'000.00	1'984'309.77	19'369'473.56	4'476'526.44		
25.06.09	GV	BIN00036	710'000.00	5010.00	INV00036	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde	710'000.00	3'127.85	614'492.65	95'507.35		
10.09.20	GV	BIN00039	1'370'000.00	5010.00	INV00039-02	2014-102 Strandbadstrasse Ausführung	1'370'000.00	33'548.20	1'364'297.06	5'702.94		
19.05.19	UA	BIN00044	3'190'000.00	5010.00	INV00044	2004-203 SBB-Passerelle Seegütli	3'190'000.00		3'169'402.40	20'597.60	11.06.26	GV (gepl.)
17.11.19	UA	BIN00065	3'050'000.00	5010.00	INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	3'050'000.00		3'526'664.25	-476'664.25		

Datum	Kreditgeber	Beschluss-Nr.	Kredit	Kontonr.	Investitionsnr.	Kreditbezeichnung	Gesamtkredit	Rechnung 2025	Objektstand 2025	Restkredit (+)	Abnahme Abrechnung	
							Saldo	Saldo		Kredit- überschreitung (-)	Datum	Organ
03.12.20	GV	BIN01076	840'000.00	5010.00	INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	840'000.00		869'192.30	-29'192.30		
09.06.24	UA	BIN01086	2'030'000.00	5010.00	INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	2'030'000.00	1'083'507.03	1'358'815.08	671'184.92		
03.03.24	UA	BIN01098	3'730'000.00	5010.00	INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	3'730'000.00	792'072.32	1'267'665.83	2'462'334.17		
09.09.21	GV	BIN01033	668'000.00	5010.00	INV00291	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	668'000.00	72'054.37	534'360.32	133'639.68		
09.09.21	GV	BIN01101	588'000.00	5010.00	INV00435	223001 Kirchrain Hirzel	588'000.00		486'992.10	101'007.90		
				17021		Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	280'000.00		284'734.75	-4'734.75		
17.11.19	UA	BIN00065	280'000.00	5010.00	INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	280'000.00		263'269.70	16'730.30		
				17030		Abwasserbeseitigung	10'139'000.00	1'346'276.97	5'178'232.81	4'960'767.19		
25.06.09	GV	BIN00036	70'000.00	5030.00	INV00036	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde	70'000.00		28'692.34	41'307.66		
17.11.19	UA	BIN00065	290'000.00	5030.00	INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	290'000.00		262'194.51	27'805.49		
03.12.20	GV	BIN01076	125'000.00	5030.00	INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	125'000.00		81'300.47	43'699.53		
09.06.24	UA	BIN01086	1'160'000.00	5030.00	INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	1'160'000.00	782'631.15	998'290.22	161'709.78		
03.03.24	UA	BIN01098	970'000.00	5030.00	INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	970'000.00	563'645.82	935'258.95	34'741.05		
09.09.21	GV	BIN01101	450'000.00	5030.00	INV00435	223001 Kirchrain Hirzel	450'000.00		429'436.04	20'563.96		
				17031		Kläranlage Horgen-Oberrieden	5'367'875.00		1'854'491.54	3'513'383.46		
27.09.20	UA	BIN01054	1'750'000.00	5620.00	INV00195	2017-401 Bauprojekt ARA Zimmerberg	1'750'000.00			1'750'000.00		
27.09.20	UA	BIN01054	1'800'000.00	5030.00	INV00755	2017-401 ARA Horgen: Ersatz mit Seewasserwärme	1'800'000.00			1'800'000.00		
				17032		Öffentliche Gewässer	870'000.00	6'761.70	57'335.25	812'664.75		
09.09.21	GV	BIN01100	870'000.00	5020.00	INV00402	219501 Mühlebach - Stotzweid	870'000.00	6'761.70	57'335.25	812'664.75		
				17111		Energie- und Klimaschutz	6'019'000.00	421'749.95	4'100'979.51	1'918'020.49		
08.12.22	GV	BIN01074	400'000.00	5290.00	INV00453	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2021-2024)	1'000'000.00	200'993.00	1'002'826.35	-2'826.35	11.06.26	GV (gepl.)
03.12.20	GV	BIN01074	600'000.00	5290.00								
03.12.20	GV	BIN01075	600'000.00	5290.00	INV00454	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2021-2024)	600'000.00	105'263.70	603'436.85	-3'436.85	11.06.26	GV (gepl.)
12.09.24	GV	BIN01236	1'000'000.00	5290.00	INV00528	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2025-2028)	1'000'000.00	99'781.00	99'781.00	900'219.00		
12.09.24	GV	BIN01237	1'000'000.00	5290.00	INV00529	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2025-2028)	1'000'000.00	15'712.25	15'712.25	984'287.75		
				19010		Elektrizität	2'922'000.00	466'614.39	1'893'664.49	1'028'335.51		
17.11.19	UA	BIN00065	300'000.00	5030.00	INV50013	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	300'000.00		254'001.38	45'998.62		
03.12.20	GV	BIN01076	285'000.00	5030.00	INV50017	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	285'000.00		259'987.07	25'012.93		
09.06.24	UA	BIN01086	370'000.00	5030.00	INV50029	220001 Kummrütistrasse	370'000.00	276'908.86	285'381.78	84'618.22		

Datum	Kreditgeber	Beschluss-Nr.	Kredit	Kontonr.	Investitionsnr.	Kreditbezeichnung	Gesamtkredit	Rechnung 2025	Objektstand 2025	Restkredit (+) Kredit- überschreitung (-)	Abnahme Abrechnung	
											Saldo	Saldo
03.03.24	UA	BIN01098	1'047'000.00	5030.00	INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	1'047'000.00	189'705.53	327'814.81	719'185.19		
10.09.20	GV	BIN00039	170'000.00	5030.00	INV50038	2014-102 Strandbadstrasse	170'000.00		131'416.97	38'583.03		
				19030		Fernwärme	83'392'000.00	1'510'964.14	10'789'112.23	72'602'887.77		
09.09.21	GV	BIN01033	275'000.00	5030.00	INV00470	222202 Stockerstrasse unten (Gehweg)	275'000.00	620.00	408'149.60	-133'149.60		
13.02.22	UA	BIN01090-2	2'403'000.00	5030.00	INV00493-02	222071 Energieverbund Hirzel Ausführung	2'378'000.00	15'371.76	3'429'623.18	-1'051'623.18		
13.02.22	UA	BIN01090-2	-25'000.00	6300.00								
28.09.25	UA	BIN01293	72'700'000.00	5030.00	INV00800-R0.00	225516 FW Rahmenkredit - Vorprojektstufe (nur zur Finanzplananzeige)	72'700'000.00			72'700'000.00		
03.12.20	GV	BIN01076	145'000.00	5030.00	INV50017	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	145'000.00		9'890.97	135'109.03		
09.06.24	UA	BIN01086	2'100'000.00	5030.00	INV50029	220001 Kummrütistrasse	2'100'000.00	950'317.80	1'015'593.37	1'084'406.63		
03.03.24	UA	BIN01098	1'294'000.00	5030.00	INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	1'294'000.00	544'654.58	1'489'986.50	-195'986.50		
				19040		Wasserversorgungs-Betrieb	5'086'000.00	802'272.91	3'794'340.17	1'291'659.83		
17.11.19	UA	BIN00065	285'000.00	5030.00	INV50013	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	285'000.00		165'564.42	119'435.58		
03.12.20	GV	BIN01076	315'000.00	5030.00	INV50017	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	315'000.00		243'150.19	71'849.81		
09.09.21	GV	BIN01101	297'000.00	5030.00	INV50020	223001 Kirchrain Hirzel	297'000.00		363'976.93	-66'976.93		
09.06.24	UA	BIN01086	460'000.00	5030.00	INV50029	220001 Kummrütistrasse	460'000.00	398'360.64	402'388.46	57'611.54		
03.03.24	UA	BIN01098	1'340'000.00	5030.00	INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	1'340'000.00	403'912.27	612'801.91	727'198.09		
10.09.20	GV	BIN00039	60'000.00	5030.00	INV50038	2014-102 Strandbadstrasse	60'000.00		75'676.79	-15'676.79		

Anhang

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex Horgen-Oberrieden, Zugerstrasse 35, 8810 Horgen
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	481'787.00	100.0%	4'270'875.00	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	1'731'021.00	40.5%
Erträge von Patienten	170'720.00	35.4%	313'497.00	7.3%
Erträge von Gemeinden	294'973.00	61.2%	2'331'398.00	54.6%
Total Erträge	465'693.00	96.7%	4'375'916.00	102.5%
Saldo	-16'094.00	-3.3%	105'041.00	2.5%

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)

Anhang

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel Energie

Deckungsdifferenzenspiegel* per 31.12.2025

Jahr	Bestand 1.1. inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	Zugänge laufendes Jahr + = Überdeckung) 1	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand 2	Deckungsdifferenzen laufendes Jahr + Verzinsung	Bestand 31.12. nach Verzinsung 3	Für Tarif Jahr + 1 geplant 4	Verfügbarer Betrag für neue Tarife	WACC Jahr + 2 5
2018	17'531	-5'844	11'687	-309'227	-291'696	-11'172	-320'399	-308'712	102'904	-205'808	
2019	-308'712	102'904	-205'808	0	-308'712	-11'824	-11'824	-217'632	72'544	-145'088	
2020	-217'631	72'544	-145'087	0	-217'631	-8'335	-8'335	-153'422	51'141	-102'281	
2021	-153'423	51'141	-102'282	-258'360	-411'783	-15'771	-274'131	-376'413	125'471	-250'942	
2022	-376'413	125'471	-250'942	-3'049'270	-3'425'683	-20'779	-3'070'049	-3'320'991	145'951	-3'175'040	
2023	-3'320'991	145'951	-3'175'040	-1'285'418	-4'460'458	-177'526	-4'637'984	-4'637'984	1'252'139	-3'385'845	3.98%
2024	-4'637'984	-2'004'861	-2'633'123	1'241'120	-1'392'003	-40'175		-1'432'178	1'007'728	-424'449	2.89%
2025	-424'449		-424'449	31'180	-393'269	-26'702		-419'971			6.79%

Aufgrund Umstellung Elcom-Berechnung wurde die Überleitung ab 2024 entsprechend angepasst

Erläuterungen

- * Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der ElCom
- 1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres
- 2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen
- 3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung
- 4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden
- 5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Anhang

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel Netz

Deckungsdifferenzenspiegel* per 31.12.2025

Jahr	Bestand 1.1. inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen (+ = Überdeckung)	Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung) 1	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand 2	Deckungsdifferenzen laufendes Jahr + Verzinsung	Bestand 31.12. nach Verzinsung 3	Für Tarif Jahr + 1 geplant 4	Verfügbarer Betrag für neue Tarife	WACC Jahr + 2 5
2018	414'584	-138195	276389	669	415'253	15'904	16'573	292'962	-138'195		
2019	292'963	-97'654	195'309	-81'323	211'640	8'106	-73'217	122'092	-97'654		
2020	122'092	-40'697	81'395	125'407	247'499	9'479	134'886	216'281	-40'697		
2021	216'281	-72'094	144'187	6'184	222'465	8'520	14'704	158'891	-72'094		
2022	158'892	-52'964	105'928	-179'160	-20'268	-776	-179'936	-74'008	-52'964		
2023	-74'008	-52'964	-126'972	-506'616	-633'588	-25'217	-531'833	-658'805	193'592	-465'213	3.98%
2024	-658'805	-251'701	-407'104	-948'959	-1'356'063	-52'302	-1'001'260	-1'408'364	581'623	-826'741	3.86%
2025	-826'741		-826'741	-128'935	-955'676	-24'754		-980'430			2.59%

Aufgrund Umstellung Elcom-Berechnung wurde die Überleitung ab 2024 entsprechend angepasst

Erläuterungen

- * Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der EICom
- 1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres
- 2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen
- 3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung
- 4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden
- 5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Text	Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
11011 Personaldienst	866'500.00	0.00	1'305'513.51	0.00	439'013.51
Die Mehraufwendungen sind mit zusätzlichen unterjährigen Stellen und den Dienstleistungen Dritter (Springereinsätze) aufgrund langandauernder Krankheit und Vakanzen, begründet. Weitere Mehraufwendungen resultieren bei der Informatik (HR Digitalisierung).					
11020 Exekutive	1'550'000.00	10'000.00	1'371'409.26	13'490.00	-182'080.74
Minderaufwendungen resultieren beim Sachaufwand (Planungen und Projektierungen Dritter, Anlässe, Empfänge und Ehrungen), da weniger Projekte realisiert werden konnten. Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den allg. Reisekosten und Spesen (Gemeinderatsklausuren etc.).					
12010 Verwaltung Schule	2'729'500.00	0.00	2'879'403.88	-18'480.75	168'384.63
Mehraufwendungen schlagen sich bei den Personalaufwendungen nieder (u. a. Fachstelle Sonderpädagogik, Betreuung). Ertragsseitig folgt die Teilzahlung der Subvention Kleingruppenschule, welche auf die entsprechende richtige Kostenstelle umgebucht wird. Dies führt zu einer (einmaligen) Ertragsminderung.					
12030 Primarstufe	20'944'000.00	212'000.00	21'044'979.85	227'149.60	85'830.25
Mehraufwendungen schlagen sich beim kantonal besoldeten Lehrpersonal (Vikariate) sowie den Gemeindevikariaten (aufgrund langandauernder Krankheit, Mutterschaft und verwaister Stellen) nieder. Mehrerträge resultieren bei den Rückerstattungen "Projektwoche Allmend".					
12040 Sekundarstufe	9'439'000.00	119'500.00	9'314'172.42	111'733.00	-117'060.58
Minderaufwendungen schlagen sich u. a. bei den Vikariatskosten, Weiterbildungen, Lehrmitteln und den Dienstleistungen Dritter nieder.					
12050 Sonderschule	10'988'500.00	352'000.00	11'478'378.65	638'737.55	203'141.10
Mehraufwendungen sind mit den Löhnen der Lehrpersonen (Psychotherapie, Vikariatskosten) sowie den Transportkosten (mehr Schüler in externen Sonderschulen) begründet.					
12051 Kommunale Sonderschule Horgen	0.00	0.00	486'224.00	486'224.00	0.00
Seit dem 1. Januar 2025 führt die Gemeinde Horgen eine neue kommunale Sonderschule, welche nach einer Spezialfinanzierung (kostenneutral) geführt wird.					
12065 Schulergänzende Betreuung	6'459'000.00	4'180'500.00	6'966'211.29	4'175'411.47	512'299.82
Primär resultieren die Mehraufwendungen bei den Lebensmitteln sowie den Personalaufwendungen (Stellenetaterhöhungen aufgrund Gruppeneinteilungen).					
13010 Verwaltung Rechnungswesen	1'316'500.00	71'000.00	1'617'087.80	132'203.64	239'384.16
Die Mehraufwendungen sind mit den Springerkosten primär in der Lohnbuchhaltung begründet (Ausfall Mitarbeitende infolge Krankheit und Vakanzen). Weitere Mehraufwendungen sind mit der zuzüglichen Revision der Neubewertung des Finanzvermögens per 1. Januar 2025 begründet.					

Text	Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
13040 Finanzausgleich	16'500'000.00	0.00	13'117'107.00	0.00	-3'382'893.00
Der Finanzausgleich wird vollständig zeitlich abgegrenzt. D. h., die in der Erfolgsrechnung abgebildete Zahlung von Ressourcenausgleich stimmt mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein. Die provisorische Steuerkraft pro Einwohner in Horgen beträgt Fr. 5'726.- (Kantonsmittel Fr. 4'454.-), was zur entsprechenden Reduktion im Finanzausgleich geführt hat.					
13120 Gemeindesteuern	500'000.00	126'275'000.00	601'018.90	127'293'639.92	-917'621.02
Die Mehraufwendungen sind zur Hauptsache mit der Erhöhung des Zinssatzes für Ausgleichszinsen von 0,25 % auf 1 % begründet. Im Gegenzug resultieren Mehreinnahmen bei den natürlichen Personen.					
13121 Sondersteuern	70'000.00	15'030'000.00	87'480.55	17'382'344.75	-2'334'864.20
Der Mehrertrag ist primär bei den Grundstückgewinnsteuern erzielt worden. Vereinzelt Liegenschaftsverkäufe mit ausserordentlich hohen Grundstücksgewinnen haben zu diesem positiven Ergebnis geführt.					
13211 Betreibungsamt	0.00	220'000.00	0.00	117'999.08	102'000.92
Die Mindererträge sind mit dem Gewinnrückgang begründet, bzw. mit der vorgenommenen Stellenaufstockung (Vollbesetzung, gemäss Revisionsbericht Inspektorat).					
14010 Verwaltung Liegenschaften und Sport	1'846'500.00	8'000.00	1'596'648.32	10'400.00	-252'251.68
Die Minderaufwendungen sind hauptsächlich mit den Dienstleistungen Dritter (weniger Beanspruchungen externer Reinigungskosten sowie externe Berater) begründet.					
14020 Verwaltungsliegenschaften	1'586'500.00	1'517'000.00	2'268'653.99	1'433'515.12	765'638.87
Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich mit den Energiekosten bei den Verwaltungsliegenschaften begründet. Mindererträge resultieren bei den Pacht- und Mietzinseinnahmen aufgrund teilweise Leerständen und Umbauten von Liegenschaften.					
14030 Liegenschaften Wohnen im Alter und Siedlungen	604'500.00	894'000.00	1'373'117.46	869'112.65	793'504.81
Ab dem Rechnungsjahr 2025 wird das Wohn- und Pflegeheim korrekt verbucht (Korrekturbuchungen 2018 - 2025), dies löste im Jahr 2025 einmalige Mehrausgaben in dieser Kostenstelle aus.					
14040 Schulliegenschaften	7'730'000.00	273'000.00	8'040'155.61	322'987.57	260'168.04
Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich mit Brandschutz- und Arbeitssicherheitsmassnahmen bei den Schulliegenschaften sowie dem allgemeinen Unterhalt begründet.					
14050 Sport- und Freizeitliegenschaften	2'260'500.00	24'500.00	2'192'574.77	35'043.30	-78'468.53
Die Minderaufwendungen sind mit dem Personalaufwand (Stundenlöhner etc.) begründet.					
14060 Finanzliegenschaften	3'426'500.00	3'502'500.00	3'449'535.35	4'051'171.44	-525'636.09
Mehrerträge resultieren bei den Pacht- und Mietzinsen der Liegenschaften im FV sowie durch Erweiterung des Portfolios.					
14061 Parkgarage Schinzenhof	66'000.00	660'000.00	55'007.87	776'872.55	-127'864.68
Die Mehrerträge sind mit den Einnahmen der Parkgarage begründet (mehr Parking als erwartet).					

Text	Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
14070 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften Mit dem neuen Gemeindegesetz hat eine generelle Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen einmal pro Legislatur zu erfolgen. In der aktuellen Legislatur wurde die Neubewertung nun per 1. Januar 2025 vorgenommen.	0.00	0.00	6'980'761.47	18'289'192.08	-11'308'430.61
15010 Verwaltung Soziale Dienste Die Minderaufwendungen sind primär mit weniger Springerkosten (trotz Vakanzen) sowie im Bereich Soziale Integration beim SNH (gemäss Abrechnung) begründet.	1'532'000.00	1'000.00	1'328'284.35	0.00	-202'715.65
15020 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Die Minderaufwendungen sowie Mehrerträge sind mit der Anzahl der Fälle begründet (gebundene Ausgabe).	10'820'000.00	5'740'000.00	10'416'149.98	6'403'962.80	-1'067'812.82
15031 Schutzbedürftige mit Schutzstatus "S" Die Mehraufwendungen sowie Mehrerträge sind mit der Anzahl der Fällen begründet (gebundene Ausgabe).	3'403'500.00	2'680'000.00	3'936'195.51	3'438'217.88	-225'522.37
15040 Jugendschutz Die Mehrerträge sind mit der Rückzahlung der unbestrittenen Forderung der Versorgertaxen (Einmaleffekt) begründet.	1'075'000.00	0.00	1'137'456.00	6'686'634.27	-6'624'178.27
15041 Jugendschutz gemäss Kinder- und Jugendgesetz Die Mehraufwendungen sind mit dem neuen Kinder- und Jugendheimgesetz begründet (inkl. Nachzahlung aus dem Jahre 2024).	2'525'000.00	0.00	2'756'333.40	0.00	231'333.40
15060 Alimentenbevorschussung Die Minderaufwendungen sowie die Mehrerträge sind mit der Anzahl der Klienten begründet.	451'000.00	120'000.00	327'562.00	207'296.30	-210'734.30
15070 Berufliche Integration Zweckverbände Es wurden weniger Arbeitsprogramme mit beruflicher Integration besucht, aufgrund der Arbeitsmarktsituation.	213'500.00	0.00	38'380.11	0.00	-175'119.89
15120 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime Die Minderaufwendungen sind hauptsächlich mit den zu hoch budgetierten Pflegekosten in der Langzeitpflege privater Institutionen begründet.	10'249'000.00	0.00	9'422'077.96	0.00	-826'922.04
15121 Pflegefinanzierung Spitex Die Mehraufwendungen sind mit einer Zunahme der geleisteten Stunden in der Pflege sowie im Einkauf von mehr verkauften Mahlzeiten begründet.	3'114'500.00	0.00	3'249'400.01	0.00	134'900.01
15141 Ergänzungsleistungen IV Die Minderaufwendungen sind mit der Zahl an EL-Berechtigten sowie den Staatsbeiträgen an der effektiven Abrechnung begründet.	7'020'000.00	4'973'500.00	6'571'656.60	4'788'873.30	-263'716.70

Begründungen zu grösseren Abweichungen pro Kostenstelle (ab Fr. 50'000.-)

Text	Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
15142 Beihilfen/Zuschüsse Die Mehraufwendungen sind mit der höheren Zahl an EL-Berechtigten sowie den Staatsbeiträgen an der effektiven Abrechnung begründet.	1'086'000.00	614'000.00	1'590'494.00	927'999.90	190'494.10
15210 Jugend Die Mindererträge sind mit dem Wegfall von Mieteinnahmen durch Kündigungen (u. a. Kindergarten Hirzel) begründet.	1'142'500.00	144'500.00	1'290'006.24	126'532.29	165'473.95
15220 Betreuungsangebote für Kinder Die Mehraufwendungen sind primär mit den Personalaufwendungen (aufgrund Anzahl Kinder im Betreuungsangebot) begründet.	3'060'500.00	2'836'000.00	3'249'054.75	2'784'842.07	239'712.68
15310 KESB Die Mehraufwendungen sind mit den Beiträgen an den Zweckverband SNH begründet.	820'000.00	0.00	945'917.43	0.00	125'917.43
15320 Erwachsenenschutz Mehraufwendungen sind primär mit den Personalaufwendungen sowie den Springereinsätzen von externen (aufgrund Krankheitsausfall und Vakanzen) zu verzeichnen.	1'159'500.00	355'500.00	1'309'958.12	395'900.10	110'058.02
15410 Verwaltung Alter und Gesundheit Die Minderaufwendungen sind primär mit den Personalaufwendungen begründet.	708'500.00	15'000.00	651'738.36	23'042.15	-64'803.79
15440 Leben im Alter Die Mehrerträge sind mit den Rückerstattungen (Hauswart) sowie den Mietzinseinnahmen Baumgärtlihof begründet.	1'009'000.00	88'000.00	1'018'329.03	169'155.95	-71'826.92
15451 Ambulante Krankenpflege Die Mehrerträge sind mit der anteilig erhaltenen Gutschrift der Spitex Horgen - Oberrieden begründet.	24'000.00	0.00	25'380.00	92'680.41	-91'300.41
16030 Feuerwehr Es konnten im Rechnungsjahr 2025 mehr Einsätze (auch grössere) verrechnet werden.	1'749'500.00	275'000.00	1'778'373.91	389'055.25	-85'181.34
16110 Gemeindepolizei Die Mehraufwendungen sind mit den Informatikdienstleistungen (Ausgleich folgt im Jahr 2026) sowie den höheren Unterhaltskosten eines Polizeiautos begründet.	2'163'000.00	182'000.00	2'284'936.71	178'613.93	125'322.78
16120 Verkehrssicherheit Die Mehrerträge sind mit den Erhöhungen der Geschwindigkeitskontrollen auf Gemeindegebiet begründet.	25'000.00	290'000.00	22'049.70	359'456.50	-72'406.80

Text	Budget 2025		Rechnung 2025		Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
17020 Strasseninspektorat Die Mehraufwendungen sind mit grösserem Aufwand bei Unterhalt der Naturstrassen sowie angefallenen Ingenieurkosten für Planungen diverser Projekte. Die höheren Erträge sind durch mehr Arbeiten für Dritte begründet.	6'476'500.00	1'867'000.00	6'862'099.08	2'136'281.07	116'318.01
17022 Busbetrieb Die Minderaufwendungen sind primär mit diversen Projektverzögerungen begründet.	2'065'500.00	45'000.00	1'981'283.95	48'385.00	-87'601.05
17111 Energie- und Klimaschutz Die Mehraufwendungen sind mit der Verschiebung von Projekten (zu Lasten der Investitionsrechnung) bei den Abschreibungen begründet. Im Gegenzug resultieren bei den Rückerstattungen Mehrerträge (u. a. Sponticar Nutzung Dritter).	586'000.00	6'500.00	694'440.35	42'972.61	71'967.74
17150 Forst Die Minderaufwendungen sind mit den Dienstleistungen Dritter (mehrmonatige Lücke Försters) begründet. Im Gegenzug resultieren dabei auch Mindereinnahmen bei den Verkäufen.	315'500.00	69'500.00	144'266.20	35'542.00	-137'275.80
18020 Geomatik und Vermessung Die Mehrerträge sind mit Mehreinnahmen durch interne Datenmigration div. Leitungskataster und Auftragszunahme im Bereich Bauvermessung (Drohnenflug, Überwachungsmessung, Erschütterungsmessung etc.) begründet. Im Gegenzug resultieren bei den Anschaffungen Mehrausgaben (Ersatz Elektrofahrzeug, Ersatz Laserscanner).	1'282'500.00	970'000.00	1'420'168.27	1'226'540.12	-118'871.85

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	16'106'182.22	3'595'156.32	15'733'000.00	3'690'000.00	14'845'124.63	3'735'355.04
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	11'701'348.76	5'087'169.39	11'104'000.00	4'658'000.00	10'946'645.19	5'089'992.57
2	Bildung	68'122'791.02	6'127'420.59	66'282'500.00	5'363'500.00	64'406'663.97	5'394'875.30
3	Kultur, Sport und Freizeit	5'165'390.27	683'658.61	5'279'000.00	657'000.00	5'226'480.60	672'778.66
4	Gesundheit	19'549'934.55	6'359'427.76	19'405'500.00	5'431'500.00	17'763'200.88	5'525'613.15
5	Soziale Sicherheit	57'297'952.17	39'238'977.28	53'750'000.00	28'890'000.00	53'381'435.42	29'293'677.21
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	9'767'682.94	2'282'336.53	9'535'000.00	2'048'000.00	10'031'582.10	2'309'327.58
7	Umweltschutz und Raumordnung	16'195'686.06	14'028'362.93	16'583'000.00	14'372'500.00	15'470'246.17	13'673'737.58
8	Volkswirtschaft	43'923'887.75	48'032'714.27	42'389'500.00	46'374'000.00	48'473'406.97	52'450'450.50
9	Finanzen und Steuern	26'118'218.09	170'668'745.12	22'160'000.00	148'160'500.00	21'297'653.05	147'827'128.84
Total Aufwand / Ertrag		273'949'073.83	296'103'968.80	262'221'500.00	259'645'000.00	261'842'438.98	265'972'936.43
Ertragsüberschuss		22'154'894.97				4'130'497.45	
Aufwandüberschuss				2'576'500.00			
Total		296'103'968.80	296'103'968.80	262'221'500.00	262'221'500.00	265'972'936.43	265'972'936.43

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	16'106'182.22	3'595'156.32	15'733'000.00	3'690'000.00	14'845'124.63	3'735'355.04
01	Legislative und Exekutive	1'348'651.35	501.40	1'500'500.00		1'355'676.22	10'035.45
011	Legislative	282'228.15	501.40	309'000.00		271'896.45	
0110	Legislative	282'228.15	501.40	309'000.00		271'896.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>281'726.75</i>		<i>309'000.00</i>		<i>271'896.45</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	90'722.35		96'500.00		90'511.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'451.60		6'000.00		3'519.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	551.45		1'000.00		561.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'350.00		1'500.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	76'562.65		80'000.00		80'986.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'111.55		65'000.00		67'285.30	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>47'254.70</i>		<i>35'000.00</i>		<i>34'717.60</i>	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>41'856.85</i>		<i>30'000.00</i>		<i>32'567.70</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			30'000.00		6'836.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'478.55		28'000.00		21'594.05	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		501.40				
012	Exekutive	1'066'423.20		1'191'500.00		1'083'779.77	10'035.45
0120	Exekutive	1'066'423.20		1'191'500.00		1'083'779.77	10'035.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'066'423.20</i>		<i>1'191'500.00</i>		<i>1'073'744.32</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	644'842.35		648'000.00		629'125.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-940.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'711.40				-20'766.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'462.25		41'500.00		38'208.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'922.60		79'000.00		78'776.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'667.10		8'500.00		8'066.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'388.25		6'500.00		6'140.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'540.55		1'500.00		1'285.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'684.70		42'000.00		39'813.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	233'821.85		300'000.00		272'214.22	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	233'821.85		300'000.00		272'214.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'804.95		63'500.00		31'855.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						10'035.45
02	Allgemeine Dienste	14'757'530.87	3'594'654.92	14'232'500.00	3'690'000.00	13'489'448.41	3'725'319.59
021	Finanz- und Steuerverwaltung	3'813'414.51	1'401'799.10	3'508'500.00	1'382'000.00	3'615'542.09	1'376'660.12
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3'813'414.51	1'401'799.10	3'508'500.00	1'382'000.00	3'615'542.09	1'376'660.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'411'615.41</i>		<i>2'126'500.00</i>		<i>2'238'881.97</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	590.15		1'000.00		636.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'675'365.85		1'728'000.00		1'754'535.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'565.70				-5'574.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'196.85		109'000.00		110'685.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	297.15				-300.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	171'644.40		167'500.00		181'933.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'569.20		21'500.00		22'239.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'162.70		14'500.00		18'008.40	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-98.95				-11.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'343.35		3'000.00		3'901.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'415.00		10'500.00		11'897.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'286.05		7'000.00		5'843.35	
3100.00	Büromaterial	10'531.13		14'000.00		12'258.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'986.97		1'000.00		1'358.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'860.70		1'500.00		1'090.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		59.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	463'790.27		184'500.00		274'657.07	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	125'257.67		154'500.00		133'491.47	
3130.00.0	Springereinsätze	338'532.60		30'000.00		141'165.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	82'127.10		40'000.00		93'015.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	701'388.03		671'000.00		633'095.35	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	187'191.95		193'000.00		147'531.65	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	514'196.08		478'000.00		485'563.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	177.60				1'881.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'500.00		805.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'192.90		2'500.00		1'465.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'469.50		32'500.00		11'220.28	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	478'057.76		435'000.00		415'948.52	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	59'626.50		60'000.00		63'891.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		11'690.00		16'000.00		12'970.00
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		194'273.75		145'000.00		177'303.77
4290.00	Übrige Entgelte						250.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		928'526.65		921'000.00		913'883.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		247'308.70		280'000.00		252'252.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	9'428'789.89	759'340.70	9'343'000.00	791'000.00	8'603'595.23	871'269.24
0220	Allgemeine Dienste, übrige	9'428'789.89	759'340.70	9'343'000.00	791'000.00	8'603'595.23	871'269.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'669'449.19</i>		<i>8'552'000.00</i>		<i>7'732'325.99</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	19'901.40		28'500.00		14'845.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'610'509.28		4'792'500.00		4'324'912.16	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35'008.75				-84'031.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	302'100.15		306'000.00		265'522.10	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-658.95				-546.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	526'474.60		523'000.00		478'069.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	61'432.65		64'000.00		58'700.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48'856.80		39'500.00		42'893.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-105.50				-86.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'398.80		8'500.00		9'189.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	66'097.33		92'000.00		34'134.25	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Allgemein	6'208.22		5'000.00		4'016.40	
3091.00	Personalwerbung	82'292.71		60'000.00		89'478.82	
3099.00	Übriger Personalaufwand	153'615.96		164'000.00		164'173.70	
3099.01	Gesundheitsdienst für das Personal (SIBE/BGM)	48'831.10		80'000.00		49'861.45	
3100.00	Büromaterial	45'309.31		59'500.00		44'001.19	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'694.03		19'000.00		16'288.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'898.40		34'000.00		28'567.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'998.35		8'000.00		3'458.85	
3105.00	Lebensmittel	57'640.23		45'000.00		51'226.21	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	46'304.30		53'000.00		45'794.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'390.70		10'500.00		4'367.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	540'996.06		500'000.00		427'235.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'093'171.33		915'000.00		1'031'810.86	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	400'995.23		442'000.00		414'471.70	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	3'780.40		5'000.00		1'650.70	
3130.00.0	Springereinsätze	217'266.35				268'186.15	
3130.00.6	Periodische Aufzugskontrollen	114'487.45		140'000.00		100'264.25	
3130.00.6	Gebühr AWEL Strahlung, Mobilfunkanlage	25'400.15		8'000.00		1'740.70	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	331'241.75		320'000.00		245'497.36	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	316'025.29		340'000.00		268'875.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	389'424.13		432'000.00		414'986.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	623'768.51		440'500.00		501'377.05	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	441'577.05		310'500.00		350'380.90	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS</i>	168'130.54		130'000.00		150'996.15	
3133.00.9	<i>Informatik-Nutzungsaufwand übrige</i>	14'060.92					
3134.00	Sachversicherungsprämien	92'272.60		92'000.00		91'357.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	74'245.59		73'000.00		60'047.21	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'277.66		16'500.00		5'119.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	43'308.46		59'500.00		62'009.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'298.84		16'500.00		14'941.12	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			9'500.00		7'265.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	74'627.11		25'000.00		42'976.98	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'323.89					
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck "egovpartner"	39'869.30		31'000.00		30'754.10	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		628'809.60		550'000.00		711'910.45
4210.00.6	Gebühren für Liftkontrolle		90'116.90		180'000.00		126'193.15
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		10'400.00		8'000.00		10'000.00
4250.00	Verkäufe		2'905.00		3'000.00		3'335.50
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		18'909.20		47'000.00		17'030.14
4391.00	Aufwertungen VV		7'200.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		3'000.00		2'800.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'515'326.47	1'433'515.12	1'381'000.00	1'517'000.00	1'270'311.09	1'477'390.23
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'515'326.47	1'433'515.12	1'381'000.00	1'517'000.00	1'270'311.09	1'477'390.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'811.35</i>	<i>136'000.00</i>		<i>207'079.14</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'620.72		34'500.00		36'080.29	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	258'830.60		289'000.00		258'853.85	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	80'848.90				168'464.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	209'055.68		188'000.00		172'576.58	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>77'277.37</i>		<i>25'000.00</i>		<i>38'135.78</i>	
<i>3130.00.0</i>	<i>Reinigungen Dritter</i>	<i>131'778.31</i>		<i>163'000.00</i>		<i>134'440.80</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	41'189.44		23'000.00		32'660.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	85'853.70		83'500.00		59'423.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	555'381.08		503'500.00		302'964.18	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	99'294.05		107'500.00		105'095.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'426.40					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'190.04				0.02	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'698.97					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	102'964.44		114'000.00		98'221.02	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'972.45		12'000.00		11'972.45	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'000.00			
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		453'551.10		200'000.00		453'782.30
4390.00	Übriger Ertrag		1'800.00				1'805.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		898'256.27		1'221'500.00		931'535.41
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		34'980.00		64'000.00		34'980.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'450.00				22'000.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		19'977.75		15'000.00		16'787.52
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		16'500.00		16'500.00		16'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	11'701'348.76	5'087'169.39	11'104'000.00	4'658'000.00	10'946'645.19	5'089'992.57
11	Öffentliche Sicherheit	2'298'569.01	522'070.43	2'179'500.00	456'000.00	2'133'168.35	491'275.00
111	Polizei	2'276'519.31	162'613.93	2'154'500.00	166'000.00	2'119'981.64	164'188.50
1110	Polizei	2'276'519.31	162'613.93	2'154'500.00	166'000.00	2'119'981.64	164'188.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'113'905.38</i>		<i>1'988'500.00</i>		<i>1'955'793.14</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'463'003.40		1'389'000.00		1'429'755.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'738.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'419.25		90'000.00		90'843.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-197.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'548.80		158'500.00		162'544.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'242.95		19'000.00		18'751.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'805.65		14'500.00		14'524.85	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-31.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'340.55		3'000.00		3'146.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'811.05		36'000.00		18'189.30	
3091.00	Personalwerbung	3'107.90		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'673.35		3'000.00		2'678.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'400.41		4'000.00		2'240.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'334.49		40'000.00		41'172.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'377.10		4'000.00		1'479.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	739.20		1'000.00		1'395.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'239.45		20'000.00		27'360.51	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'544.67		18'000.00		18'064.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'019.85		107'000.00		89'254.65	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	10'489.85		15'000.00		9'870.35	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	3'335.30		4'000.00		936.70	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	76'194.70		88'000.00		78'447.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200'391.80		128'500.00		118'850.00	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	133'995.50		128'500.00		118'850.00	
3133.00.9	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	66'396.30					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'282.90		3'000.00		2'437.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00		903.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'956.80		33'000.00		20'012.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	540.00		1'000.00		720.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	27'378.90		29'000.00		18'883.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'322.95		4'000.00		1'211.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-187.55		500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'564.64		34'500.00		35'564.64	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'627.90		10'000.00			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		141'134.83		150'000.00		149'598.50
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020				500.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 0 Dritter ab 01.01.2020		21'479.10		15'000.00		14'590.00
4270.00	Bussen				500.00		
112	Verkehrssicherheit	22'049.70	359'456.50	25'000.00	290'000.00	13'186.71	327'086.50
1120	Verkehrssicherheit	22'049.70	359'456.50	25'000.00	290'000.00	13'186.71	327'086.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>337'406.80</i>		<i>265'000.00</i>		<i>313'899.79</i>
3104.00	Lehrmittel	4'558.10		6'500.00		2'352.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	736.10		1'000.00		10'834.26	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>736.10</i>		<i>1'000.00</i>		<i>10'834.26</i>	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'755.50		17'500.00			
4270.00	Bussen		359'456.50		290'000.00		327'086.50
12	Rechtsprechung	105'262.41	21'808.00	122'500.00	25'000.00	112'902.34	23'519.00
120	Rechtsprechung	105'262.41	21'808.00	122'500.00	25'000.00	112'902.34	23'519.00
1200	Rechtsprechung	105'262.41	21'808.00	122'500.00	25'000.00	112'902.34	23'519.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'454.41</i>		<i>97'500.00</i>		<i>89'383.34</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'462.05		92'000.00		82'140.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'909.30		6'000.00		5'274.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'995.40		10'000.00		10'583.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'043.60		1'000.00		1'100.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	783.75		1'000.00		841.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	335.55		500.00		182.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	580.00		1'500.00		640.00	
3100.00	Büromaterial	1'119.71		1'000.00		2'315.04	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'638.40		4'000.00		4'415.70	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	2'638.40		4'000.00		4'415.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'034.65		5'000.00		5'047.75	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	7'034.65		5'000.00		5'047.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		500.00		360.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		21'808.00		25'000.00		23'519.00
14	Allgemeines Rechtswesen	6'871'552.46	3'862'305.06	6'482'500.00	3'734'000.00	6'408'913.77	3'896'388.07
140	Allgemeines Rechtswesen	6'871'552.46	3'862'305.06	6'482'500.00	3'734'000.00	6'408'913.77	3'896'388.07
1400	Allgemeines Rechtswesen	5'336'394.15	2'327'146.75	4'919'000.00	2'170'500.00	4'821'978.23	2'309'452.53
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'009'247.40</i>		<i>2'748'500.00</i>		<i>2'512'525.70</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'365.00		8'500.00		3'159.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'227'942.20		2'173'500.00		1'964'604.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'289.10				-1'584.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'764.60		143'500.00		125'484.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-101.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	232'168.75		194'500.00		203'995.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'338.80		30'000.00		26'738.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'821.25		22'000.00		20'047.15	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-16.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'791.00		5'000.00		4'369.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'631.77		35'500.00		29'825.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'237.34		4'500.00		2'517.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	6'723.71		11'500.00		10'300.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'449.51		7'000.00		10'657.87	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'197.65		5'000.00		2'317.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	466.69		2'000.00		242.59	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'328.04		1'500.00		56.06	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	106'847.74		20'000.00		24'673.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	273'767.90		213'500.00		296'736.40	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	86'930.91		81'000.00		74'892.45	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	38'429.50		41'000.00		34'962.05	
3130.00.0	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'410.50		2'500.00		1'410.50	
3130.00.0	Springereinsätze	73'607.25		25'000.00		102'275.95	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	73'389.74		64'000.00		83'195.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'849.50		15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	261'069.76		252'500.00		223'827.67	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	130'733.49		132'500.00		107'700.17	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	130'336.27		120'000.00		116'127.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'162.80		1'000.00		969.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.69		1'000.00		3'537.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	112.88		4'000.00		257.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'942.93		14'000.00		9'417.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	153'476.71		160'000.00		145'054.04	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'326.64		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'545.06		9'000.00		5'357.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	536.93		2'500.00		262.98	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.05	Mandatsentschädigungen zu Lasten Wohnsitzgemeinde	195'590.10		150'000.00		190'318.35	
3190.00	Schadenersatzleistungen	29'022.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'869.95		1'000.00		6'841.37	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'164.60		11'500.00		9'164.60	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	273'017.00		269'000.00		270'056.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'045'500.77		924'000.00		1'013'999.03	
3690.01	Eigener Kostenanteil an regionales Zivilstandsamt	225'152.98		224'000.00		218'890.46	
4120.00	Konzessionen		26'570.45		20'000.00		22'100.00
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		529'971.80		557'500.00		572'874.46
4240.00.0 1	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		136'984.43		70'000.00		99'735.15
4240.00.0 3	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		923'782.00		800'000.00		886'028.97
4250.00	Verkäufe						152.00
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		230'086.20		253'000.00		195'276.15
4260.00.0 3	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		165'773.69		100'000.00		99'652.30
4260.05	Mandatsentschädigungen gestundet (s. Kto. 3181.05)		195'590.10		150'000.00		190'318.35
4390.00	Übriger Ertrag		389.00				
4690.02	Eigener Kostenertrag vom regionalen Betreibungsamt		117'999.08		220'000.00		243'315.15
1408	Regionales Zivilstandsamt <i>Nettoergebnis</i>	493'186.30	493'186.30	493'500.00	493'500.00	500'374.96	500'374.96
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	308'725.00		330'500.00		324'457.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'149.45	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'495.00				4'260.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'038.35		21'500.00		20'433.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'257.80		34'500.00		33'764.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'215.10		4'500.00		4'227.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'198.50		3'500.00		3'262.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'354.70		500.00		699.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'100.00		5'000.00		5'330.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	978.35		1'000.00		611.10	
3100.00	Büromaterial	1'678.02		3'500.00		5'015.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	690.20		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'426.41		25'000.00		46'739.69	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	33'885.16		25'000.00		43'890.29	
3130.00.0	Springereinsätze	4'541.25				2'849.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'947.50		31'000.00		34'399.80	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	43'537.25		28'500.00		31'990.05	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	2'410.25		2'500.00		2'409.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	483.75		2'000.00		293.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	327.35		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	770.27		1'000.00		427.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'500.00		16'500.00		16'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		218'589.82		220'000.00		233'351.85
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				-500.00		33.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		49'443.50		50'000.00		48'099.35
4690.00	Übriger Transferertrag		225'152.98		224'000.00		218'890.46
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'041'972.01	1'041'972.01	1'070'000.00	1'070'000.00	1'086'560.58	1'086'560.58
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565'027.10		523'500.00		536'435.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'658.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'907.65		34'500.00		34'226.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-362.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'619.20		61'000.00		56'445.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	7'277.50		7'000.00		6'835.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'791.65		5'500.00		5'498.05	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-58.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'480.45		2'000.00		1'191.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'720.00		8'000.00		4'960.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					481.95	
3100.00	Büromaterial	6'351.91		5'000.00		5'602.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'992.30		3'000.00		2'709.06	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'635.64		1'500.00		1'697.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		4'016.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'418.33		42'500.00		51'206.03	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.0 Allgemeine Verwaltungskosten	55'485.88		36'000.00		51'206.03	
3130.00.9 Übrige Dienstleistungen Dritter	18'932.45		6'500.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	71'823.80		64'500.00		55'218.60	
3133.00.0 Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	71'823.80		64'500.00		55'218.60	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	201.05		1'000.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	49'838.50		50'500.00		49'071.70	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'788.45		28'500.00		24'085.81	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'847.71		3'000.00		3'388.35	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'251.69		6'500.00		6'251.69	
3690.00 Übriger Transferaufwand	117'999.08		220'000.00		243'315.15	
4210.00.0 Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		1'041'972.01		1'070'000.00		1'086'560.58
15 Feuerwehr	1'789'344.24	389'055.25	1'760'500.00	275'000.00	1'624'656.66	323'765.75
150 Feuerwehr	1'789'344.24	389'055.25	1'760'500.00	275'000.00	1'624'656.66	323'765.75
1500 Feuerwehr	1'789'344.24	389'055.25	1'760'500.00	275'000.00	1'624'656.66	323'765.75
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400'288.99</i>		<i>1'485'500.00</i>		<i>1'300'890.91</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'067'436.00		1'108'500.00		1'043'250.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'486.90		51'000.00		41'888.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	50'118.80		55'000.00		49'241.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'853.85		9'500.00		6'238.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'941.85		8'000.00		6'686.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'883.30		1'000.00		1'002.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	43'492.10		40'500.00		13'142.50	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'464.30		11'500.00		7'947.85
3100.00	Büromaterial	3'374.30		5'000.00		5'251.11
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'243.24		44'500.00		39'293.12
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'965.45		2'000.00		2'778.25
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'571.20		1'500.00		1'795.65
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'499.00		2'500.00		2'925.15
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	73'572.00		73'500.00		111'679.65
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	46'851.40		40'000.00		33'841.94
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'533.25		5'000.00		9'485.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	116'796.49		16'500.00		22'495.33
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	20'100.54		16'500.00		14'559.08
3130.00.0	Springereinsätze	96'695.95				7'936.25
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00		5'255.25
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'368.60		50'000.00		32'997.55
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	43'294.00		50'000.00		32'997.55
3133.00.9	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	74.60				
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'159.50		7'500.00		6'310.60
3137.00	Steuern und Abgaben	881.00		1'500.00		716.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'345.20		17'500.00		5'207.10
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		47.90
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	96'153.02		84'000.00		108'807.50
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'164.90		8'000.00		7'709.10
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'549.30		21'500.00		19'861.10
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					340.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'878.30		10'000.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'970.33		11'000.00		10'970.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'790.66		68'000.00		27'489.58	
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		192'496.25		95'000.00		114'234.75
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		196'559.00		180'000.00		209'531.00
16	Verteidigung	636'620.64	291'930.65	559'000.00	168'000.00	667'004.07	355'044.75
161	Militärische Verteidigung	16'949.62		18'000.00		16'649.62	
1610	Militärische Verteidigung	16'949.62		18'000.00		16'649.62	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'949.62</i>		<i>18'000.00</i>		<i>16'649.62</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		3'000.00		1'500.00	
<i>3130.00.0</i>	<i>Anlässe, Empfänge, Ehrungen</i>	<i>1'800.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'500.00</i>	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'249.39		2'000.00		2'249.39	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	955.95		1'000.00		955.95	
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'944.28		12'000.00		11'944.28	
162	Zivile Verteidigung	619'671.02	291'930.65	541'000.00	168'000.00	650'354.45	355'044.75
1620	Zivilschutz	609'671.02	291'930.65	529'000.00	168'000.00	640'354.45	355'044.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>317'740.37</i>		<i>361'000.00</i>		<i>285'309.70</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'323.20		20'000.00		11'896.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'574.85		30'500.00		24'279.00	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>25.35</i>		<i>1'500.00</i>		<i>113.00</i>	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>36'549.50</i>		<i>29'000.00</i>		<i>24'166.00</i>	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'500.00			
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>			2'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'516.57		6'500.00		6'627.40	
3137.00	Steuern und Abgaben					45.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'162.30		90'000.00		67'703.76	
3144.05	Unterhalt Hochbauten, durch Schutzraumfonds finanziert	7'240.35		8'000.00		109'699.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'795.05		5'000.00		5'291.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'815.62		18'000.00		17'815.62	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	179'322.78		186'500.00		152'361.42	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	98'100.00		160'000.00		103'380.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	185'820.30				141'254.95	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		770.00				710.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		7'240.35		8'000.00		109'699.80
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		185'820.30				141'254.95
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		98'100.00		160'000.00		103'380.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	10'000.00		12'000.00		10'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>12'000.00</i>		<i>10'000.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>			1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
2	BILDUNG	68'122'791.02	6'127'420.59	66'282'500.00	5'363'500.00	64'406'663.97	5'394'875.30
21	Obligatorische Schule	58'671'403.03	5'002'459.04	57'966'500.00	5'011'500.00	56'126'489.55	4'981'953.05
211	Eingangsstufe	4'656'881.95		4'624'500.00		4'405'641.91	
2110	Kindergarten	4'656'881.95		4'624'500.00		4'405'641.91	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'656'881.95</i>		<i>4'624'500.00</i>		<i>4'405'641.91</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133.45					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	846'586.85		883'000.00		759'784.85	
3020.01	Gemeindevikariate	240.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'849.85		54'500.00		47'180.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'480.85		100'500.00		81'359.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'152.00		11'000.00		10'065.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'509.15		10'000.00		7'611.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'462.25		3'000.00		1'547.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'883.40		5'500.00			
3104.00	Lehrmittel	100'700.70		135'500.00		95'575.02	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	950.80		1'000.00		18'123.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'342.90		21'500.00		16'825.87	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'523'589.75		3'399'000.00		3'367'568.37	
212	Primarstufe	23'663'098.36	227'149.60	23'733'500.00	212'000.00	22'687'836.24	194'376.00
2120	Primarstufe	23'663'098.36	227'149.60	23'733'500.00	212'000.00	22'687'836.24	194'376.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'435'948.76</i>		<i>23'521'500.00</i>		<i>22'493'460.24</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'461.20		24'000.00		56'973.15	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	2'856.40				17'683.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'820.60				-350.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'125'234.55		3'241'000.00		3'136'786.95	
3020.01	Gemeindevikariate	219'230.40		240'000.00		296'909.40	
3020.03	Löhne QUIMS	70'349.80		50'000.00		56'390.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-12'585.85				-26'002.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	319'675.10		319'500.00		302'733.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	25.30				-100.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	506'054.70		533'000.00		471'868.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	64'150.60		70'000.00		59'236.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51'141.95		61'000.00		48'361.90	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	4.30				-3.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'644.00		11'000.00		10'433.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	78'090.36		80'000.00		60'575.29	
3099.00	Übriger Personalaufwand	741.20					
3104.00	Lehrmittel	579'092.97		574'500.00		592'024.75	
3104.03	Schulmaterial QUIMS	14'804.65		14'000.00		16'202.78	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'107.40		16'000.00		69'431.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	126'279.88		136'500.00		130'451.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	243'526.10		258'500.00		224'453.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	634'859.38		595'500.00		569'779.60	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	11'644.00		12'000.00		13'068.22	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	623'215.38		583'500.00		556'711.38	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	157'900.72		188'000.00		139'126.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	135'012.57		143'000.00		126'943.37	
3162.00	Raten für operatives Leasing	389'173.94		389'500.00		322'296.19	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'000.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen QUIMS	52'555.25		54'000.00		51'974.51	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	343'226.64		392'500.00		303'419.67	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	324.40				237.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'491'981.05		16'342'000.00		15'649'000.16	
4231.00	Kursgelder		17'300.00		16'000.00		21'660.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		14'049.60				
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		195'800.00		196'000.00		172'716.00
213	Sekundarstufe	9'693'965.69	142'281.65	9'860'500.00	159'500.00	9'589'029.06	116'045.65
2130	Sekundarstufe	9'693'965.69	142'281.65	9'860'500.00	159'500.00	9'589'029.06	116'045.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'551'684.04</i>		<i>9'701'000.00</i>		<i>9'472'983.41</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219'555.90				160'957.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	207'403.50		473'000.00		297'728.25	
3020.01	Gemeindevikariate	47'198.80		89'500.00		110'943.50	
3020.03	Löhne QUIMS			2'000.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-41'589.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'091.50		37'000.00		35'557.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-7.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'271.40		48'500.00		45'384.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5'775.35		7'000.00		6'821.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'803.90		6'500.00		5'719.30	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-1.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'057.65		2'000.00		1'223.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'624.96		27'000.00		13'322.20	
3104.00	Lehrmittel	421'481.56		447'500.00		393'167.89	
3104.03	Schulmaterial QUIMS	3'035.10		3'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'849.00		2'500.00		7'587.39	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'090.00		6'000.00		5'020.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	86'049.25		87'000.00		7'461.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	32'315.07		53'000.00		34'130.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	152'247.12		180'000.00		149'813.72	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	4'053.05		5'000.00		2'834.00	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	148'194.07		175'000.00		146'979.72	
3134.00	Sachversicherungsprämien	652.90					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	57'655.19		58'500.00		43'885.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'392.32		12'500.00		12'783.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	59'758.21		84'500.00		62'421.98	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'419.35		11'500.00		10'939.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	141'826.29		98'000.00		80'730.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'386.20		6'000.00		31.40	
3170.03	Reisekosten und Spesen QUIMS	2'230.00		18'000.00		2'990.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	152'162.18		159'500.00		169'645.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'310.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					169'964.58	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'205'332.23		6'210'000.00		5'925'698.14	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	572'097.46		537'000.00		507'749.36	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'183'460.00		1'193'000.00		1'368'948.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'433.30					
4230.00	Schulgelder		78'533.00		82'500.00		69'500.00
4231.00	Kursgelder		6'800.00		9'500.00		13'880.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		19'265.65		30'000.00		21'582.65
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		37'683.00		37'500.00		11'083.00
214	Musikschulen	1'841'426.40		1'842'000.00		1'815'917.45	
2140	Musikschulen	1'841'426.40		1'842'000.00		1'815'917.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'841'426.40</i>		<i>1'842'000.00</i>		<i>1'815'917.45</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'841'426.40		1'842'000.00		1'815'917.45	
217	Schulliegenschaften	8'029'414.86	322'987.57	7'719'000.00	273'000.00	7'425'061.04	398'011.25
2170	Schulliegenschaften	8'029'414.86	322'987.57	7'719'000.00	273'000.00	7'425'061.04	398'011.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'706'427.29</i>		<i>7'446'000.00</i>		<i>7'027'049.79</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'380'033.95		2'383'500.00		2'325'835.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'899.65				-58'419.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148'966.70		120'000.00		142'233.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-220.05				-285.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	195'593.00		160'500.00		185'864.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32'218.15		24'000.00		30'312.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'837.70		18'000.00		22'739.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-35.25				-45.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'084.35		4'000.00		4'900.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'875.00		3'000.00		2'796.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	275'519.57		246'000.00		266'423.51	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'312.02		28'000.00		33'886.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'156'671.71		1'195'000.00		1'097'281.32	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)					44'297.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'900.00		211'000.00		112'738.70	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	31'093.65		49'000.00		33'011.50	
3130.00.0	Reinigungen Dritter	181'806.35		162'000.00		79'727.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'971.93		20'000.00		11'459.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	109'298.49		96'000.00		96'666.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	268'134.41		209'000.00		225'816.54	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	628'236.89		557'000.00		602'817.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	347'693.34		265'000.00		292'630.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'158.00		44'500.00		47'643.93	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	706'136.50		711'000.00		536'322.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.60				100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	81'461.45		81'500.00		81'461.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'312'446.02		1'299'000.00		1'276'564.94	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'231.70		1'000.00		1'231.71	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'788.33		42'000.00		41'788.36	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		34'849.00		30'000.00		30'067.00
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		4'677.00				5'920.90
4390.00	Übriger Ertrag		24'497.70		24'000.00		34'487.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		214'468.50		183'000.00		167'928.30
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		21'329.40		16'000.00		15'630.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		23'165.97		20'000.00		143'977.15
218	Tagesbetreuung	7'113'551.67	4'276'810.97	6'622'500.00	4'308'500.00	6'708'166.98	4'153'777.15
2180	Tagesbetreuung	7'113'551.67	4'276'810.97	6'622'500.00	4'308'500.00	6'708'166.98	4'153'777.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'836'740.70</i>		<i>2'314'000.00</i>		<i>2'554'389.83</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'459'937.75		4'227'000.00		4'147'723.45	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	195'202.90		90'000.00		231'617.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-88'912.00				-52'298.45	
3020.01	Gemeindevikariate	468.40				579.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	299'695.75		260'000.00		285'139.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-1'891.45				-1'649.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	404'764.00		374'000.00		376'426.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	61'204.55		52'500.00		57'031.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47'881.75		41'500.00		45'548.25	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-302.95				-168.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'476.05		9'000.00		9'827.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'301.19		26'500.00		17'694.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'128.33		67'000.00		51'634.27	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	1'493'761.87		1'373'000.00		1'409'142.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'347.35		11'000.00		3'185.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'618.00		17'000.00		74'060.44	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	13'633.30		17'000.00		12'650.44	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	18'984.70				61'410.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	47'207.31		25'500.00		13'966.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'795.25		48'500.00		33'590.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	963.17				281.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'792.14				4'721.71	
3660.50	Planmässige Abschreibungen an private Unternehmungen	112.31				112.31	
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Frühbetreuung		97'694.15		99'000.00		94'845.00
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Mittagsbetreuung		2'278'563.10		2'292'000.00		2'245'293.80
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Nachmittagsbetreuung 1		654'614.55		625'000.00		620'117.25
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Nachmittagsbetreuung 2		1'173'971.70		1'194'000.00		1'134'013.10
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Tagesbetreuung		103'410.80		130'000.00		96'717.25
4240.90	Rabatt auf Gebühren Betreuung (Elternbeiträge)		-120'284.90		-126'500.00		-118'316.50
4240.95	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Verwaltungsgebühren)		15'890.00		15'000.00		14'650.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		72'951.57		80'000.00		66'457.25
219	Obligatorische Schule, Übriges	3'673'064.10	33'229.25	3'564'500.00	58'500.00	3'494'836.87	119'743.00
2190	Schulleitung	353'953.97		397'500.00		345'104.09	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>353'953.97</i>		<i>397'500.00</i>		<i>345'104.09</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	183'593.40		213'000.00		184'165.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'608.05		13'500.00		11'433.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'710.00		22'500.00		22'245.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'333.15		3'000.00		1'295.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'710.25		2'500.00		1'830.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	689.45		500.00		390.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	180.00		2'000.00		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'592.60		10'000.00		678.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	65'448.40		74'000.00		66'286.65	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	58'088.67		56'500.00		56'578.88	
2191	Schulverwaltung	2'879'403.88	-18'480.75	2'729'500.00		2'797'466.34	69'666.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'897'884.63</i>		<i>2'729'500.00</i>		<i>2'727'800.34</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'522'955.45		1'567'000.00		1'589'270.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'662.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'948.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'157.60		100'000.00		100'552.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	198'695.25		231'000.00		205'879.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'657.90		21'500.00		20'339.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'119.15		17'500.00		16'188.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'904.60		7'000.00		3'506.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	169'307.08		191'500.00		202'111.94	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	73'976.21		70'000.00		72'971.00
3100.00	Büromaterial	4'626.31		8'000.00		8'131.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'918.40		12'500.00		13'207.45
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'090.50		3'000.00		3'249.80
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'385.40		20'000.00		6'651.45
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'300.00		16'500.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'446.75		18'500.00		23'139.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	236'500.98		106'500.00		200'152.65
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>110'279.38</i>		<i>74'000.00</i>		<i>84'741.90</i>
3130.00.0	<i>Reinigungen Dritter</i>	<i>30'605.00</i>		<i>32'500.00</i>		<i>35'990.00</i>
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>95'616.60</i>				<i>79'420.75</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	94'576.65		40'000.00		44'533.70
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	143'704.95		76'000.00		57'009.20
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>83'707.25</i>		<i>76'000.00</i>		<i>57'009.20</i>
3133.00.9	<i>Informatik-Nutzungsaufwand übrige</i>	<i>59'997.70</i>				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			4'500.00		1'220.50
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	324.30				23'349.60
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	98'709.80		95'000.00		96'964.55
3170.00	Reisekosten und Spesen	57'785.20		51'500.00		51'107.85
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	74'461.25		71'500.00		68'341.80
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'427.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	425.00		500.00		250.00
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		23'519.25			27'666.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		-42'000.00				42'000.00
2192	Volksschule, Sonstiges	439'706.25	51'710.00	437'500.00	58'500.00	352'266.44	50'077.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>387'996.25</i>		<i>379'000.00</i>		<i>302'189.44</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	435'147.95		433'000.00		347'708.14	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>					<i>120.00</i>	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>435'147.95</i>		<i>433'000.00</i>		<i>347'588.14</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'558.30		4'500.00		4'558.30	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		51'710.00		58'500.00		50'077.00
22	Sonderschulen	9'451'387.99	1'124'961.55	8'316'000.00	352'000.00	8'280'174.42	412'922.25
220	Sonderschulen	9'451'387.99	1'124'961.55	8'316'000.00	352'000.00	8'280'174.42	412'922.25
2200	Sonderschulen	8'965'163.99	638'737.55	8'316'000.00	352'000.00	8'280'174.42	412'922.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'326'426.44</i>		<i>7'964'000.00</i>		<i>7'867'252.17</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'577'965.20		1'437'500.00		1'221'864.70	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	36'059.85		12'000.00		23'151.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'970.55				-9'417.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-14'496.05					
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-121.05				-494.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-19.40				-79.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'640.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	860'954.90		763'000.00		851'515.94	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>55.20</i>				<i>72.55</i>	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>860'899.70</i>		<i>763'000.00</i>		<i>851'443.39</i>	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	140'356.15		181'500.00		291'601.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'053.70		4'000.00		3'407.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'569.90					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	593'706.60		566'000.00		508'205.80	
3631.00.5	Jugendschutz Kinder- und Jugendgesetz	5'303'355.56		4'995'000.00		4'757'718.44	
3631.00.5	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	4'189'864.00		3'990'000.00		3'770'008.00	
3631.00.5	Beiträge an Kanton (Sonderschulen HPS)	975'537.96		855'000.00		858'511.19	
3631.00.5	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	137'953.60		150'000.00		129'199.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	80'579.18		48'500.00		53'982.59	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	388'170.00		308'500.00		577'078.05	
4230.00	Schulgelder						102'622.25
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		104'256.55		87'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		534'481.00		265'000.00		310'300.00
2201	Kommunale Sonderschule	486'224.00	486'224.00				
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'229.75					
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	577.35					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	146'827.40					
3020.01	Gemeindevikariate	390.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'186.35					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'646.10					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'313.50					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'785.50					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	764.75					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'413.45					
3104.00	Lehrmittel	12'900.33					
3105.00	Lebensmittel	7'926.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'538.70					
3113.00	Anschaffung Hardware	14'802.40					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	839.15					
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	556.45					
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	282.70					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	749.40					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	84'719.91					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	770.70					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'325.90					
3170.00	Reisekosten und Spesen	151.35					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	112.10					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	16'252.66					
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		486'224.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'165'390.27	683'658.61	5'279'000.00	657'000.00	5'226'480.60	672'778.66
31	Kulturerbe	506'412.17	8'136.55	555'500.00	15'000.00	544'173.29	18'643.15
311	Museen und bildende Kunst	442'986.77		465'500.00		453'972.09	
3110	Museen und bildende Kunst	442'986.77		465'500.00		453'972.09	
	Nettoergebnis		442'986.77		465'500.00		453'972.09

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'140.00		104'000.00		103'161.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'878.95		6'500.00		6'624.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'142.10		9'000.00		9'828.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'462.85		1'500.00		1'382.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'098.25		1'000.00		1'057.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	470.25				228.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'606.23		3'500.00		2'275.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00		490.70	
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	139'426.34		139'500.00		139'426.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	173'761.80		200'000.00		189'497.44	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	63'425.40	8'136.55	90'000.00	15'000.00	90'201.20	18'643.15
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	63'425.40	8'136.55	90'000.00	15'000.00	90'201.20	18'643.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'288.85</i>		<i>75'000.00</i>		<i>71'558.05</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	63'275.40		80'000.00		85'051.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	150.00		10'000.00		5'150.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		8'136.55		15'000.00		18'643.15
32	Kultur, übrige	1'274'454.87	63'593.71	1'237'500.00	48'500.00	1'118'370.30	60'158.71
321	Bibliotheken und Literatur	476'724.62	50'103.71	417'500.00	38'500.00	431'833.75	46'152.71
3210	Bibliotheken und Literatur	476'724.62	50'103.71	417'500.00	38'500.00	431'833.75	46'152.71
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>426'620.91</i>		<i>379'000.00</i>		<i>385'681.04</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'499.00		240'500.00		251'108.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'732.40		19'000.00		16'123.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'387.80		22'000.00		19'422.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'965.40		3'500.00		3'363.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'834.55		2'000.00		2'574.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'205.35		500.00		556.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'571.45		3'500.00		620.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'961.10		3'500.00		4'768.60	
3100.00	Büromaterial	8'290.68		16'500.00		20'853.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'314.88		12'500.00		15'328.01	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	48'778.55		59'000.00		56'679.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'229.90		5'500.00		1'919.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'468.56		3'000.00		2'086.27	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	1'468.56		3'000.00		2'086.27	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	42'503.80		16'500.00		23'931.70	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	42'503.80		16'500.00		23'931.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'981.20		10'000.00		12'498.25	
4240.01	Mitgliederbeiträge		47'153.00		35'000.00		42'920.00
4499.00	Übrige Finanzerträge		2'950.71		3'500.00		3'232.71
329	Kultur, Übriges	797'730.25	13'490.00	820'000.00	10'000.00	686'536.55	14'006.00
3290	Kultur, Übriges	797'730.25	13'490.00	820'000.00	10'000.00	686'536.55	14'006.00
	Nettoergebnis		784'240.25		810'000.00		672'530.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'212.70		125'000.00		89'962.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'078.45		15'500.00		4'425.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'957.30		4'500.00		10'446.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'654.95		3'000.00		1'205.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'059.90		1'000.00		746.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	230.20				110.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	13'988.50		14'000.00		14'478.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'000.20		100'000.00		100'000.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	542'548.05		557'000.00		465'160.10	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		13'490.00		10'000.00		14'006.00
34	Sport und Freizeit	3'384'523.23	611'928.35	3'486'000.00	593'500.00	3'563'937.01	593'976.80
341	Sport	3'329'998.78	565'291.85	3'420'500.00	543'500.00	3'501'131.81	545'190.10
3410	Sport	3'329'998.78	565'291.85	3'420'500.00	543'500.00	3'501'131.81	545'190.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'764'706.93</i>		<i>2'877'000.00</i>		<i>2'955'941.71</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	747'990.70		784'500.00		737'404.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-22'556.40				-6'214.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'921.90		38'000.00		46'427.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'410.15		55'000.00		69'093.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'923.40		6'500.00		9'802.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'121.55		5'000.00		7'426.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'774.85		500.00		1'588.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00					

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73'526.64		86'000.00		73'309.69	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'716.80		20'000.00		5'356.85	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	409'202.70		376'000.00		478'953.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	219'380.22		215'000.00		229'550.51	
3130.00.0 Allgemeine Verwaltungskosten	23'577.42		30'000.00		18'348.96	
3130.00.0 Reinigungen Dritter	195'802.80		185'000.00		211'201.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	720.00					
3134.00 Sachversicherungsprämien	9'274.71		18'000.00		8'806.30	
3137.00 Steuern und Abgaben	19'686.66		18'000.00		20'983.83	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	271'800.05		264'000.00		345'289.95	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	640'741.90		646'500.00		779'160.07	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	100'348.21		139'500.00		80'329.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'544.45		2'500.00		1'945.75	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	24'966.80		44'500.00		27'633.20	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'500.00		875.20	
3192.00 Abgeltung von Rechten	108'060.00		104'000.00		102'734.45	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	129'651.76		118'500.00		112'657.15	
3300.33 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					16'578.77	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	400'464.41		421'000.00		311'091.83	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					3'758.84	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbzweck	29'500.00		34'000.00		17'560.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'027.32		19'000.00		19'027.32	
4240.00.0 0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		188'353.05		200'000.00		193'139.40
4240.00.0 4	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		321'928.50		300'000.00		277'269.00
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						2'903.90
4390.00	Übriger Ertrag		13'724.00				34'694.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'473.60		39'000.00		37'153.40
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		8'317.70		4'500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		495.00				30.00
342	Freizeit	54'524.45	46'636.50	65'500.00	50'000.00	62'805.20	48'786.70
3420	Freizeit	54'524.45	46'636.50	65'500.00	50'000.00	62'805.20	48'786.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'887.95</i>		<i>15'500.00</i>		<i>14'018.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'915.45		5'000.00		4'148.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	251.45		500.00		266.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	12.10				11.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.10				42.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17.20				9.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'288.15		60'000.00		58'327.20	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>50'288.15</i>		<i>60'000.00</i>		<i>58'327.20</i>	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		46'636.50		50'000.00		48'786.70
4	GESUNDHEIT	19'549'934.55	6'359'427.76	19'405'500.00	5'431'500.00	17'763'200.88	5'525'613.15

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	10'259'464.66	837'386.70	10'326'500.00	77'500.00	8'779'713.94	94'954.18
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	10'259'464.66	837'386.70	10'326'500.00	77'500.00	8'779'713.94	94'954.18
4121	Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Eigenwirtschaftsbetrieb)	837'386.70	837'386.70	77'500.00	77'500.00	94'954.18	94'954.18
	<i>Nettoergebnis</i>						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'555.61		6'500.00		6'555.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'917.59		60'000.00		59'917.58	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	719'109.14				16'683.44	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	40'671.56					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'132.80		11'000.00		11'797.55	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				26'000.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen				45'000.00		87'975.83
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		813'000.00				
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		24'386.70		6'500.00		6'978.35
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	9'422'077.96		10'249'000.00		8'684'759.76	
	<i>Nettoergebnis</i>		9'422'077.96		10'249'000.00		8'684'759.76
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'718.70				-176'000.00	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'582'639.68		2'600'000.00		2'298'119.35	
3635.43	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Unterkunft und Betreuung			10'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpfl	6'836'719.58		7'629'000.00		6'562'640.41	
3636.43	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Unterkunft und Betreuung			10'000.00			
42	Ambulante Krankenpflege	8'837'498.24	5'450'144.61	8'614'000.00	5'311'000.00	8'541'165.56	5'386'622.82
421	Ambulante Krankenpflege	8'623'852.31	5'444'729.81	8'443'000.00	5'308'000.00	8'324'315.75	5'379'666.65
4210	Ambulante Krankenpflege	5'374'452.30	5'444'729.81	5'328'500.00	5'308'000.00	5'262'059.40	5'379'666.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>70'277.51</i>			<i>20'500.00</i>	<i>117'607.25</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'443'681.65		3'817'000.00		3'437'013.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-93'661.95		-20'000.00		-53'884.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210'181.10		249'500.00		215'789.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-1'464.35				1'320.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	306'442.55		366'500.00		330'706.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44'747.90		48'000.00		44'241.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'683.70		20'000.00		28'817.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-234.55				211.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'093.10		8'500.00		7'213.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	57'930.05		44'000.00		27'948.25	
3091.00	Personalwerbung	29'959.59		30'000.00		14'072.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'545.65		12'000.00		7'596.40	
3100.00	Büromaterial	11'240.21		13'000.00		10'106.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	951.60		5'000.00		1'992.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	374.30		1'000.00		455.40	
3105.00	Lebensmittel	218'570.40		182'500.00		186'627.20	
3106.00	Medizinisches Material	24'223.66		25'000.00		31'322.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		4'295.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'899.10		30'000.00		50'098.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	656.15		10'000.00		2'293.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	561'457.82		136'000.00		406'372.67	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	11'479.74		16'500.00		12'974.22	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	6'265.86		7'500.00		3'022.80	
3130.00.0	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	18'458.75		16'500.00		16'110.35	
3130.00.0	Springereinsätze	483'366.05		57'500.00		341'013.85	
3130.00.0	Reinigungen Dritter	16'507.42		14'000.00		12'066.45	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	25'380.00		24'000.00		21'185.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'891.80		3'500.00		4'042.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	166'276.50		151'500.00		136'116.83	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	137'030.56		136'500.00		120'350.60	
3133.00.9	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	29'245.94		15'000.00		15'766.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'836.20		5'000.00		4'853.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	533.95		500.00		390.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'617.04		15'000.00		31'460.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'943.95		35'000.00		36'302.56	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	76'499.45		78'000.00		78'287.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	52'246.65		55'000.00		46'843.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	106.75		1'000.00		2'834.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'653.35		1'000.00		723.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	113'032.98				165'593.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'536.00					
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		2'628'121.21		2'560'500.00		2'541'019.48
4250.00	Verkäufe		5'741.81		6'500.00		6'014.61
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		31'610.00		25'000.00		26'056.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'779'256.79		2'716'000.00		2'806'575.86
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	3'249'400.01		3'114'500.00		3'062'256.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'249'400.01</i>		<i>3'114'500.00</i>		<i>3'062'256.35</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	21'540.00		44'500.00		31'071.00	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	3'227'860.01		3'070'000.00		3'031'185.35	
422	Rettungsdienste	213'645.93	5'414.80	171'000.00	3'000.00	216'849.81	6'956.17
4220	Rettungsdienste	213'645.93	5'414.80	171'000.00	3'000.00	216'849.81	6'956.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>208'231.13</i>		<i>168'000.00</i>		<i>209'893.64</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'540.58		35'500.00		33'705.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'808.47		2'000.00		1'674.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8.01				7.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	288.62		500.00		267.43	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.66				1.34	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'370.08		2'500.00		43'436.71	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'724.03		3'000.00		2'900.02	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'171.41		1'500.00		1'385.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'192.04		7'500.00		7'795.69	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	8'192.04		7'500.00		7'795.69	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'130.43		3'500.00		2'382.39	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	3'130.43		3'500.00		2'382.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'543.67		1'500.00		1'631.76	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'224.99		6'500.00		3'031.27	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'672.34		10'000.00		13'786.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	118'968.60		97'000.00		104'844.14	
4240.00.0 0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		5'414.80		3'000.00		4'076.82
4250.00	Verkäufe						2'879.35
43	Gesundheitsprävention	406'313.75	71'896.45	417'000.00	43'000.00	396'838.38	44'036.15
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	29'661.35	6'300.00	30'000.00	1'000.00	20'008.32	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	29'661.35	6'300.00	30'000.00	1'000.00	20'008.32	
	Nettoergebnis		23'361.35		29'000.00		20'008.32
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	792.35		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'480.65		14'000.00		5'641.90	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	14'480.65		14'000.00		5'641.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'388.35		15'000.00		14'366.42	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		6'300.00		1'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4634.00.9	Übrige Beiträge von öffentlichen 8 Unternehmungen		6'300.00		1'000.00		
433	Schulgesundheitsdienst	368'375.05	56'906.85	379'500.00	37'000.00	361'368.06	38'749.15
4330	Schulgesundheitsdienst	368'375.05	56'906.85	379'500.00	37'000.00	361'368.06	38'749.15
	<i>Nettoergebnis</i>		311'468.20		342'500.00		322'618.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'444.00		81'500.00		77'388.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	6'393.35				5'954.35	
3049.00	Übrige Zulagen	7'420.00		4'000.00		6'380.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'143.35		4'000.00		5'466.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	421.95		1'000.00		337.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	980.80		1'000.00		872.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	420.00		500.00		189.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'760.00		3'500.00		111.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'215.25		17'500.00		14'352.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	227'483.35		230'000.00		233'400.75	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>227'483.35</i>		<i>230'000.00</i>		<i>233'400.75</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'693.70		36'500.00		16'854.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.70				60.00	
4231.00	Kursgelder		20'520.00		15'000.00		15'460.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		36'386.85		22'000.00		23'289.15
434	Lebensmittelkontrolle	8'277.35	8'689.60	7'500.00	5'000.00	15'462.00	5'287.00
4340	Lebensmittelkontrolle	8'277.35	8'689.60	7'500.00	5'000.00	15'462.00	5'287.00
	<i>Nettoergebnis</i>		412.25		2'500.00		10'175.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'277.35		7'500.00		15'462.00	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	8'277.35		7'500.00		15'462.00	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		8'689.60		5'000.00		5'287.00
49	Gesundheitswesen, Übriges	46'657.90		48'000.00		45'483.00	
490	Gesundheitswesen, Übriges	46'657.90		48'000.00		45'483.00	
4900	Gesundheitswesen, Übriges	46'657.90		48'000.00		45'483.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'657.90		48'000.00		45'483.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	46'657.90		48'000.00		45'483.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	57'297'952.17	39'238'977.28	53'750'000.00	28'890'000.00	53'381'435.42	29'293'677.21
51	Krankheit und Unfall	2'841'298.00	2'849'758.20	2'350'000.00	2'354'000.00	2'641'052.25	2'661'476.70
512	Prämienverbilligungen	2'841'298.00	2'849'758.20	2'350'000.00	2'354'000.00	2'641'052.25	2'661'476.70
5120	Prämienverbilligungen	2'841'298.00	2'849'758.20	2'350'000.00	2'354'000.00	2'641'052.25	2'661'476.70
	<i>Nettoergebnis</i>		8'460.20		4'000.00		20'424.45
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'841'298.00		2'350'000.00		2'641'052.25	
4290.00	Übrige Entgelte		16'920.40		20'000.00		40'848.90
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		1'962'555.95		1'360'000.00		1'622'335.20
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		808'657.55		950'000.00		987'081.00
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		61'624.30		24'000.00		11'211.60
52	Invalidität	6'598'956.70	4'788'873.30	7'075'000.00	4'973'500.00	6'686'201.55	4'715'586.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
522	Ergänzungsleistungen IV	6'571'656.60	4'788'873.30	7'020'000.00	4'973'500.00	6'668'501.55	4'715'586.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	6'571'656.60	4'788'873.30	7'020'000.00	4'973'500.00	6'668'501.55	4'715'586.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'782'783.30</i>		<i>2'046'500.00</i>		<i>1'952'915.55</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'719.40		20'000.00		3'844.80	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'227.20	
3181.28	Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	74'420.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	6'025'350.00		6'658'000.00		6'327'296.70	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	466'167.20		342'000.00		336'132.85	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		4'149'655.00		4'728'500.00		4'547'833.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		512'484.00		191'000.00		167'753.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen)		118'956.00		50'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'445.90		2'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'332.40		2'000.00		
524	Leistungen an Invalide	27'300.10		55'000.00		17'700.00	
5240	Leistungen an Invalide	27'300.10		55'000.00		17'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'300.10</i>		<i>55'000.00</i>		<i>17'700.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			14'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter			14'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			12'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	27'300.10		29'000.00		17'700.00	
53	Alter und Hinterlassene	12'731'808.77	7'265'876.30	11'592'000.00	6'755'000.00	11'584'911.60	6'815'273.60
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	916'881.79	13'799.50	958'000.00	13'500.00	1'043'187.49	25'586.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	916'881.79	13'799.50	958'000.00	13'500.00	1'043'187.49	25'586.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>903'082.29</i>		<i>944'500.00</i>		<i>1'017'600.99</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	589'145.25		599'000.00		565'203.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'697.75				-2'382.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'829.50		22'000.00		35'187.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-1'324.55					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'888.85		72'000.00		59'062.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'738.45		4'500.00		7'544.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'038.40		3'500.00		5'655.65	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-212.15					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'522.40		1'000.00		1'176.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'455.40		10'000.00		4'985.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00		862.10	
3100.00	Büromaterial	8'243.49		7'000.00		5'030.48	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					162.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'537.35		2'500.00		2'257.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'941.45		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'523.65		77'500.00		220'886.30	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.0 Allgemeine Verwaltungskosten	8'724.15		27'500.00		24'864.35	
3130.00.0 Springereinsätze	86'799.50		50'000.00		196'021.95	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	49'363.30		51'000.00		38'723.60	
3133.00.0 Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	49'363.30		51'000.00		38'723.60	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00		227.01	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	292.50					
3170.00 Reisekosten und Spesen	435.10		2'000.00		650.95	
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	64'161.15		100'000.00		97'953.85	
4260.00.0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 0 Dritter ab 01.01.2020		71.50				
4614.00 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		13'728.00		13'500.00		25'586.50
532 Ergänzungsleistungen AHV	8'584'373.74	6'186'230.05	8'125'000.00	5'715'500.00	7'948'397.10	5'674'954.00
5320 Ergänzungsleistungen AHV	8'584'373.74	6'186'230.05	8'125'000.00	5'715'500.00	7'948'397.10	5'674'954.00
Nettoergebnis		2'398'143.69		2'409'500.00		2'273'443.10
3130.00 Dienstleistungen Dritter			1'000.00		89.00	
3130.00.0 Allgemeine Verwaltungskosten			1'000.00		89.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'170.25		20'000.00		4'319.05	
3181.20 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'841.53				3'710.00	
3181.28 Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	50'784.00				-408.00	
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	7'895'033.00		7'540'000.00		7'425'632.00	
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	620'544.96		564'000.00		515'055.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'304.45				
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		5'550'718.00		5'340'500.00		5'292'369.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		458'420.00		271'000.00		298'603.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen)		169'565.00		100'000.00		82'982.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		6'222.60		2'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				2'000.00		1'000.00
533	Leistungen an Pensionierte	182'948.39	4'536.00	192'000.00	29'000.00	91'904.40	
5330	Leistungen an Pensionierte	182'948.39	4'536.00	192'000.00	29'000.00	91'904.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>178'412.39</i>		<i>163'000.00</i>		<i>91'904.40</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	182'948.39		192'000.00		91'904.40	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'536.00		29'000.00		
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3'043'184.85	1'061'310.75	2'307'000.00	997'000.00	2'497'502.61	1'114'733.10
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3'043'184.85	1'061'310.75	2'307'000.00	997'000.00	2'497'502.61	1'114'733.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'981'874.10</i>		<i>1'310'000.00</i>		<i>1'382'769.51</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'943.45		2'000.00		848.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'002'599.25		1'034'000.00		1'006'142.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'547.50					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'082.80		67'000.00		64'341.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'829.70		122'500.00		118'195.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'538.40		14'000.00		13'312.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'083.40		10'000.00		10'307.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'932.65		2'000.00		2'201.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'894.00		10'000.00		2'560.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'463.00		3'000.00		3'481.35	
3100.00	Büromaterial	5'876.11		5'500.00		3'211.21	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'669.22		10'500.00		6'752.22	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'884.30		13'000.00		14'680.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'340.00		1'500.00		1'499.60	
3105.00	Lebensmittel					228.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	946.75		9'000.00		2'683.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'544.00		4'000.00		21'236.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'173.40		22'500.00		19'891.30	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	37'682.50				54'969.99	
3120.08	Gastarif - Rückzahlungen	11'560.55					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'592.78		164'000.00		156'811.71	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	14'608.78		20'000.00		16'726.47	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	84'210.25		90'000.00		79'655.24	
3130.00.0	Reinigungen Dritter	18'800.55		30'000.00		12'065.00	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	28'973.20		24'000.00		48'365.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'861.50		15'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'110.70		42'000.00		37'969.05	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	45'110.70		42'000.00		37'969.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'689.91		14'500.00		15'507.40	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5'386.90		6'000.00		7'169.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			21'000.00		3'635.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	253'954.70		214'000.00		191'432.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'539.35		10'500.00		7'711.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'280.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'881.45		1'500.00		1'731.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'292.05				6'954.00	
3190.01	Amortisationszahlung an BGZ					500'000.00	
3190.02	Gde.Anteil an Umplanungskosten PZ Tödi	216'200.00		200'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'428.95		10'000.00		11'085.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	190'750.58		272'000.00		190'750.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'920.36	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	813'000.00					
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		115'737.50		23'000.00		150'604.45
4390.00	Übriger Ertrag		69'869.60		80'000.00		48'129.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		893'791.20		894'000.00		846'189.70
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		-45'262.55				23'415.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		27'175.00				46'394.45
535	Leistungen an das Alter	4'420.00		10'000.00		3'920.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	4'420.00		10'000.00		3'920.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'420.00</i>		<i>10'000.00</i>		<i>3'920.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'420.00		10'000.00		3'920.00	
54	Familie und Jugend	10'188'687.93	9'836'003.69	9'639'500.00	3'102'000.00	10'175'096.77	3'057'002.88
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	327'562.00	207'296.30	451'000.00	120'000.00	330'556.30	180'040.85
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	327'562.00	207'296.30	451'000.00	120'000.00	330'556.30	180'040.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>120'265.70</i>		<i>331'000.00</i>		<i>150'515.45</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>			<i>1'000.00</i>			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	327'562.00		450'000.00		330'556.30	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		207'296.30		120'000.00		180'040.85
544	Jugendschutz	5'183'795.64	6'813'166.56	4'742'500.00	144'500.00	5'282'919.40	125'234.67
5440	Jugendschutz	5'183'795.64	6'813'166.56	4'742'500.00	144'500.00	5'282'919.40	125'234.67
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'629'370.92</i>			<i>4'598'000.00</i>		<i>5'157'684.73</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'019.35		1'000.00		1'007.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	801'050.55		679'000.00		755'028.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'289.60		44'000.00		48'138.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'964.75		63'000.00		68'101.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'893.20		9'000.00		9'995.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'048.35		7'000.00		7'705.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'394.45		1'500.00		1'655.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'383.40		6'000.00		6'609.90	
3100.00	Büromaterial	2'844.62				3'863.23	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'662.30		15'000.00		24'218.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'254.25		15'000.00		20'498.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'766.85		60'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					2'692.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'075.87		55'000.00		74'423.40	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	59'075.87		55'000.00		74'423.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	51'295.60		49'000.00		33'963.40	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	51'295.60		49'000.00		33'963.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	939.60					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'735.10		16'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'474.23		2'000.00		2'471.92	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	118'914.17		120'000.00		136'699.61	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	998'756.80		933'500.00		977'986.20	
3631.00.5	Jugendschutz Kinder- und Jugendgesetz	2'756'333.40		2'525'000.00		2'983'218.45	
3631.00.5.0.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	2'756'333.40		2'525'000.00		2'983'218.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	138'699.20		141'500.00		124'642.00	
4250.00	Verkäufe		12'840.79		5'000.00		9'294.92
4260.00.0.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		500.00				
4390.00	Übriger Ertrag						4'500.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		94'350.50		120'000.00		97'714.75
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		6'693'975.27		7'000.00		2'225.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'500.00		12'500.00		11'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	4'677'330.29	2'815'540.83	4'446'000.00	2'837'500.00	4'561'621.07	2'751'727.36
5450	Leistungen an Familien	1'141'039.45		1'100'000.00		1'029'160.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'141'039.45</i>		<i>1'100'000.00</i>		<i>1'029'160.70</i>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'141'039.45		1'100'000.00		1'029'160.70	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	3'536'290.84	2'815'540.83	3'346'000.00	2'837'500.00	3'532'460.37	2'751'727.36
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>720'750.01</i>		<i>508'500.00</i>		<i>780'733.01</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'722'639.95		2'514'500.00		2'755'423.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'228.60				-56'216.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	170'509.15		161'500.00		174'039.35	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-481.65				-2'554.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	201'576.50		174'500.00		202'367.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36'818.15		33'500.00		36'130.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'220.35		21'000.00		27'782.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-77.15				-409.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'915.95		5'000.00		6'107.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'087.50		39'500.00		27'274.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'277.60		13'000.00		10'641.95	
3100.00	Büromaterial	9'780.66		11'500.00		9'611.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'971.06		50'000.00		51'012.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	403.85		4'000.00		2'865.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	642.90		1'000.00		599.10	
3104.00	Lehrmittel	9'464.88		10'500.00		8'166.90	
3105.00	Lebensmittel	81'378.57		83'500.00		82'823.97	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00		1'295.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'500.00		2'142.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'108.55		2'500.00		2'480.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'122.25		18'500.00		9'544.64	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	5'988.80		9'500.00		8'561.84	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'133.45		9'000.00		982.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	54'071.95		64'000.00		48'881.70	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	54'071.95		64'000.00		48'881.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	519.04		1'000.00		550.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'185.96		2'500.00		5'575.12	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	81'600.00		82'000.00		81'480.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'097.60		10'500.00		1'686.17	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'537.90		5'000.00		3'668.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'941.90				2'284.85	
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'978.85				6'978.85	
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'227.17		30'000.00		30'227.17	
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		2'760'507.19		2'837'500.00		2'673'712.32
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		55'033.64				78'015.04
55	Arbeitslosigkeit	85'308.11	46'928.00	223'500.00		91'973.54	6'000.00
552	Leistungen an Arbeitslose	46'928.00	46'928.00	10'000.00		6'000.00	6'000.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	46'928.00	46'928.00	10'000.00		6'000.00	6'000.00
	Nettoergebnis				10'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.60	Überbrückungsleistungen	46'928.00		10'000.00		6'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		46'928.00				
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen						6'000.00
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	38'380.11		213'500.00		85'973.54	
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	38'380.11		213'500.00		85'973.54	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'380.11</i>		<i>213'500.00</i>		<i>85'973.54</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'234.45		90'000.00		1'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-30'904.34		61'000.00		17'213.54	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	62'050.00		62'500.00		67'760.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	24'851'892.66	14'451'537.79	22'870'000.00	11'705'500.00	22'202'199.71	12'038'338.03
571	Beihilfen/Zuschüsse	1'590'494.00	927'999.90	1'086'000.00	614'000.00	1'137'384.60	623'305.85
5710	Beihilfen/Zuschüsse	1'590'494.00	927'999.90	1'086'000.00	614'000.00	1'137'384.60	623'305.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>662'494.10</i>		<i>472'000.00</i>		<i>514'078.75</i>
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	8'484.00				1'640.00	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse	1'612.00					
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse	2'940.00				2'617.60	
3637.24	Beihilfen	930'737.00		684'000.00		703'065.00	
3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse	256'768.00		80'000.00		99'750.00	
3637.26	Gemeindegzuschüsse	389'953.00		322'000.00		330'312.00	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		724'195.00		444'000.00		497'082.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		39'134.00		50'000.00		29'124.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		21'615.00		20'000.00		14'513.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		8'204.00		20'000.00		13'615.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		99'326.90		40'000.00		18'585.85
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'800.00		20'000.00		32'116.00
4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)		33'725.00		20'000.00		18'270.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	10'416'149.98	6'403'962.80	10'835'000.00	5'751'000.00	9'599'820.48	4'806'083.99
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	10'416'149.98	6'403'962.80	10'835'000.00	5'751'000.00	9'599'820.48	4'806'083.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'012'187.18</i>		<i>5'084'000.00</i>		<i>4'793'736.49</i>
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an CH ohne Kostenersatz	4'683'343.75		4'800'000.00		4'424'617.08	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'917'322.58		3'000'000.00		2'659'627.15	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'815'483.65		3'035'000.00		2'515'576.25	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		167'174.47		220'000.00		164'439.35
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				30'000.00		
4637.30	Rückerstattung Dritter für CH ohne Kostenersatz		2'444'658.67		2'000'000.00		2'031'088.42
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'675'128.25		1'500'000.00		1'651'062.15
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'117'001.41		2'001'000.00		959'494.07

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	9'523'169.89	6'439'269.34	7'437'500.00	4'695'000.00	8'121'740.22	6'064'682.34
5730	Asylwesen	9'523'169.89	6'439'269.34	7'437'500.00	4'695'000.00	8'121'740.22	6'064'682.34
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'083'900.55</i>		<i>2'742'500.00</i>		<i>2'057'057.88</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	674'927.45		573'000.00		534'859.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-452.80				-8'545.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'282.75		31'500.00		33'831.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'387.50		41'500.00		56'355.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'200.60		6'500.00		7'060.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'910.10		4'000.00		5'400.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'958.70		1'000.00		1'169.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'190.00		12'000.00		1'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	761.23		1'000.00		938.79	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	79.50		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	584.75		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'395.00		2'000.00		463.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	46'948.60		40'000.00		84'129.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	54'476.75		65'000.00		34'174.65	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV NK	214'005.05		75'000.00		205'990.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	559'983.15		485'000.00		549'083.55	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>222.25</i>		<i>5'000.00</i>		<i>966.10</i>	
<i>3130.00.0</i>	<i>Springereinsätze</i>			<i>100'000.00</i>		<i>240'646.40</i>	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.5 IAZH Dienstleistungen Dritter	392'538.05		230'000.00		203'314.70	
3130.00.9 Übrige Dienstleistungen Dritter	167'222.85		150'000.00		104'156.35	
3130.02 Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	81.00		7'000.00		5'941.70	
3130.02.9 Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	81.00		7'000.00		5'941.70	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	24'788.95		25'500.00		17'320.35	
3133.00.0 Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	24'788.95		25'500.00		17'320.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'671.90		3'500.00		1'574.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'675.50		10'000.00		4'413.25	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'090'888.75		800'000.00		1'181'370.85	
3160.01 Interne Miete und Pacht Liegenschaften VV	890'676.40		730'000.00		813'749.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen			10'000.00		1'463.50	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	672.20		5'500.00		0.50	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	712.85		5'500.00		1'127.65	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'807.21		8'000.00		41'807.21	
3301.79 Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	526'296.81					
3611.55 IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'797.50		11'000.00		384.00	
3612.55 IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	506'768.40		531'000.00		484'342.10	
3614.55 IAZH Entschädigungen an Kanton	163'246.50		90'000.00		73'059.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	4'567'719.49		3'850'000.00		3'985'623.77	
3637.02 Beiträge an private Haushalte Manuelle Buchungen	728.10		10'000.00		3'400.45	
4390.00 Übriger Ertrag		25'846.20		10'000.00		11'290.30
4480.00 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		918'264.20		636'000.00		925'344.91

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4480.01	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften (Eigentümer Polit. Gemeinde Horgen)		883'445.25		584'000.00		776'766.69
4480.02	Nebenkosten von gemieteten Liegenschaften		132'318.52		5'000.00		99'131.43
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		3'222'684.47		2'580'000.00		3'151'691.31
4631.02	Beiträge vom Kanton Manuelle Buchungen		902'480.54		700'000.00		868'568.39
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		354'230.16		180'000.00		231'889.31
579	Fürsorge, Übriges	3'322'078.79	680'305.75	3'511'500.00	645'500.00	3'343'254.41	544'265.85
5790	Fürsorge, Übriges	3'322'078.79	680'305.75	3'511'500.00	645'500.00	3'343'254.41	544'265.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'641'773.04</i>		<i>2'866'000.00</i>		<i>2'798'988.56</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	49'591.55		50'000.00		47'850.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'787'993.95		1'820'000.00		1'824'559.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'755.35				-30'139.25	
3010.90	Löhne des Verwaltungspersonals KIP	87'469.75		147'000.00		85'928.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'273.50		126'000.00		124'461.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-1'379.80				-1'008.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	196'261.20		204'500.00		205'589.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25'321.95		25'500.00		25'258.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'443.05		17'000.00		19'891.85	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-221.00				-161.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'933.75		4'000.00		4'190.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'336.20		36'500.00		29'055.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			5'000.00		646.00	
3100.00	Büromaterial	4'868.60		13'000.00		7'611.31	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'029.20		1'500.00		953.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'811.80		2'000.00		1'911.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'754.31		5'000.00		4'108.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	334'087.40		333'500.00		414'475.60	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>18'037.00</i>		<i>23'000.00</i>		<i>15'972.70</i>	
3130.00.0	<i>Mitglieder- und Verbandsbeiträge</i>	<i>9'496.50</i>		<i>8'500.00</i>		<i>9'632.55</i>	
3130.00.0	<i>Springereinsätze</i>	<i>151'914.00</i>		<i>125'000.00</i>		<i>248'475.15</i>	
3130.00.5	<i>IAZH Dienstleistungen Dritter</i>	<i>139'271.95</i>		<i>150'000.00</i>		<i>114'340.30</i>	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>15'367.95</i>		<i>27'000.00</i>		<i>26'054.90</i>	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	762.00		1'000.00		8'100.95	
3130.02.9	<i>Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen</i>	<i>762.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>8'100.95</i>	
3130.90	Dienstleistungen Dritter KIP	93'840.80		105'000.00		83'553.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	62'181.97		55'000.00		65'639.16	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	197'046.73		188'000.00		164'766.60	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>108'708.60</i>		<i>104'500.00</i>		<i>80'691.80</i>	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS</i>	<i>85'119.28</i>		<i>82'500.00</i>		<i>82'276.05</i>	
3133.00.9	<i>Informatik-Nutzungsaufwand übrige</i>	<i>3'218.85</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'798.75</i>	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00		881.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'881.50		12'500.00		8'214.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'742.30		2'000.00		1'514.00	
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate			8'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'346.95		130'000.00		59'245.61	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ausserhalb TUTORIS)	64'857.58		70'000.00		64'400.57	
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	78'491.00		18'000.00		23'064.50	
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	73'259.00		40'000.00		34'224.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'920.00		17'500.00		9'920.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48'928.90		70'000.00		54'548.05	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		1'459.35		2'500.00		
4260.00.5	IAZH Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen				20'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		33'712.05		32'000.00		31'743.65
4631.55	IAZH Beiträge von Kanton		548'789.35		492'000.00		419'022.20
4631.90	KIP Beiträge von Kanton		96'345.00		99'000.00		93'500.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	9'767'682.94	2'282'336.53	9'535'000.00	2'048'000.00	10'031'582.10	2'309'327.58
61	Strassenverkehr	6'906'466.81	2'136'281.07	6'546'000.00	1'907'000.00	7'112'592.28	2'168'840.11
615	Gemeindestrassen	6'906'466.81	2'136'281.07	6'546'000.00	1'907'000.00	7'112'592.28	2'168'840.11
6150	Gemeindestrassen	6'906'466.81	2'136'281.07	6'546'000.00	1'907'000.00	7'112'592.28	2'168'840.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'770'185.74</i>		<i>4'639'000.00</i>		<i>4'943'752.17</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'794'311.40		1'716'500.00		1'736'072.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-32'269.05				-23'921.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'894.45		109'500.00		110'147.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-75.05				-377.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	165'900.20		169'500.00		161'786.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'770.30		37'000.00		38'506.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'057.25		16'000.00		17'610.55	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-12.00				-60.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'794.85		3'500.00		3'823.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'959.40		38'500.00		28'262.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'430.05		2'000.00		3'790.60	
3100.00	Büromaterial	4'622.96		6'000.00		6'586.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	635'572.33		526'000.00		679'607.99	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	113.00		1'000.00		748.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'463.15		2'000.00		915.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'719.81		2'000.00		862.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'196.08		110'000.00		104'434.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	361.90		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	859'548.95		566'500.00		878'018.41	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>6'838.95</i>		<i>7'500.00</i>		<i>10'774.35</i>	
3130.00.0	<i>Springereinsätze</i>	<i>114'242.85</i>					
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>738'467.15</i>		<i>559'000.00</i>		<i>867'244.06</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'860.00		45'000.00		36'393.88	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>50'860.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>36'393.88</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'398.10		12'500.00		12'646.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	402'130.30		429'500.00		401'442.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			5'000.00		150.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	566'196.35		525'000.00		542'968.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	304'134.48		280'000.00		252'122.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	280'926.67		200'000.00		316'153.67	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'355.15		25'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	57'620.64		22'000.00		64'290.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	57'498.60		58'000.00		57'498.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'418.78		6'000.00		8'527.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	546.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'999.35		13'500.00		19'423.55	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'256'131.73		1'367'000.00		1'257'980.11	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'598.77		6'500.00		6'598.77	
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'463.19		8'500.00		10'463.19	
3300.51	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	235.05					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	108'804.51		162'000.00		110'327.85	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'563.11		16'500.00		16'563.11	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'226.05		13'000.00		12'226.05	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			40'000.00		240'000.00	
4120.00	Konzessionen		8'320.00		5'000.00		8'320.00
4200.00	Ersatzabgaben				40'000.00		240'000.00
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		411'192.30		300'000.00		330'794.40
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		454'553.70		300'000.00		323'647.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		26'461.90		12'000.00		15'838.50
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		1'235'753.17		1'250'000.00		1'250'239.81

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	2'858'959.83	64'384.10	2'982'000.00	61'000.00	2'917'011.03	58'905.53
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	90'979.38		82'500.00		81'024.73	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	90'979.38		82'500.00		81'024.73	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'979.38</i>		<i>82'500.00</i>		<i>81'024.73</i>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	81'981.82		73'500.00		72'027.18	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'745.36		8'500.00		8'745.35	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	252.20		500.00		252.20	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'981'283.95	48'385.00	2'065'500.00	45'000.00	2'018'816.60	38'922.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'981'283.95	48'385.00	2'065'500.00	45'000.00	2'018'816.60	38'922.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'932'898.95</i>		<i>2'020'500.00</i>		<i>1'979'894.60</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	290.15				53.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18.65				3.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4.00				0.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.95				0.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.25				0.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'496.45		30'000.00		13'441.90	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>15'496.45</i>		<i>30'000.00</i>		<i>13'441.90</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	634.10		1'000.00		967.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		2'500.00		300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'638.80		12'000.00		7'096.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100'008.40		120'000.00		108'368.65	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'859'889.20		1'900'000.00		1'888'585.00	
4250.00	Verkäufe		48'385.00		45'000.00		38'922.00
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	786'696.50	15'999.10	834'000.00	16'000.00	817'169.70	19'983.53
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	786'696.50	15'999.10	834'000.00	16'000.00	817'169.70	19'983.53
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>770'697.40</i>		<i>818'000.00</i>		<i>797'186.17</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'417.40		8'500.00		8'417.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'326.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	768'602.00		775'000.00		758'451.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'677.10		50'000.00		48'975.30	
4250.00	Verkäufe		-0.90				-16.47
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		16'000.00		16'000.00		20'000.00
63	Verkehr, Übriges	2'256.30	81'671.36	7'000.00	80'000.00	1'978.79	81'581.94
631	Schifffahrt	2'256.30	81'671.36	7'000.00	80'000.00	1'978.79	81'581.94
6310	Schifffahrt	2'256.30	81'671.36	7'000.00	80'000.00	1'978.79	81'581.94
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>79'415.06</i>		<i>73'000.00</i>		<i>79'603.15</i>	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	277.50		5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'978.80		2'000.00		1'978.79	
4240.00.0 0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		45'510.00		45'000.00		45'470.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		36'161.36		35'000.00		36'111.94
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	16'195'686.06	14'028'362.93	16'583'000.00	14'372'500.00	15'470'246.17	13'673'737.58
71	Wasserversorgung	5'317'243.41	5'317'243.41	5'441'000.00	5'441'000.00	5'150'471.03	5'150'471.03
710	Wasserversorgung	5'317'243.41	5'317'243.41	5'441'000.00	5'441'000.00	5'150'471.03	5'150'471.03
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	5'317'243.41	5'317'243.41	5'441'000.00	5'441'000.00	5'150'471.03	5'150'471.03
	<i>Nettoergebnis</i>						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'139.96					
3100.00	Büromaterial					1'090.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'093'047.15		1'010'000.00		911'910.02	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	119.98		500.00		237.77	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	155'823.76		90'000.00		130'631.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'888.20		130'000.00		62'265.41	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>24'888.20</i>		<i>130'000.00</i>		<i>62'265.41</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'271.65		4'500.00		4'307.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	490'943.12		423'000.00		386'380.66	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					464.01	
3162.00	Raten für operatives Leasing	772.45		1'000.00		772.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	782.88		1'000.00		2'232.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'197.79		9'000.00		9'189.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	560'198.41		576'000.00		594'771.04	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'464.70		42'000.00		41'715.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'400.00		13'500.00		13'400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'007'643.06		1'414'500.00		1'128'467.53	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'236.00		1'000.00		1'236.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	314'539.49		220'000.00		253'541.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'490'344.81		1'300'000.00		1'433'647.86	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	97'430.00		204'500.00		174'210.00	
4240.00.0 0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		4'834'661.87		5'102'000.00		4'836'412.96
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		343'459.54		195'000.00		186'221.07
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		118'722.00		123'500.00		107'437.00
4980.00	Interne Übertragungen		20'400.00		20'500.00		20'400.00
72	Abwasserbeseitigung	6'967'248.97	6'949'389.25	7'229'000.00	7'211'000.00	6'901'573.85	6'883'714.13
720	Abwasserbeseitigung	6'967'248.97	6'949'389.25	7'229'000.00	7'211'000.00	6'901'573.85	6'883'714.13
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	17'859.72		18'000.00		17'859.72	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'859.72</i>		<i>18'000.00</i>		<i>17'859.72</i>
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'859.72		18'000.00		17'859.72	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	5'311'639.38	5'311'639.38	5'250'500.00	5'250'500.00	5'129'864.23	5'129'864.23
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	711'100.10		751'000.00		766'427.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-65'416.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'606.55		46'500.00		46'211.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-197.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'062.10		74'000.00		73'152.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'116.55		16'000.00		15'026.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'289.10		7'500.00		7'383.50	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-31.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'121.60		1'500.00		1'598.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-5'093.93		3'000.00		1'943.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'089.00		8'000.00		6'837.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		443.48	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	142'426.46		135'500.00		174'015.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400'112.19		349'000.00		406'713.18	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>7'845.14</i>		<i>11'000.00</i>		<i>13'859.57</i>	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>392'267.05</i>		<i>338'000.00</i>		<i>392'853.61</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'458.47		17'000.00		11'754.03	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>14'458.47</i>		<i>17'000.00</i>		<i>11'754.03</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'805.95		2'000.00		1'581.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'834.75		1'500.00		1'313.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	166'217.06		200'000.00		154'784.84	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'430.76		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'912.16		30'000.00		26'403.23	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			8'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'238.00		2'500.00		2'478.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35'988.02		15'000.00		28'692.27	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	497'280.26		566'500.00		471'952.27	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'879.47		65'500.00		11'879.46	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'013'623.30		557'500.00		737'608.78	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'065'422.20		1'170'000.00		1'148'879.66	
3612.02	Entschädigungen an ZV ARA Zimmerberg	305'226.29		431'000.00		342'393.50	
3630.00	Beiträge an den Bund	247'554.00		245'000.00		246'132.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		24'500.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	225'327.15		247'000.00		227'091.20	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	244'611.82		266'500.00		267'812.31	
4240.00.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		409'205.00				385'830.30
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		4'211'262.75		4'500'000.00		4'137'026.93
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		95'354.63		40'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		494'058.00		550'000.00		512'624.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		101'759.00		160'500.00		94'383.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'637'749.87	1'637'749.87	1'960'500.00	1'960'500.00	1'753'849.90	1'753'849.90
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	708.40		2'000.00		753.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45.20				48.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.50				9.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.25				7.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.10				1.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'399.53		19'000.00		13'659.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	463.65		7'000.00		4'578.59	
3100.00	Büromaterial	244.36		1'000.00		1'317.93	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	118'149.23		144'000.00		116'898.58	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'990.89		5'000.00		685.71	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	404'741.40		472'000.00		520'185.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	285'087.87		368'000.00		211'762.18	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>2'873.32</i>		<i>3'000.00</i>		<i>2'726.31</i>	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>282'214.55</i>		<i>365'000.00</i>		<i>209'035.87</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'018.50		10'000.00		7'823.50	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>9'018.50</i>		<i>10'000.00</i>		<i>7'823.50</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'095.37		7'000.00		6'518.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'785.00		1'500.00		1'785.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120.81		5'000.00		3'162.47	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'389.15		45'000.00		73'213.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	381.50		1'500.00		458.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.06					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'439.40		10'000.00		10'543.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	167'928.68		165'000.00		186'618.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'142.45		10'000.00		10'818.23	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'187.84		88'000.00		65'063.79	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'352.85		3'500.00		5'311.62	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	494'058.00		550'000.00		512'624.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			36'000.00			
4240.00.0 2	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 2.50 / 2.80% RED		292.30				906.50
4240.00.0 3	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		78'699.75				78'341.70
4260.00.0 3	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL						4'531.01
4390.00	Übriger Ertrag		5'000.00				5'000.00
4479.03	Übrige Erträge Liegenschaften VV 7.70 / 8.10% NORMAL		44'726.02		25'000.00		25'536.90
4479.05	Übrige Erträge Liegenschaften VV SPENDE		46'794.58				58'716.16
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'217'625.40		1'666'500.00		1'313'005.32
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				2'500.00		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		244'611.82		266'500.00		267'812.31
73	Abfallwirtschaft	1'348'179.51	1'348'179.51	1'379'500.00	1'379'500.00	1'353'682.46	1'353'682.46
730	Abfallwirtschaft	1'348'179.51	1'348'179.51	1'379'500.00	1'379'500.00	1'353'682.46	1'353'682.46
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'348'179.51	1'348'179.51	1'379'500.00	1'379'500.00	1'353'682.46	1'353'682.46
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	944.90		1'500.00		1'433.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'800.75		204'500.00		202'152.88	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-128.64				-943.16	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'942.35		11'500.00		12'990.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'456.60		25'000.00		27'511.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'362.75		4'000.00		4'294.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'759.25		2'000.00		2'078.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.35		500.00		447.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	164.99		1'000.00		906.57	
3099.00	Übriger Personalaufwand	723.31		500.00		783.51	
3100.00	Büromaterial	673.99		500.00		883.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'457.65		21'500.00		11'143.63	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	491.23		500.00		243.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'915.44		104'000.00		56'060.54	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	12'208.03		28'000.00		8'793.68	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	48'707.41		76'000.00		47'266.86	
3130.72	Dienstleistungen Abfallbeseitigung	834'139.61		871'000.00		826'355.45	
3130.72.0	<i>Inerte Stoffe</i>	12'513.42		12'000.00		12'067.63	
3130.72.0	<i>Altglassammlung</i>	53'441.57		49'000.00		49'551.11	
3130.72.0	<i>Altpapier</i>	64'525.87		82'000.00		71'927.25	
3130.72.0	<i>Metallsammlungen</i>	11'477.05		17'000.00		7'822.70	
3130.72.0	<i>Sonderabfälle</i>	8'500.18		9'000.00		9'329.46	
3130.72.0	<i>Grünabfuhr, Häckseldienst</i>	553'474.08		558'000.00		569'288.21	
3130.72.0	<i>Schwarzabfälle</i>	3'546.31		9'000.00		2'672.06	
3130.72.0	<i>Abfallvermeidung</i>	20'725.87		23'000.00		10'437.75	
3130.72.0	<i>Karton</i>	105'935.26		112'000.00		93'259.28	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00		8'076.92	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'507.48		10'000.00		2'349.03	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'379.00		4'000.00		3'847.50	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>5'379.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>3'847.50</i>	
3137.00	Steuern und Abgaben			500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'329.66		75'000.00		59'783.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen	694.05		500.00		629.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	162.15					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'069.69		20'000.00		9'129.13	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	140'971.05				121'006.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			9'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'611.90		2'500.00		2'517.10	
4240.00.0 1	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		28.00				
4240.00.0 3	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		1'071'105.81		1'043'000.00		1'051'055.45
4260.00.0 1	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% NICHT				50'000.00		
4260.00.0 3	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		190'742.55		137'500.00		229'702.01
4260.00.0 4	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% SUBVENT		50'000.00				50'000.00
4390.00	Übriger Ertrag		12'168.15				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				127'000.00		
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		24'135.00		22'000.00		22'925.00
74	Verbauungen	220'692.92	22'425.30	215'500.00		150'371.86	3'371.06

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741	Gewässerverbauungen	220'692.92	22'425.30	215'500.00		150'371.86	3'371.06
7410	Gewässerverbauungen	220'692.92	22'425.30	215'500.00		150'371.86	3'371.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'267.62</i>		<i>215'500.00</i>		<i>147'000.80</i>
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	48.10					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'192.24		45'000.00		21'371.50	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	123'497.14		100'000.00		70'770.03	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	57'955.44		70'500.00		58'230.33	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						3'371.06
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		22'425.30				
75	Arten- und Landschaftsschutz	255'554.24		257'000.00		157'726.30	
750	Arten- und Landschaftsschutz	255'554.24		257'000.00		157'726.30	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	255'554.24		257'000.00		157'726.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'554.24</i>		<i>257'000.00</i>		<i>157'726.30</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'724.20		58'500.00		27'645.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'449.80		4'000.00		1'775.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'888.40		6'500.00		2'927.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'096.75		1'500.00		595.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550.50		500.00		283.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	236.05				61.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'815.49		500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	198.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'656.80		18'500.00		19'917.15	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	20'656.80		18'500.00		19'917.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'737.35		55'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'342.85		17'500.00		21'087.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	228.00		500.00		124.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	62'889.00		63'000.00		57'850.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'573.15		25'000.00		24'165.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'167.90		4'000.00		1'295.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	705'266.60	42'972.61	618'000.00	11'500.00	505'739.21	10'450.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'826.25		17'000.00	5'000.00		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'826.25		17'000.00	5'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'826.25</i>		<i>12'000.00</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'826.25		15'000.00			
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'826.25		15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'000.00			
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG			2'000.00			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020				5'000.00		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	694'440.35	42'972.61	601'000.00	6'500.00	505'739.21	10'450.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	694'440.35	42'972.61	601'000.00	6'500.00	505'739.21	10'450.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>651'467.74</i>		<i>594'500.00</i>		<i>495'289.21</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'771.55		3'000.00		2'611.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'911.65		171'000.00		172'803.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'081.20		11'000.00		11'220.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'512.40		21'500.00		21'547.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500.70		3'500.00		3'702.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'768.85		2'000.00		1'793.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	754.60		500.00		386.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	695.00		2'000.00		134.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	241.90		1'000.00		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'337.05		12'500.00		3'076.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	265.00		500.00		180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'174.50		47'000.00		31'490.46	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	9'522.85		10'500.00		7'071.91	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	9'001.30		9'500.00		8'633.75	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	29'650.35		27'000.00		15'784.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	75'125.52		80'000.00		72'012.58	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'871.90		7'000.00		5'720.10	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	6'871.90		7'000.00		5'720.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'039.80		1'500.00		756.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'471.51		500.00		1'294.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		1'517.40	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			15'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	335'917.22		219'500.00		175'290.87	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 0 Dritter ab 01.01.2020		23'607.55		1'500.00		450.00
4630.00	Beiträge vom Bund		19'365.06		5'000.00		10'000.00
77	Übriger Umweltschutz	1'213'946.83	348'152.85	1'231'500.00	329'500.00	1'086'475.22	272'048.90
771	Friedhof und Bestattung	1'101'699.24	298'518.15	1'108'000.00	292'000.00	976'418.83	239'772.85
7710	Friedhof und Bestattung	1'101'699.24	298'518.15	1'108'000.00	292'000.00	976'418.83	239'772.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>803'181.09</i>		<i>816'000.00</i>		<i>736'645.98</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	475'565.15		488'500.00		452'759.12	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-920.36				-1'967.19	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'963.40		31'000.00		28'512.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'825.35		50'000.00		45'043.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	9'659.60		10'500.00		9'671.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'783.15		5'000.00		4'551.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'048.15		1'000.00		985.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	650.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	740.86		3'000.00		740.80	
3100.00	Büromaterial	557.62		500.00		812.24	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'319.38		97'000.00		71'972.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'297.81		10'000.00		11'290.69	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'084.46		500.00		700.78	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'008.33		2'500.00		1'030.71	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'917.29		7'000.00		6'913.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'737.77		36'000.00		27'267.64	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	188'776.79		160'000.00		140'552.12	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	9'113.88		7'000.00		9'073.76	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	179'662.91		153'000.00		131'478.36	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'377.23		7'500.00		6'083.76	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	4'885.98		5'500.00		3'674.01	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	3'491.25		2'000.00		2'409.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'044.50		1'000.00		870.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	27'418.52		40'000.00		21'853.79	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'177.89		6'000.00		6'324.46	
3170.00	Reisekosten und Spesen	584.45		500.00		312.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	301.89				-4.93	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'826.00		21'500.00		20'789.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'943.38		19'000.00		20'796.95	
3300.48	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'267.79		7'500.00		7'267.79	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	116'742.84		101'000.00		91'287.31	
4240.00.0 1	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		45'420.00		30'000.00		29'640.00
4240.00.0 2	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 2.50 / 2.80% RED		121'155.05		140'000.00		108'370.55
4240.00.0 3	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		102'158.10		100'000.00		81'080.60
4260.00.0 1	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% NICHT				500.00		21.00
4260.00.0 3	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		29'785.00		21'500.00		20'660.70
779	Umweltschutz, Übriges	112'247.59	49'634.70	123'500.00	37'500.00	110'056.39	32'276.05

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	Umweltschutz, Übriges	112'247.59	49'634.70	123'500.00	37'500.00	110'056.39	32'276.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'612.89</i>		<i>86'000.00</i>		<i>77'780.34</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.00	Büromaterial	457.39		500.00		180.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'529.80		39'500.00		38'791.05	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>701.70</i>		<i>500.00</i>		<i>500.40</i>	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>36'828.10</i>		<i>39'000.00</i>		<i>38'290.65</i>	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			8'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	74'260.40		75'000.00		71'084.46	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		49'634.70		37'500.00		32'276.05
79	Raumordnung	167'553.58		211'500.00		164'206.24	
790	Raumordnung	167'553.58		211'500.00		164'206.24	
7900	Raumordnung	167'553.58		211'500.00		164'206.24	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>167'553.58</i>		<i>211'500.00</i>		<i>164'206.24</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	26'713.05		20'000.00		33'447.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'073.75		20'000.00		18'183.70	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'721.88		73'000.00		10'954.39	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'044.90		95'000.00		101'621.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	43'923'887.75	48'032'714.27	42'389'500.00	46'374'000.00	48'473'406.97	52'450'450.50
81	Landwirtschaft	13'860.50		14'000.00		13'860.50	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	13'860.50		14'000.00		13'860.50	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	13'860.50		14'000.00		13'860.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'860.50</i>		<i>14'000.00</i>		<i>13'860.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'900.00		13'000.00		12'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	828.30		1'000.00		828.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	132.20				132.20	
82	Forstwirtschaft	155'193.48	43'662.00	344'500.00	74'500.00	300'382.17	120'896.95
820	Forstwirtschaft	155'193.48	43'662.00	344'500.00	74'500.00	300'382.17	120'896.95
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	144'266.20	35'542.00	315'500.00	69'500.00	287'717.32	111'736.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>108'724.20</i>		<i>246'000.00</i>		<i>175'980.37</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'143.55		94'000.00		92'996.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'660.00		6'000.00		5'971.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'030.70		9'500.00		9'993.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'410.10		4'000.00		3'870.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	903.60		1'000.00		953.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	386.95				206.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'691.70		500.00		735.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'698.75		13'500.00		2'388.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	699.15		500.00		1'442.75
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		194.60
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.00		3'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'140.94		165'000.00		155'348.51
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	4'837.45		5'000.00		7'985.90
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'303.49		160'000.00		147'362.61
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'212.65		4'000.00		3'928.35
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	4'212.65		4'000.00		3'928.35
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'526.41		3'500.00		3'526.41
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'161.70		6'000.00		6'161.70
4250.00	Verkäufe		35'542.00		66'000.00	111'736.95
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				1'500.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				2'000.00	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	10'927.28	8'120.00	29'000.00	5'000.00	12'664.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'807.28</i>		<i>24'000.00</i>	<i>3'504.85</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000.00		945.05
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'375.05		500.00		396.35
3134.00	Sachversicherungsprämien	439.59		500.00		374.80

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'607.65		10'000.00		10'948.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'504.99		14'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'120.00		5'000.00		9'160.00
83	Jagd und Fischerei	8'948.40	-636.40	6'000.00	2'000.00	6'000.00	1'792.40
830	Jagd und Fischerei	8'948.40	-636.40	6'000.00	2'000.00	6'000.00	1'792.40
8300	Jagd und Fischerei	8'948.40	-636.40	6'000.00	2'000.00	6'000.00	1'792.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'584.80</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'207.60</i>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'948.40		6'000.00		6'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-636.40		2'000.00		1'792.40
84	Tourismus	1'000.00		2'500.00			
840	Tourismus	1'000.00		2'500.00			
8400	Tourismus	1'000.00		2'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>2'500.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		2'500.00			
86	Banken und Versicherungen		2'574'137.25		2'597'000.00		2'511'305.50
860	Banken und Versicherungen		2'574'137.25		2'597'000.00		2'511'305.50
8600	Banken und Versicherungen		2'574'137.25		2'597'000.00		2'511'305.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'574'137.25</i>		<i>2'597'000.00</i>		<i>2'511'305.50</i>	
4604.01	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'574'137.25		2'597'000.00		2'511'305.50
87	Brennstoffe und Energie	43'744'885.37	45'415'551.42	42'022'500.00	43'700'500.00	48'153'164.30	49'816'455.65

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
871	Elektrizität	30'245'360.56	31'616'026.61	30'753'000.00	32'131'000.00	34'915'527.70	36'278'819.05
8710	Elektrizität (allgemein)		1'370'666.05		1'378'000.00		1'363'291.35
	<i>Nettoergebnis</i>	1'370'666.05		1'378'000.00		1'363'291.35	
4980.01	Interne Übertragungen von Elektrizität (Eigenwirtschaftsbetrieb)		1'370'666.05		1'378'000.00		1'363'291.35
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	12'171'252.15	12'171'252.15	12'459'000.00	12'459'000.00	12'973'175.12	12'973'175.12
	<i>Nettoergebnis</i>						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'205.74					
3091.00	Personalwerbung	22'932.98					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'598'042.13		6'487'000.00		6'999'576.57	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	414.22		4'000.00		444.03	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'033.82		10'000.00		11'213.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	350'147.80		16'000.00		274'787.23	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	350'147.80		16'000.00		274'787.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'326.30		1'000.00		1'087.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	315'011.58		257'000.00		264'298.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	148'388.94		40'000.00		33'609.49	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'619.98					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'795.00		6'000.00		5'795.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	23'607.03		9'000.00		22'419.21	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'390.52		23'500.00		22'995.58	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-16'606.55		-23'000.00		-8'952.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	54'702.50		35'000.00		52'622.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	105'955.40		99'000.00		78'956.60	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'782'818.85		1'951'500.00		1'440'816.66	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	737'238.78		540'000.00		819'434.31	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'510'831.08		1'500'000.00		1'502'108.46	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	102'730.00		124'500.00		88'670.00	
3980.01	Interne Übertragungen Elektrizität an Steuerhaushalt	1'370'666.05		1'378'000.00		1'363'291.35	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		11'755'283.35		12'024'000.00		12'589'540.54
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		40'637.37				43'108.37
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		213'930.00		310'000.00		193'533.68
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		158'401.43		122'000.00		143'992.53
4980.00	Interne Übertragungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	18'074'108.41	18'074'108.41	18'294'000.00	18'294'000.00	21'942'352.58	21'942'352.58
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'096'158.62		4'234'500.00		4'021'931.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-127'603.95				-3'249.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	268'312.10		287'000.00		242'659.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	461'052.75		468'500.00		430'460.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	66'432.50		63'000.00		60'608.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42'976.65		32'500.00		38'736.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'118.60		7'000.00		8'403.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	66'592.81		60'000.00		32'684.29	
3091.00	Personalwerbung			11'000.00		21'655.18	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'158.54		29'500.00		28'057.11	
3100.00	Büromaterial	32'967.57		39'000.00		36'321.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'368'159.72		10'954'000.00		12'827'933.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'726.12		49'500.00		11'010.72	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'158.89		5'000.00		2'896.55	
3106.00	Medizinisches Material			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'117.36		8'500.00		2'695.62	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	50'111.28		32'000.00		32'011.18	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'399.10		74'000.00		67'624.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	512'103.23		667'500.00		865'987.81	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	512'103.23		667'500.00		865'987.81	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'013.78		8'000.00		8'100.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	26'181.13		25'000.00		24'040.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	219'681.53		332'500.00		143'446.08	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	140.15		6'000.00		4'876.69	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	95'076.93		70'000.00		19'789.29	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	350'361.08		336'000.00		332'195.66	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'299.76		6'500.00		6'299.76	
3162.00	Raten für operatives Leasing	317'947.10		301'000.00		236'920.46	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'175.38		10'000.00		12'825.51	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-18.49				411.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'893.50		10'000.00		8'818.57	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	141'592.25		115'000.00		125'217.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'741.50		20'000.00		6'741.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'711.85		25'000.00		34'711.85	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	873'369.07				2'245'324.11	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					4'205.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'500.00			
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		12'875'496.48		12'934'500.00		17'026'654.05
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		19'967.97		29'000.00		28'366.27
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		11'755.05		13'000.00		12'462.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'501.66		28'500.00		28'501.66
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				939'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'231'134.75		900'000.00		1'206'884.29
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'921'313.93		3'450'000.00		3'675'998.09
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-14'061.43				-36'514.53
872	Erdöl und Gas	7'074'343.13	7'074'343.13	5'510'000.00	5'510'000.00	7'866'259.35	7'866'259.35
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	7'074'343.13	7'074'343.13	5'510'000.00	5'510'000.00	7'866'259.35	7'866'259.35
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'108'098.68		4'852'000.00		5'344'393.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17.11		4'000.00		44.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'558.78		2'500.00		3'921.74	
3120.08	Gastarif - Rückzahlungen					1'934'423.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'219.42		9'000.00		6'937.78	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.9 <i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	3'219.42		9'000.00		6'937.78	
3134.00 Sachversicherungsprämien	34.65				34.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'530.54		84'000.00		41'174.64	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	11.61		500.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	27'676.27		32'500.00		28'871.88	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'192.55		43'000.00		44'083.35	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'796.68		17'000.00		16'290.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'734.00		1'500.00		1'734.00	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'360'488.35					
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	108'458.51		100'000.00		80'884.18	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	343'455.98		350'000.00		354'115.52	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'070.00		14'000.00		9'350.00	
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		6'790'617.04		5'127'000.00		5'118'142.49
4260.00.0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		92'506.97		100'000.00		99'346.69
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		23'657.12		20'000.00		9'110.58
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				60'000.00		2'447'621.59
4940.00 Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		108'612.00		145'000.00		133'088.00
4980.00 Interne Übertragungen		58'950.00		58'000.00		58'950.00
873 Nichtelektrische Energie	6'425'181.68	6'725'181.68	5'759'500.00	6'059'500.00	5'371'377.25	5'671'377.25
8730 Nichtelektrische Energie (allgemein)		300'000.00		300'000.00		300'000.00
<i>Nettoergebnis</i>	<i>300'000.00</i>		<i>300'000.00</i>		<i>300'000.00</i>	
4980.02 Interne Übertragungen von Fernwärmebetrieb (Eigenwirtschaftsbetrieb)		300'000.00		300'000.00		300'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8731	Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie (Gemeindebetrieb)	6'425'181.68	6'425'181.68	5'759'500.00	5'759'500.00	5'371'377.25	5'371'377.25
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'587'311.13		3'557'000.00		3'446'926.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	857.49		1'000.00		5'111.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'462.48		85'000.00		146'941.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'146'521.73		281'000.00		139'934.22	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>1'146'521.73</i>		<i>281'000.00</i>		<i>139'934.22</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'084.25		1'000.00		836.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	259'397.40		580'000.00		377'304.77	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'036.04		30'000.00		13'208.12	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'250.00		20'000.00		19'885.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen	323.14					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.14					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'282.19		2'000.00		1'943.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	142'891.80		160'000.00		103'900.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'454.14		130'000.00		131'971.70	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			127'500.00		187'679.53	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	70'897.97		40'000.00		48'818.06	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	576'682.06		300'000.00		386'126.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	184'730.00		144'000.00		60'790.00	
3980.02	Interne Übertragungen Fernwärmebetrieb an Steuerhaushalt	300'000.00		300'000.00		300'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		5'934'150.86		5'700'000.00		5'306'485.13
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		115'373.08		30'000.00		42'418.12
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		351'307.74				
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		24'350.00		29'500.00		22'474.00
9	FINANZEN UND STEUERN	48'273'113.06	170'668'745.12	22'160'000.00	150'737'000.00	25'428'150.50	147'827'128.84
91	Steuern	304'773.39	144'342'775.60	350'000.00	141'173'000.00	385'320.30	139'944'874.93
910	Steuern	304'773.39	144'342'775.60	350'000.00	141'173'000.00	385'320.30	139'944'874.93
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	304'773.39	126'812'551.20	350'000.00	126'025'000.00	385'320.30	123'143'134.53
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>126'507'777.81</i>		<i>125'675'000.00</i>		<i>122'757'814.23</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	304'773.39		350'000.00		385'320.30	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		62'938'088.91		60'100'000.00		62'047'336.12
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20'562'443.22		14'000'000.00		19'624'803.91
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		131'579.30		140'000.00		128'986.80
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'526'496.75		1'100'000.00		1'221'472.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'390'822.80		-1'450'000.00		-1'464'525.30
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-256'361.90		-180'000.00		-250'195.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		10'207'618.89		9'900'000.00		9'849'964.88
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		3'156'470.13		2'400'000.00		2'913'276.59

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		120'552.50		120'000.00		71'058.85
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		395'291.55		380'000.00		318'398.55
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-414'356.80		-420'000.00		-504'931.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3'080'762.98		1'800'000.00		3'107'435.22
4008.00	Personalsteuern		477'741.37		480'000.00		468'575.46
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		24'637'647.60		32'000'000.00		23'874'282.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'404'523.05		1'000'000.00		-2'381'867.85
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		141'894.40		5'000.00		-169.65
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'709'442.00		1'250'000.00		715'349.45
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern natürliche Personen		-797'468.55		-600'000.00		-519'051.15
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen				-200'000.00		-309'393.10
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'566'521.90		4'000'000.00		4'176'288.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		229'911.70		50'000.00		-33'957.05
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-28'997.40		5'000.00		1.75
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		255'217.45		160'000.00		106'210.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-32'598.95		-15'000.00		-16'214.20
9101	Sondersteuern		17'530'224.40		15'148'000.00		16'801'740.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'530'224.40</i>		<i>15'148'000.00</i>		<i>16'801'740.40</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		17'380'149.40		15'000'000.00		16'650'065.40
4033.00	Hundesteuern		150'075.00		148'000.00		151'675.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	13'117'107.00		16'500'000.00		15'041'999.00	561'442.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	13'117'107.00		16'500'000.00		15'041'999.00	561'442.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	13'117'107.00		16'500'000.00		15'041'999.00	561'442.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'117'107.00</i>		<i>16'500'000.00</i>		<i>14'480'557.00</i>
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	13'117'107.00		16'500'000.00		15'041'999.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						561'442.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	12'360'636.79	25'966'768.61	5'136'500.00	6'744'000.00	5'354'393.63	6'776'348.84
961	Zinsen	1'615'535.48	2'705'532.57	1'639'500.00	2'581'500.00	1'368'097.55	2'376'898.37
9610	Zinsen	1'615'535.48	2'705'532.57	1'639'500.00	2'581'500.00	1'368'097.55	2'376'898.37
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'089'997.09</i>		<i>942'000.00</i>		<i>1'008'800.82</i>	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	253.76				838.62	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	573'406.66		700'000.00		356'574.16	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	383'726.06		220'000.00		407'011.62	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			66'500.00			
3940.01	Zinsaufwand Spez'finanz. Kehricht	24'135.00		22'000.00		22'925.00	
3940.02	Zinsaufwand Spez'finanz. Abwasser	101'759.00		96'500.00		94'383.00	
3940.03	Zinsaufwand Spez'finanz. EW	144'340.00		122'000.00		107'478.00	
3940.04	Zinsaufwand Spez'finanz. GV	108'612.00		145'000.00		133'088.00	
3940.05	Zinsaufwand Spez'finanz. WV	118'722.00		123'500.00		107'437.00	
3940.06	Zinsaufwand Spez'finanz. FW	24'350.00		29'500.00		22'474.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.07	Zinsaufwand Legaten und Stiftungen	29'494.30		26'500.00		26'559.80	
3940.08	Zinsaufwand Spez'finanz. Spyrigarten	24'386.70		6'500.00		6'978.35	
3980.00	Interne Übertragungen	82'350.00		81'500.00		82'350.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		15.70				132.59
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		57'301.50		45'500.00		59'242.10
4401.10	Zinsertrag Steuern		483'284.07		280'000.00		265'269.57
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		4'191.85		5'000.00		7'791.35
4420.00	Dividenden FV		34'454.41		20'000.00		16'085.90
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		71'043.00		71'500.00		56'895.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		93'950.00		98'000.00		124'950.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'961'292.04		2'061'500.00		1'846'531.86
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	10'488'281.79	23'117'236.07	3'496'000.00	4'162'500.00	3'462'165.24	4'315'946.56
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'507'520.32	4'828'043.99	3'496'000.00	4'162'500.00	3'462'165.24	4'315'946.56
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'320'523.67</i>		<i>666'500.00</i>		<i>853'781.32</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	333'596.80		427'000.00		401'419.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'858.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'821.20		27'500.00		25'544.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'093.80		45'000.00		43'814.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'638.70		5'500.00		5'329.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'483.65		4'500.00		4'077.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'491.80		500.00		883.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	-620.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.00	Unterhalt nicht überbaute Grundstücke FV	9'331.50		9'000.00		18'790.25	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	800'816.81		779'500.00		778'003.61	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (unvorgesehenes)	103'263.84		96'000.00		7'942.45	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	111'784.15		122'000.00		56'513.98	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial FV	22'749.97		20'000.00		25'264.23	
3431.20	Anschaffungen Geräte, Maschinen, etc. FV	35'307.90		29'500.00		27'831.76	
3431.30	Unterhalt Geräte, Maschinen, etc. FV	20'345.66		12'500.00		10'917.32	
3431.40	Mieten und Benützungskosten FV	111'172.10		112'500.00		101'447.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	200'454.35		338'000.00		221'047.15	
3439.20	Steuern und Abgaben	29'113.43		15'000.00		27'562.60	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	72'749.31		71'500.00		58'455.05	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	68'710.01		102'500.00		56'917.83	
3439.50	Planung und Projektierung Dritter FV	1'248.40					
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'018.50				2'482.00	
3439.70	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV (REM)	131'083.95				213'947.45	
3439.80	Dienstleistungen Dritter FV (REM)	-240.00				-22'016.60	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	47'844.30				127'741.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'328'260.19		1'278'000.00		1'272'106.01	
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		586'691.20		650'000.00		566'982.60
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (REM)		170'868.70				159'712.10
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						8'264.85
4390.00	Übriger Ertrag						374.80

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'002'985.74		3'495'500.00		3'495'881.86
4432.01	Verrchnung Platzgebühren						360.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		787.50		7'000.00		7'321.35
4439.07	Rückerstattung Raumnebenkosten FV (REM)		35'130.00				46'020.00
4439.89	Werbung Schinzenhof		19'312.65		10'000.00		9'122.40
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		12'268.20				21'906.60
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	6'980'761.47	18'289'192.08				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'308'430.61</i>				
3411.00	Realisierte Verluste auf Grundstücken FV	327'950.00					
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	2'325'326.00					
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	4'327'485.47					
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		13'723'591.50				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		4'565'600.58				
969	Finanzvermögen, Übriges	256'819.52	143'999.97	1'000.00		524'130.84	83'503.91
9690	Finanzvermögen, Übriges	256'819.52	143'999.97	1'000.00		524'130.84	83'503.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>112'819.55</i>		<i>1'000.00</i>		<i>440'626.93</i>
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'081.00		1'000.00		1'081.00	
3420.00	Kommissionen und Gebühren	39'708.52				42'749.84	
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV	216'000.00				468'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	30.00					
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen					12'300.00	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		143'999.97				83'503.91

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		23'500.00		70'000.00		28'522.95
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		23'500.00		70'000.00		28'522.95
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		23'500.00		70'000.00		28'522.95
	<i>Nettoergebnis</i>	23'500.00		70'000.00		28'522.95	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		23'500.00		70'000.00		28'522.95
99	Nicht aufgeteilte Posten	22'490'595.88	335'700.91	173'500.00	2'750'000.00	4'646'437.57	515'940.12
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	335'700.91	335'700.91	173'500.00	173'500.00	515'940.12	515'940.12
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	335'700.91	335'700.91	173'500.00	173'500.00	515'940.12	515'940.12
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	51'180.20		43'500.00		404'691.87	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	284'520.71		130'000.00		111'248.25	
4390.00	Übriger Ertrag		21'685.90		17'000.00		378'132.07
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		284'520.71		130'000.00		111'248.25
4940.07	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand Legaten und Stiftungen		29'494.30		26'500.00		26'559.80
999	Abschluss	22'154'894.97			2'576'500.00	4'130'497.45	
9999	Abschluss	22'154'894.97			2'576'500.00	4'130'497.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		22'154'894.97	2'576'500.00			4'130'497.45
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	22'154'894.97				4'130'497.45	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				2'576'500.00		
Gesamtergebnis		296'103'968.80	296'103'968.80	262'221'500.00	262'221'500.00	265'972'936.43	265'972'936.43

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	296'103'968.80	296'103'968.80	262'221'500.00	262'221'500.00	265'972'936.43	265'972'936.43

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Politische Gemeinde Horgen	296'103'968.80	296'103'968.80	262'221'500.00	262'221'500.00	265'972'936.43	265'972'936.43
11	Ressort Präsidiales	10'500'444.10	183'503.31	10'289'000.00	232'500.00	9'903'278.75	203'220.80
110	Präsidiales	10'500'444.10	183'503.31	10'289'000.00	232'500.00	9'903'278.75	203'220.80
11000	Geschäftsleitung	1'637'932.36		1'641'500.00		1'746'844.14	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'637'932.36</i>		<i>1'641'500.00</i>		<i>1'746'844.14</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	790'694.63		846'500.00		1'020'262.36	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'691.00		46'500.00		59'886.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'112.80		128'500.00		125'671.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'097.40		8'500.00		10'727.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'257.20		7'500.00		10'018.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'751.55		1'500.00		2'075.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'454.55		9'500.00		8'569.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	540'996.06		500'000.00		427'235.38	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'121.99		60'000.00		48'901.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'816.83					
<i>3133.00.9</i>	<i>Informatik-Nutzungsaufwand übrige</i>	<i>3'816.83</i>					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'069.05		2'000.00		2'742.30	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck "egovpartner"	39'869.30		31'000.00		30'754.10	
11010	Verwaltung Präsidiales	2'164'065.62	21'814.20	2'153'000.00	20'000.00	2'061'217.39	20'365.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'142'251.42</i>		<i>2'133'000.00</i>		<i>2'040'851.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	733'220.45		691'000.00		704'690.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30'347.55				-40'598.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'610.85		47'500.00		42'027.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-364.80				-241.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'285.60		65'000.00		64'666.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'667.30		9'500.00		8'928.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'126.95		6'500.00		6'712.55	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-58.40				-38.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'074.35		1'500.00		1'448.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'187.07		35'000.00		8'242.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	97'340.55		119'000.00		125'919.73	
3099.01	Gesundheitsdienst für das Personal (SIBE/BGM)	47'006.30		30'000.00		36'786.15	
3100.00	Büromaterial	37'890.63		50'000.00		33'755.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'857.27		8'500.00		7'677.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'498.40		18'000.00		12'140.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'109.05		4'000.00		2'541.05	
3105.00	Lebensmittel	57'640.23		45'000.00		51'226.21	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	46'179.95		50'000.00		42'589.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'390.70		10'000.00		4'367.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	397'428.94		430'000.00		412'874.19	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>397'428.94</i>		<i>430'000.00</i>		<i>412'874.19</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'504.20		12'000.00		2'150.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	287'864.44		256'000.00		256'583.40	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>148'044.75</i>		<i>126'000.00</i>		<i>130'454.00</i>	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00.0 Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	130'006.90		130'000.00		126'129.40	
3133.00.9 Informatik-Nutzungsaufwand übrige	9'812.79					
3134.00 Sachversicherungsprämien	92'272.60		92'000.00		91'231.30	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	74'245.59		73'000.00		60'047.21	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'277.66		6'000.00		5'119.25	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	38'008.14		57'000.00		62'009.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'198.15		4'000.00		8'119.25	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			7'500.00		7'265.75	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	74'627.11		25'000.00		42'976.98	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'323.89					
4250.00 Verkäufe		2'905.00		3'000.00		3'335.50
4260.00.0 0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		18'909.20		17'000.00		17'030.14
11011 Personaldienst (inkl. Lehrlingswesen)	1'305'513.51		866'500.00		937'762.02	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'305'513.51</i>		<i>866'500.00</i>		<i>937'762.02</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	482.85				159.15	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	648'091.40		576'500.00		421'054.20	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-38'341.05	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'735.50		33'000.00		23'391.10	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-9.55	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	53'426.35		51'000.00		28'989.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'846.65		6'000.00		5'163.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'343.05		2'500.00		3'734.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'844.80		500.00		815.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'229.56		27'000.00		16'390.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Allgemein	6'208.22		5'000.00		4'016.40	
3091.00	Personalwerbung	82'292.71		60'000.00		89'478.82	
3099.00	Übriger Personalaufwand	48'622.11		3'000.00		3'819.25	
3099.01	Gesundheitsdienst für das Personal (SIBE/BGM)	1'824.80		50'000.00		13'075.30	
3100.00	Büromaterial	601.00		500.00		688.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	998.92		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	93.35		1'000.00		370.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	217'266.35				268'186.15	
3130.00.0	<i>Springereinsätze</i>	217'266.35				268'186.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	112'181.93		50'000.00		71'913.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'123.64				24'866.75	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS</i>	38'123.64				24'866.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'300.32					
11012	Leistungen für Pensionierte	182'948.39	4'536.00	192'000.00	29'000.00	91'904.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		178'412.39		163'000.00		91'904.40
3064.00	Überbrückungsrenten	182'948.39		192'000.00		91'904.40	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'536.00		29'000.00		
11013	Rechtspflege Einbürgerungen	32'999.55	71'250.00	30'500.00	110'000.00	23'738.95	89'142.00
	<i>Nettoergebnis</i>	38'250.45		79'500.00		65'403.05	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'365.00		3'000.00		3'159.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	136.60				202.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32.30				42.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23.05				32.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.75				7.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'435.85		27'500.00		20'295.50	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	30'435.85		27'500.00		20'295.50	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		49'550.00		70'000.00		57'550.00
4250.00	Verkäufe						152.00
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		21'700.00		40'000.00		31'440.00
11014	Bibliothek	476'724.62	50'103.71	417'500.00	38'500.00	431'833.75	46'152.71
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>426'620.91</i>		<i>379'000.00</i>		<i>385'681.04</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'499.00		240'500.00		251'108.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'732.40		19'000.00		16'123.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'387.80		22'000.00		19'422.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'965.40		3'500.00		3'363.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'834.55		2'000.00		2'574.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'205.35		500.00		556.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'571.45		3'500.00		620.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'961.10		3'500.00		4'768.60	
3100.00	Büromaterial	8'290.68		16'500.00		20'853.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'314.88		12'500.00		15'328.01	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	48'778.55		59'000.00		56'679.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'229.90		5'500.00		1'919.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'468.56		3'000.00		2'086.27	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	1'468.56		3'000.00		2'086.27	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	42'503.80		16'500.00		23'931.70	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	42'503.80		16'500.00		23'931.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'981.20		10'000.00		12'498.25	
4240.01	Mitgliederbeiträge		47'153.00		35'000.00		42'920.00
4499.00	Übrige Finanzerträge		2'950.71		3'500.00		3'232.71
11015	Ortsmuseum	303'560.43		326'000.00		314'545.74	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>303'560.43</i>		<i>326'000.00</i>		<i>314'545.74</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'140.00		104'000.00		103'161.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'878.95		6'500.00		6'624.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'142.10		9'000.00		9'828.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'462.85		1'500.00		1'382.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'098.25		1'000.00		1'057.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	470.25				228.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'606.23		3'500.00		2'275.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00		490.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	173'761.80		200'000.00		189'497.44	
11016	Kultur für Horgen	615'074.85		633'000.00		521'822.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>615'074.85</i>		<i>633'000.00</i>		<i>521'822.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'212.70		125'000.00		89'962.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'078.45		15'500.00		4'425.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'957.30		4'500.00		10'446.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'654.95		3'000.00		1'205.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'059.90		1'000.00		746.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	230.20				110.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	13'988.50		14'000.00		14'478.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'000.20		100'000.00		100'000.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	359'892.65		370'000.00		300'446.30	
11020	Exekutive	1'371'409.26	13'490.00	1'550'000.00	10'000.00	1'413'186.77	24'041.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'357'919.26</i>		<i>1'540'000.00</i>		<i>1'389'145.32</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	642'007.65		646'500.00		626'289.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-940.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'711.40				-20'766.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'462.25		41'500.00		38'208.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'922.60		79'000.00		78'776.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'667.10		8'500.00		8'066.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'388.25		6'500.00		6'140.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'540.55		1'500.00		1'285.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'684.70		42'000.00		39'813.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	233'821.85		300'000.00		272'214.22	
<i>3130.00.0</i>	<i>Anlässe, Empfänge, Ehrungen</i>	<i>233'821.85</i>		<i>300'000.00</i>		<i>272'214.22</i>	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	112'323.90		150'000.00		158'564.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	195'496.86		210'000.00		173'678.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'804.95		63'500.00		31'855.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						10'035.45
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		13'490.00		10'000.00		14'006.00
11025	Ziviler Gemeindeführungsstab	10'000.00		12'000.00		10'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>12'000.00</i>		<i>10'000.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>			<i>1'000.00</i>			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
11030	Legislative	240'371.30	501.40	279'000.00		239'328.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>239'869.90</i>		<i>279'000.00</i>		<i>239'328.75</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	90'722.35		96'500.00		90'511.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'451.60		6'000.00		3'519.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen			1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	551.45		1'000.00		561.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'350.00		1'500.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	76'562.65		80'000.00		80'986.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'254.70		35'000.00		34'717.60	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>47'254.70</i>		<i>35'000.00</i>		<i>34'717.60</i>	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			30'000.00		6'836.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'478.55		28'000.00		21'594.05	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		501.40				
11040	Rechtssprechung Friedensrichteramt	105'262.41	21'808.00	122'500.00	25'000.00	112'902.34	23'519.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'454.41</i>		<i>97'500.00</i>		<i>89'383.34</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'462.05		92'000.00		82'140.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'909.30		6'000.00		5'274.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'995.40		10'000.00		10'583.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'043.60		1'000.00		1'100.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	783.75		1'000.00		841.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	335.55		500.00		182.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	580.00		1'500.00		640.00	
3100.00	Büromaterial	1'119.71		1'000.00		2'315.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'638.40		4'000.00		4'415.70	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>2'638.40</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'415.70</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'034.65		5'000.00		5'047.75	
<i>3133.00.0</i>	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>7'034.65</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'047.75</i>	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		500.00		360.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		21'808.00		25'000.00		23'519.00
11050	Beiträge an Musikschulverein	1'841'426.40		1'842'000.00		1'815'917.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'841'426.40</i>		<i>1'842'000.00</i>		<i>1'815'917.45</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'841'426.40		1'842'000.00		1'815'917.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11051	Beiträge an Sport- und Schiessvereine	29'500.00		34'000.00		17'560.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'500.00</i>		<i>34'000.00</i>		<i>17'560.50</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'500.00		34'000.00		17'560.50	
11052	Beiträge an Tourismus	1'000.00		2'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>2'500.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		2'500.00			
11053	Beiträge an übrige Organisationen	182'655.40		187'000.00		164'713.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'655.40</i>		<i>187'000.00</i>		<i>164'713.80</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	182'655.40		187'000.00		164'713.80	
12	Ressort Bildung	58'620'324.81	5'861'339.87	57'101'000.00	5'127'500.00	55'527'053.54	5'035'613.20
120	Schule	58'620'324.81	5'861'339.87	57'101'000.00	5'127'500.00	55'527'053.54	5'035'613.20
12010	Verwaltung Schule	2'879'403.88	-18'480.75	2'729'500.00		2'797'466.34	69'666.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'897'884.63</i>		<i>2'729'500.00</i>		<i>2'727'800.34</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'522'955.45		1'567'000.00		1'589'270.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'662.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'948.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'157.60		100'000.00		100'552.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	198'695.25		231'000.00		205'879.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'657.90		21'500.00		20'339.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'119.15		17'500.00		16'188.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'904.60		7'000.00		3'506.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	169'307.08		191'500.00		202'111.94	
3099.00	Übriger Personalaufwand	73'976.21		70'000.00		72'971.00	
3100.00	Büromaterial	4'626.31		8'000.00		8'131.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'918.40		12'500.00		13'207.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'090.50		3'000.00		3'249.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'385.40		20'000.00		6'651.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'300.00		16'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'446.75		18'500.00		23'139.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	236'500.98		106'500.00		200'152.65	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	110'279.38		74'000.00		84'741.90	
3130.00.0	Reinigungen Dritter	30'605.00		32'500.00		35'990.00	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	95'616.60				79'420.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	94'576.65		40'000.00		44'533.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	143'704.95		76'000.00		57'009.20	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	83'707.25		76'000.00		57'009.20	
3133.00.9	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	59'997.70					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			4'500.00		1'220.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	324.30				23'349.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	98'709.80		95'000.00		96'964.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	57'785.20		51'500.00		51'107.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	74'461.25		71'500.00		68'341.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'427.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	425.00		500.00		250.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		23'519.25				27'666.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		-42'000.00				42'000.00
12011	Schulleitung	353'953.97		397'500.00		345'104.09	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>353'953.97</i>		<i>397'500.00</i>		<i>345'104.09</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	183'593.40		213'000.00		184'165.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'608.05		13'500.00		11'433.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'710.00		22'500.00		22'245.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'333.15		3'000.00		1'295.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'710.25		2'500.00		1'830.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	689.45		500.00		390.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	180.00		2'000.00		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'592.60		10'000.00		678.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	65'448.40		74'000.00		66'286.65	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	58'088.67		56'500.00		56'578.88	
12020	Kindergarten (Dim. 200)	4'656'881.95		4'624'500.00		4'405'641.91	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'656'881.95</i>		<i>4'624'500.00</i>		<i>4'405'641.91</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133.45					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	846'586.85		883'000.00		759'784.85	
3020.01	Gemeindevikariate	240.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'849.85		54'500.00		47'180.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'480.85		100'500.00		81'359.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'152.00		11'000.00		10'065.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'509.15		10'000.00		7'611.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'462.25		3'000.00		1'547.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'883.40		5'500.00			
3104.00	Lehrmittel	100'700.70		135'500.00		95'575.02	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	950.80		1'000.00		18'123.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'342.90		21'500.00		16'825.87	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'523'589.75		3'399'000.00		3'367'568.37	
12030	Primarstufe (Dim. 120)	21'044'979.85	227'149.60	20'944'000.00	212'000.00	20'308'301.60	194'376.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'817'830.25</i>		<i>20'732'000.00</i>		<i>20'113'925.60</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'461.20		24'000.00		56'973.15	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	2'856.40				17'683.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'820.60				-350.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'328'219.00		1'319'000.00		1'455'660.75	
3020.01	Gemeindevikariate	201'824.45		230'000.00		296'909.40	
3020.03	Löhne QUIMS	70'349.80		50'000.00		56'390.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-12'585.85				-26'002.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'444.20		109'000.00		118'157.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	25.30				-100.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'958.35		146'500.00		163'347.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'629.60		22'000.00		21'244.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'352.65		20'500.00		18'861.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	4.30				-3.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'999.60		4'000.00		4'085.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	65'909.01		54'500.00		48'423.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	741.20					
3104.00	Lehrmittel	565'924.16		554'500.00		574'455.10	
3104.03	Schulmaterial QUIMS	14'804.65		14'000.00		16'202.78	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'107.40		16'000.00		69'431.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	126'279.88		136'500.00		130'451.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	243'526.10		258'500.00		224'453.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	634'859.38		595'500.00		569'779.60	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	11'644.00		12'000.00		13'068.22	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	623'215.38		583'500.00		556'711.38	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	157'739.67		185'500.00		137'807.59	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	135'012.57		143'000.00		126'943.37	
3162.00	Raten für operatives Leasing	389'173.94		389'500.00		322'296.19	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'000.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen QUIMS	52'555.25		54'000.00		51'974.51	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	238'322.79		275'500.00		202'989.02	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	324.40				237.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'491'981.05		16'342'000.00		15'649'000.16	
4231.00	Kursgelder		17'300.00		16'000.00		21'660.00
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		14'049.60				
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		195'800.00		196'000.00		172'716.00
12040	Sekundarstufe	9'314'172.42	111'733.00	9'439'000.00	119'500.00	9'213'294.91	94'463.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'202'439.42</i>		<i>9'319'500.00</i>		<i>9'118'831.91</i>

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	845.50				12'916.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	153'446.15		181'000.00		166'101.90	
3020.01	Gemeindevikariate	47'198.80		85'000.00		70'933.55	
3020.03	Löhne QUIMS			2'000.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-113.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'583.75		18'000.00		17'516.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-7.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'170.05		15'000.00		17'508.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'052.60		3'000.00		3'062.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'008.85		3'000.00		2'839.40	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-1.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	860.40		1'000.00		600.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'624.96		25'000.00		13'322.20	
3104.00	Lehrmittel	399'154.06		427'500.00		378'775.74	
3104.03	Schulmaterial QUIMS	3'035.10		3'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'849.00		2'500.00		7'587.39	
3113.00	Anschaffung Hardware	86'049.25		87'000.00		7'461.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	32'315.07		53'000.00		34'130.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150'670.12		177'500.00		149'248.32	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	2'476.05		2'500.00		2'268.60	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	148'194.07		175'000.00		146'979.72	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	57'655.19		58'500.00		43'885.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	59'758.21		84'500.00		62'421.98	
3162.00	Raten für operatives Leasing	141'826.29		98'000.00		80'730.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'385.20					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.03	Reisekosten und Spesen QUIMS	2'230.00		18'000.00		2'990.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	151'820.88		156'000.00		169'025.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'310.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					169'964.58	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'205'332.23		6'210'000.00		5'925'698.14	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	572'097.46		537'000.00		507'749.36	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'183'460.00		1'193'000.00		1'368'948.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'433.30					
4230.00	Schulgelder		67'250.00		72'500.00		69'500.00
4231.00	Kursgelder		6'800.00		9'500.00		13'880.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		37'683.00		37'500.00		11'083.00
12041	Projekt Step by Step	379'793.27	30'548.65	421'500.00	40'000.00	375'734.15	21'582.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>349'244.62</i>		<i>381'500.00</i>		<i>354'151.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218'710.40				148'041.35	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	53'957.35		292'000.00		131'626.35	
3020.01	Gemeindevikariate			4'500.00		40'009.95	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-41'475.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'507.75		19'000.00		18'040.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'101.35		33'500.00		27'876.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'722.75		4'000.00		3'758.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'795.05		3'500.00		2'879.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'197.25		1'000.00		623.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00			
3104.00	Lehrmittel	22'327.50		20'000.00		14'392.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'090.00		6'000.00		5'020.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'577.00		2'500.00		565.40	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	1'577.00		2'500.00		565.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	652.90					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'392.32		12'500.00		12'783.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'419.35		11'500.00		10'939.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1.00		6'000.00		31.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	341.30		3'500.00		620.50	
4230.00	Schulgelder		11'283.00		10'000.00		
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		19'265.65		30'000.00		21'582.65
12050	Sonderschule	11'478'378.65	638'737.55	10'988'500.00	352'000.00	10'559'278.41	412'922.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'839'641.10</i>		<i>10'636'500.00</i>		<i>10'146'356.16</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'577'965.20		1'437'500.00		1'221'864.70	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	36'059.85		12'000.00		23'151.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'970.55				-9'417.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'797'015.55		1'922'000.00		1'681'126.20	
3020.01	Gemeindevikariate	17'405.95		10'000.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-14'496.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	217'230.90		210'500.00		184'575.55	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-121.05				-494.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	361'096.35		386'500.00		308'520.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	45'521.00		48'000.00		37'991.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'789.30		40'500.00		29'500.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-19.40				-79.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'644.40		7'000.00		6'348.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'181.35		25'500.00		12'152.28	
3104.00	Lehrmittel	13'168.81		20'000.00		17'569.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'640.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	860'954.90		763'000.00		851'515.94	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	55.20				72.55	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	860'899.70		763'000.00		851'443.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	140'356.15		181'500.00		291'601.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	161.05		2'500.00		1'318.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'053.70		4'000.00		3'407.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'569.90					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	593'706.60		566'000.00		508'205.80	
3631.00.5	Jugendschutz Kinder- und Jugendgesetz	5'303'355.56		4'995'000.00		4'757'718.44	
3631.00.5	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	4'189'864.00		3'990'000.00		3'770'008.00	
3631.00.5	Beiträge an Kanton (Sonderschulen HPS)	975'537.96		855'000.00		858'511.19	
3631.00.5	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	137'953.60		150'000.00		129'199.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	80'579.18		48'500.00		53'982.59	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	388'170.00		308'500.00		577'078.05	
4230.00	Schulgelder						102'622.25
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		104'256.55		87'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		534'481.00		265'000.00		310'300.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12051	Kommunale Sonderschule Horgen	486'224.00	486'224.00				
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'229.75					
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	577.35					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	146'827.40					
3020.01	Gemeindevikariate	390.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'186.35					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'646.10					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'313.50					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'785.50					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	764.75					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'413.45					
3104.00	Lehrmittel	12'900.33					
3105.00	Lebensmittel	7'926.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'538.70					
3113.00	Anschaffung Hardware	14'802.40					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	839.15					
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>556.45</i>					
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>282.70</i>					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	749.40					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	84'719.91					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	770.70					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'325.90					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	151.35					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	112.10					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	16'252.66					
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		486'224.00				
12065	Schulergänzende Betreuung (SEB) (Dim. 265)	6'966'211.29	4'175'411.47	6'459'000.00	4'180'500.00	6'554'303.08	4'058'724.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'790'799.82</i>		<i>2'278'500.00</i>		<i>2'495'578.88</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'353'204.55		4'104'000.00		4'031'707.10	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	195'202.90		90'000.00		229'976.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-88'912.00				-52'298.45	
3020.01	Gemeindevikariate	468.40				579.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	292'841.95		252'000.00		277'584.50	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-1'891.45				-1'649.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	404'764.00		374'000.00		376'426.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	59'783.85		51'000.00		55'531.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	46'788.15		40'000.00		44'342.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-302.95				-168.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'007.40		8'500.00		9'566.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'301.19		26'500.00		17'694.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'174.43		64'000.00		49'170.07	
3105.00	Lebensmittel	1'473'320.69		1'355'000.00		1'392'108.49	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'347.35		11'000.00		3'185.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'731.70		15'500.00		72'926.85	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	12'747.00		15'500.00		11'516.85	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	18'984.70				61'410.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	47'207.31		25'500.00		13'966.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'306.20		42'000.00		28'538.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	963.17				281.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'792.14				4'721.71	
3660.50	Planmässige Abschreibungen an private Unternehmungen	112.31				112.31	
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Frühbetreuung		97'694.15		99'000.00		94'845.00
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Mittagsbetreuung		2'278'563.10		2'292'000.00		2'245'293.80
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Nachmittagsbetreuung 1		654'614.55		625'000.00		620'117.25
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Nachmittagsbetreuung 2		1'173'971.70		1'194'000.00		1'134'013.10
4240.90	Rabatt auf Gebühren Betreuung (Elternbeiträge)		-118'273.60		-124'500.00		-116'652.20
4240.95	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Verwaltungsgebühren)		15'890.00		15'000.00		14'650.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		72'951.57		80'000.00		66'457.25
12066	Ferienhort (Dim. 266)	147'340.38	101'399.50	163'500.00	128'000.00	153'863.90	95'052.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'940.88</i>		<i>35'500.00</i>		<i>58'810.95</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'733.20		123'000.00		116'016.35	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal					1'641.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'853.80		8'000.00		7'555.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'420.70		1'500.00		1'499.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'093.60		1'500.00		1'205.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	468.65		500.00		261.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'953.90		3'000.00		2'464.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	20'441.18		18'000.00		17'034.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	886.30		1'500.00		1'133.59	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	886.30		1'500.00		1'133.59	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'489.05		6'500.00		5'051.75	
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Tagesbetreuung		103'410.80		130'000.00		96'717.25
4240.90	Rabatt auf Gebühren Betreuung (Elternbeiträge)		-2'011.30		-2'000.00		-1'664.30
12070	Volksschule, Sonstiges	439'706.25		437'500.00		352'266.44	
	Nettoergebnis		439'706.25		437'500.00		352'266.44
3130.00	Dienstleistungen Dritter	435'147.95		433'000.00		347'708.14	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten					120.00	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	435'147.95		433'000.00		347'588.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'558.30		4'500.00		4'558.30	
12080	Schulgesundheits	368'375.05	56'906.85	379'500.00	37'000.00	361'368.06	38'749.15
	Nettoergebnis		311'468.20		342'500.00		322'618.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'444.00		81'500.00		77'388.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	6'393.35				5'954.35	
3049.00	Übrige Zulagen	7'420.00		4'000.00		6'380.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'143.35		4'000.00		5'466.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	421.95		1'000.00		337.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	980.80		1'000.00		872.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	420.00		500.00		189.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'760.00		3'500.00		111.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'215.25		17'500.00		14'352.41	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	227'483.35		230'000.00		233'400.75	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	227'483.35		230'000.00		233'400.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'693.70		36'500.00		16'854.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.70				60.00	
4231.00	Kursgelder		20'520.00		15'000.00		15'460.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		36'386.85		22'000.00		23'289.15
12090	Übrige Schulkosten (Lager)	104'903.85	51'710.00	117'000.00	58'500.00	100'430.65	50'077.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'193.85</i>		<i>58'500.00</i>		<i>50'353.65</i>
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	104'903.85		117'000.00		100'430.65	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		51'710.00		58'500.00		50'077.00
13	Ressort Finanzen	42'684'655.58	154'215'207.54	23'274'000.00	153'373'500.00	26'703'077.86	150'240'639.98
130	Rechnungswesen	38'747'065.27	7'209'725.95	19'429'500.00	9'567'500.00	22'811'417.79	7'682'553.73
13010	Verwaltung Rechnungswesen	1'617'087.80	132'203.64	1'316'500.00	71'000.00	1'601'856.62	106'893.42
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'484'884.16</i>		<i>1'245'500.00</i>		<i>1'494'963.20</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'834.70		1'500.00		2'836.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	728'066.40		726'000.00		812'111.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'009.60				-2'263.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'518.80		49'500.00		50'259.35	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	844.65				-70.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'419.30		81'000.00		88'438.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'911.45		9'500.00		9'736.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'453.50		5'500.00		8'342.30	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-11.25				-11.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'184.85		1'000.00		1'807.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'425.00		6'500.00		9'997.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'030.65		3'000.00		2'201.40	
3100.00	Büromaterial	6'777.00		10'000.00		7'758.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'986.97		500.00		422.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	776.70		500.00		413.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	284'216.30		60'500.00		173'738.70	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	675.50		500.00		5.40	
3130.00.0	Springereinsätze	241'683.95		30'000.00		141'165.60	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	41'856.85		30'000.00		32'567.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	82'127.10		30'000.00		93'015.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	363'643.08		329'500.00		343'406.90	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	54'938.05		51'500.00		40'833.15	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	308'705.03		278'000.00		302'573.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	177.60				1'881.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	144.60		1'000.00		823.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-1'430.00		500.00		-3'987.72	
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		110'189.99		50'000.00		86'362.57
4290.00	Übrige Entgelte						250.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'013.65		1'000.00		280.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
13011	Buchführung für Dritte		100'000.00		100'000.00		100'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		100'000.00		100'000.00		100'000.00
13020	Gewinnanteil ZKB		2'574'137.25		2'597'000.00		2'511'305.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'574'137.25</i>		<i>2'597'000.00</i>		<i>2'511'305.50</i>	
4604.01	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'574'137.25		2'597'000.00		2'511'305.50
13030	Ertragsanteile an Konzessionen		1'670'666.05		1'678'000.00		1'663'291.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'670'666.05</i>		<i>1'678'000.00</i>		<i>1'663'291.35</i>	
4980.01	Interne Übertragungen von Elektrizität (Eigenwirtschaftsbetrieb)		1'370'666.05		1'378'000.00		1'363'291.35
4980.02	Interne Übertragungen von Fernwärmebetrieb (Eigenwirtschaftsbetrieb)		300'000.00		300'000.00		300'000.00
13040	Finanzausgleich	13'117'107.00		16'500'000.00		15'041'999.00	561'442.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'117'107.00</i>		<i>16'500'000.00</i>		<i>14'480'557.00</i>
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	13'117'107.00		16'500'000.00		15'041'999.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						561'442.00
13050	Kapitaldienst	1'522'274.59	2'373'518.10	1'439'500.00	2'301'500.00	1'521'124.60	2'195'158.39
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>851'243.51</i>		<i>862'000.00</i>		<i>674'033.79</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'899.41		19'000.00		36'321.65	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	33'899.41		19'000.00		36'321.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'081.00		1'000.00		1'081.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					424.80	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	573'406.66		700'000.00		356'574.16	
3420.00	Kommissionen und Gebühren	39'708.52				42'749.84	
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV	216'000.00				468'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	30.00					
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen					12'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			66'500.00			
3940.01	Zinsaufwand Spez'finanz. Kehricht	24'135.00		22'000.00		22'925.00	
3940.02	Zinsaufwand Spez'finanz. Abwasser	101'759.00		96'500.00		94'383.00	
3940.03	Zinsaufwand Spez'finanz. EW	144'340.00		122'000.00		107'478.00	
3940.04	Zinsaufwand Spez'finanz. GV	108'612.00		145'000.00		133'088.00	
3940.05	Zinsaufwand Spez'finanz. WV	118'722.00		123'500.00		107'437.00	
3940.06	Zinsaufwand Spez'finanz. FW	24'350.00		29'500.00		22'474.00	
3940.07	Zinsaufwand Legaten und Stiftungen	29'494.30		26'500.00		26'559.80	
3940.08	Zinsaufwand Spez'finanz. Spyrigarten	24'386.70		6'500.00		6'978.35	
3980.00	Interne Übertragungen	82'350.00		81'500.00		82'350.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		69.63				25.68
4391.00	Aufwertungen VV		7'200.00				
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		15.70				132.59
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		57'301.50		45'500.00		59'242.10
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		4'191.85		5'000.00		7'791.35
4420.00	Dividenden FV		34'454.41		20'000.00		16'085.90
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		143'999.97				83'503.91
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		71'043.00		71'500.00		56'895.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		93'950.00		98'000.00		124'950.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'961'292.04		2'061'500.00		1'846'531.86
13055	Zweckgebundene Zuwendungen	335'700.91	335'700.91	173'500.00	173'500.00	515'940.12	515'940.12
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	51'180.20		43'500.00		404'691.87	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	284'520.71		130'000.00		111'248.25	
4390.00	Übriger Ertrag		21'685.90		17'000.00		378'132.07
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		284'520.71		130'000.00		111'248.25
4940.07	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand Legaten und Stiftungen		29'494.30		26'500.00		26'559.80
13080	Rückverteilung CO2-Abgabe		23'500.00		70'000.00		28'522.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>23'500.00</i>		<i>70'000.00</i>		<i>28'522.95</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		23'500.00		70'000.00		28'522.95
13090	Abschluss	22'154'894.97			2'576'500.00	4'130'497.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'154'894.97</i>	<i>2'576'500.00</i>		<i>4'130'497.45</i>	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	22'154'894.97				4'130'497.45	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				2'576'500.00		
131	Steuern	2'895'618.30	145'845'510.50	2'774'500.00	142'516'000.00	2'805'099.49	141'228'210.52
13110	Verwaltung Steuern	2'207'118.85	1'169'525.83	2'204'500.00	1'211'000.00	2'012'767.57	1'169'741.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'037'593.02</i>		<i>993'500.00</i>		<i>843'026.55</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	590.15		1'000.00		636.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	947'299.45		1'002'000.00		942'423.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'556.10				-3'310.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'678.05		59'500.00		60'426.40	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-547.50				-230.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'225.10		86'500.00		93'495.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'657.75		12'000.00		12'503.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'709.20		9'000.00		9'666.10	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-87.70					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'158.50		2'000.00		2'094.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'990.00		4'000.00		1'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'255.40		4'000.00		3'641.95	
3100.00	Büromaterial	3'754.13		4'000.00		4'499.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		936.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'084.00		1'000.00		676.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		59.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	187'531.41		135'000.00		97'164.42	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	90'682.76		135'000.00		97'164.42	
3130.00.0	Springereinsätze	96'848.65					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	337'744.95		341'500.00		289'688.45	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	132'253.90		141'500.00		106'698.50	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	205'491.05		200'000.00		182'989.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000.00		805.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'048.30		1'500.00		641.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'899.50		32'000.00		15'208.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	478'057.76		435'000.00		415'948.52	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	59'626.50		60'000.00		63'891.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		11'690.00		16'000.00		12'970.00
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		84'014.13		95'000.00		90'915.52
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		926'513.00		920'000.00		913'603.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		147'308.70		180'000.00		152'252.50
13120	Gemeindesteuern	601'018.90	127'293'639.92	500'000.00	126'275'000.00	749'571.67	123'400'293.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>126'692'621.02</i>		<i>125'775'000.00</i>		<i>122'650'721.33</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	304'773.39		350'000.00		385'320.30	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	296'245.51		150'000.00		364'251.37	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		62'938'088.91		60'100'000.00		62'047'336.12
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20'562'443.22		14'000'000.00		19'624'803.91
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		131'579.30		140'000.00		128'986.80
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'526'496.75		1'100'000.00		1'221'472.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'390'822.80		-1'450'000.00		-1'464'525.30
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-256'361.90		-180'000.00		-250'195.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		10'207'618.89		9'900'000.00		9'849'964.88

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		3'156'470.13		2'400'000.00		2'913'276.59
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		120'552.50		120'000.00		71'058.85
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		395'291.55		380'000.00		318'398.55
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-414'356.80		-420'000.00		-504'931.90
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		3'080'762.98		1'800'000.00		3'107'435.22
4008.00 Personalsteuern		477'741.37		480'000.00		468'575.46
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		24'637'647.60		32'000'000.00		23'874'282.00
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'404'523.05		1'000'000.00		-2'381'867.85
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		141'894.40		5'000.00		-169.65
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'709'442.00		1'250'000.00		715'349.45
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-797'468.55		-600'000.00		-519'051.15
4010.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen				-200'000.00		-309'393.10
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'566'521.90		4'000'000.00		4'176'288.00
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		229'911.70		50'000.00		-33'957.05
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-28'997.40		5'000.00		1.75
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		255'217.45		160'000.00		106'210.90
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-32'598.95		-15'000.00		-16'214.20
4401.10 Zinsertrag Steuern		481'088.72		250'000.00		257'158.47

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13121	Sondersteuern	87'480.55	17'382'344.75	70'000.00	15'030'000.00	42'760.25	16'658'176.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>17'294'864.20</i>		<i>14'960'000.00</i>		<i>16'615'416.25</i>	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	87'480.55		70'000.00		42'760.25	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		17'380'149.40		15'000'000.00		16'650'065.40
4401.10	Zinsertrag Steuern		2'195.35		30'000.00		8'111.10
132	Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'041'972.01	1'159'971.09	1'070'000.00	1'290'000.00	1'086'560.58	1'329'875.73
13210	Regionales Betriebsamt	1'041'972.01	1'041'972.01	1'070'000.00	1'070'000.00	1'086'560.58	1'086'560.58
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565'027.10		523'500.00		536'435.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'658.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'907.65		34'500.00		34'226.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-362.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'619.20		61'000.00		56'445.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'277.50		7'000.00		6'835.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'791.65		5'500.00		5'498.05	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-58.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'480.45		2'000.00		1'191.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'720.00		8'000.00		4'960.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					481.95	
3100.00	Büromaterial	6'351.91		5'000.00		5'602.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'992.30		3'000.00		2'709.06	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'635.64		1'500.00		1'697.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		4'016.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'418.33		42'500.00		51'206.03	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	55'485.88		36'000.00		51'206.03	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	18'932.45		6'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	71'823.80		64'500.00		55'218.60	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	71'823.80		64'500.00		55'218.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	201.05		1'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	49'838.50		50'500.00		49'071.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'788.45		28'500.00		24'085.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'847.71		3'000.00		3'388.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'251.69		6'500.00		6'251.69	
3690.00	Übriger Transferaufwand	117'999.08		220'000.00		243'315.15	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		1'041'972.01		1'070'000.00		1'086'560.58
13211	Betriebsamt		117'999.08		220'000.00		243'315.15
	Nettoergebnis	117'999.08		220'000.00		243'315.15	
4690.02	Eigener Kostenertrag vom regionalen Betriebsamt		117'999.08		220'000.00		243'315.15
14	Ressort Liegenschaften	27'228'228.82	26'326'796.86	18'863'000.00	7'405'000.00	17'962'620.95	7'631'200.24
140	Liegenschaften und Sport	27'051'694.37	26'135'759.71	18'686'500.00	7'203'000.00	17'776'237.15	7'437'610.94
14010	Verwaltung Liegenschaften und Sport	1'596'648.32	10'400.00	1'846'500.00	8'000.00	1'403'060.27	10'000.00
	Nettoergebnis		1'586'248.32		1'838'500.00		1'393'060.27
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'193.50		15'500.00		7'002.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	937'267.75		1'019'000.00		776'456.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'241.40		71'000.00		49'800.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'374.65		90'500.00		90'856.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'622.05		13'500.00		10'251.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'655.00		8'000.00		7'979.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'124.45		1'500.00		1'725.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'722.80		20'000.00		7'627.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'448.65		40'000.00		31'308.52	
3100.00	Büromaterial	4'968.91		6'000.00		6'815.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'383.29		500.00		41.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			6'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'625.49		131'000.00		26'276.32	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	3'566.29		11'000.00		1'597.51	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	14'059.20		120'000.00		24'678.81	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	203'701.39		190'000.00		110'310.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'119.15		100'000.00		118'342.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	191'675.60		114'500.00		156'986.05	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	191'675.60		114'500.00		156'986.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien					126.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'524.24		6'000.00		1'153.76	
4240.00.0 0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		10'400.00		8'000.00		10'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14020	Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)	2'268'653.99	1'433'515.12	1'586'500.00	1'517'000.00	1'501'395.45	1'477'390.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>835'138.87</i>		<i>69'500.00</i>		<i>24'005.22</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'620.72		34'500.00		36'080.29	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	258'830.60		289'000.00		258'853.85	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	80'848.90				168'464.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	209'055.68		188'000.00		172'576.58	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>77'277.37</i>		<i>25'000.00</i>		<i>38'135.78</i>	
3130.00.0	<i>Reinigungen Dritter</i>	<i>131'778.31</i>		<i>163'000.00</i>		<i>134'440.80</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	41'189.44		23'000.00		32'660.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	85'853.70		83'500.00		59'423.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	555'381.08		503'500.00		302'964.18	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	99'294.05		107'500.00		105'095.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'426.40					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'190.04				0.02	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	17'106.38		4'500.00		4'581.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'698.97					
3300.33	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					16'578.77	
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'978.85				6'978.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	102'964.44		114'000.00		98'221.02	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'970.33		11'000.00		10'970.33	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	139'426.34		139'500.00		139'426.35	
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'227.17		30'000.00		30'227.17	
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'463.19		8'500.00		10'463.19	
3300.48	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'267.79		7'500.00		7'267.79	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'563.11		16'500.00		16'563.11	
3301.79	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	526'296.81					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'000.00			
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		453'551.10		200'000.00		453'782.30
4390.00	Übriger Ertrag		1'800.00				1'805.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		898'256.27		1'221'500.00		931'535.41
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		34'980.00		64'000.00		34'980.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'450.00				22'000.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		19'977.75		15'000.00		16'787.52
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		16'500.00		16'500.00		16'500.00
14021	Zivilschutzanlagen	98'843.04	770.00	136'500.00		104'155.78	710.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>98'073.04</i>		<i>136'500.00</i>		<i>103'445.78</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'323.20		20'000.00		11'896.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25.35		1'000.00		113.00	
3130.00.00	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>25.35</i>		<i>1'000.00</i>		<i>113.00</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'516.57		6'500.00		6'627.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'162.30		90'000.00		67'703.76	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'815.62		18'000.00		17'815.62	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		770.00				710.00
14022	Liegenschaften Forst (Dim. 146)	10'927.28	8'120.00	29'000.00	5'000.00	12'664.85	9'160.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'807.28</i>		<i>24'000.00</i>		<i>3'504.85</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000.00		945.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'375.05		500.00		396.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	439.59		500.00		374.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'607.65		10'000.00		10'948.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'504.99		14'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'120.00		5'000.00		9'160.00
14030	Liegenschaften Wohnen im Alter und Siedlungen (Dim. 144)	1'373'117.46	869'112.65	604'500.00	894'000.00	528'519.58	872'999.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>504'004.81</i>	<i>289'500.00</i>		<i>344'480.12</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'669.22		10'500.00		6'752.22	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'544.00		4'000.00		21'236.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'173.40		22'500.00		19'891.30	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	37'682.50				54'969.99	
3120.08	Gastarif - Rückzahlungen	11'560.55					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'800.55		31'000.00		12'109.00	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>			<i>1'000.00</i>		<i>44.00</i>	
<i>3130.00.0</i>	<i>Reinigungen Dritter</i>	<i>18'800.55</i>		<i>30'000.00</i>		<i>12'065.00</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'689.91		14'500.00		15'507.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			21'000.00		3'635.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	253'954.70		214'000.00		191'432.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'280.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'292.05				6'954.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			15'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	190'750.58		272'000.00		190'750.62	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	813'000.00					
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		15'769.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		893'791.20		894'000.00		846'189.70
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		-45'262.55				23'415.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'815.00				3'395.00
14040	Schulliegenschaften (Dim. 121)	8'040'155.61	322'987.57	7'730'000.00	273'000.00	7'435'801.78	398'011.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'717'168.04</i>		<i>7'457'000.00</i>		<i>7'037'790.53</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'380'033.95		2'383'500.00		2'325'835.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'899.65				-58'419.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148'966.70		120'000.00		142'233.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-220.05				-285.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	195'593.00		160'500.00		185'864.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32'218.15		24'000.00		30'312.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'837.70		18'000.00		22'739.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-35.25				-45.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'084.35		4'000.00		4'900.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'875.00		3'000.00		2'796.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	275'519.57		246'000.00		266'423.51	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'312.02		28'000.00		33'886.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'156'671.71		1'195'000.00		1'097'281.32	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)					44'297.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'900.00		211'000.00		112'738.70	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	31'093.65		49'000.00		33'011.50	
3130.00.0	Reinigungen Dritter	181'806.35		162'000.00		79'727.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'971.93		20'000.00		11'459.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	109'298.49		96'000.00		96'666.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	268'134.41		209'000.00		225'816.54	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	628'236.89		557'000.00		602'817.95	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	347'693.34		265'000.00		292'630.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'158.00		44'500.00		47'643.93	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	706'136.50		711'000.00		536'322.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.60				100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	81'461.45		81'500.00		81'461.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'312'446.02		1'299'000.00		1'276'564.94	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'972.45		12'000.00		11'972.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'788.33		42'000.00		41'788.36	
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		34'849.00		30'000.00		30'067.00
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		4'677.00				5'920.90
4390.00	Übriger Ertrag		24'497.70		24'000.00		34'487.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		214'468.50		183'000.00		167'928.30
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		21'329.40		16'000.00		15'630.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		23'165.97		20'000.00		143'977.15
14050	Sport- und Freizeitlegenschaften (Dim. 143)	2'192'574.77	35'043.30	2'260'500.00	24'500.00	2'375'586.95	58'220.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'157'531.47</i>		<i>2'236'000.00</i>		<i>2'317'366.35</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'410.15		349'000.00		353'093.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'214.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'283.85		22'000.00		21'750.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'405.75		38'500.00		37'403.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'964.45		4'500.00		4'652.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'818.80		3'500.00		3'487.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'058.05		500.00		735.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'029.78		41'000.00		33'351.83	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'716.80		20'000.00		5'356.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	274'838.55		235'500.00		328'295.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	207'508.60		196'000.00		216'325.90	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>11'705.80</i>		<i>11'000.00</i>		<i>5'124.35</i>	
3130.00.0	<i>Reinigungen Dritter</i>	<i>195'802.80</i>		<i>185'000.00</i>		<i>211'201.55</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	720.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'408.59		13'500.00		6'640.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	206'789.75		199'000.00		273'217.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	444'960.24		436'000.00		565'934.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	75'487.86		94'500.00		55'868.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					489.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'966.80		44'500.00		27'633.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	116'444.04		106'500.00		99'449.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	383'664.64		403'000.00		294'292.06	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'231.70		1'000.00		1'231.71	
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'944.28		12'000.00		11'944.28	
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'859.72		18'000.00		17'859.72	
3300.51	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	235.05					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					3'758.84	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'027.32		19'000.00		19'027.32	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		3'379.50				2'782.50
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						2'903.90
4390.00	Übriger Ertrag		13'724.00				34'694.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'939.80		24'500.00		17'839.80
14051	Sportbad Käpfnach	668'998.93	225'330.00	653'000.00	212'500.00	665'395.09	194'357.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>443'668.93</i>		<i>440'500.00</i>		<i>471'037.49</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	293'128.25		275'500.00		266'530.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-22'556.40					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'472.40		6'000.00		17'114.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'743.75		4'000.00		24'242.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'714.55		1'000.00		3'571.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'789.30		1'000.00		2'731.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'194.50				591.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'887.01		30'000.00		29'788.33	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	114'313.20		115'000.00		129'774.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'976.38		10'000.00		7'706.08	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	5'976.38		10'000.00		7'706.08	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'323.76		2'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	7'715.42		10'000.00		6'664.27	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26'727.50		30'000.00		23'172.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	113'455.61		111'500.00		118'208.27	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	23'350.00		30'000.00		12'962.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'544.45		2'500.00		621.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'500.00		875.20	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'404.50		4'000.00		2'025.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'046.65		12'000.00		12'046.64	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'768.10		7'000.00		6'768.10	
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		208'517.50		200'000.00		181'548.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'999.80		8'000.00		12'779.60
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		8'317.70		4'500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		495.00				30.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14052	Parkbad Seerose	316'470.28	113'245.00	347'500.00	106'500.00	290'522.91	100'815.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>203'225.28</i>		<i>241'000.00</i>		<i>189'707.91</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'452.30		160'000.00		117'780.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'165.65		10'000.00		7'562.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'260.65		12'500.00		7'447.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'244.40		1'000.00		1'578.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'513.45		500.00		1'207.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	522.30				261.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'609.85		15'000.00		10'169.53	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'323.25		23'000.00		20'098.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'719.51		9'000.00		5'476.07	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>5'719.51</i>		<i>9'000.00</i>		<i>5'476.07</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	416.11		1'500.00		1'516.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'948.32				7'223.07	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11'827.25		15'000.00		15'351.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'764.15		74'000.00		71'325.30	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	1'510.35		15'000.00		11'498.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					835.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'161.07				1'161.07	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'031.67		11'000.00		10'031.67	
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		106'711.00		100'000.00		94'281.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'534.00		6'500.00		6'534.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14060	Finanzliegenschaften (Dim. 142)	3'449'535.35	4'051'171.44	3'426'500.00	3'502'500.00	3'407'007.51	3'578'254.66
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>601'636.09</i>		<i>76'000.00</i>		<i>171'247.15</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	333'596.80		427'000.00		401'419.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'858.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'821.20		27'500.00		25'544.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'093.80		45'000.00		43'814.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'638.70		5'500.00		5'329.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'483.65		4'500.00		4'077.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'491.80		500.00		883.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	-620.00					
3430.00	Unterhalt nicht überbaute Grundstücke FV	9'331.50		9'000.00		18'790.25	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	800'816.81		759'500.00		778'003.61	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (unvorgesehenes)	103'263.84		96'000.00		7'942.45	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	111'784.15		122'000.00		56'513.98	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial FV	22'749.97		20'000.00		25'264.23	
3431.20	Anschaffungen Geräte, Maschinen, etc. FV	35'307.90		29'500.00		27'831.76	
3431.30	Unterhalt Geräte, Maschinen, etc. FV	20'345.66		12'500.00		10'917.32	
3431.40	Mieten und Benützungskosten FV	111'172.10		112'500.00		101'447.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	197'477.25		328'500.00		218'016.40	
3439.20	Steuern und Abgaben	60.00				19.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	72'749.31		56'500.00		57'588.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	42'755.57		92'500.00		33'200.65	
3439.50	Planung und Projektierung Dritter FV	1'248.40					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'018.50				2'482.00	
3439.70	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV (REM)	131'083.95				213'947.45	
3439.80	Dienstleistungen Dritter FV (REM)	-240.00				-22'016.60	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	47'844.30				127'741.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'328'260.19		1'278'000.00		1'272'106.01	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						6'764.85
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'002'985.74		3'495'500.00		3'495'881.86
4432.01	Verrchnung der Platzgebühren						360.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		787.50		7'000.00		7'321.35
4439.07	Rückerstattung Raumnebenkosten FV (REM)		35'130.00				46'020.00
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		12'268.20				21'906.60
14061	Parkgarage Schinzenhof	55'007.87	776'872.55	66'000.00	660'000.00	52'126.98	737'691.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>721'864.68</i>		<i>594'000.00</i>		<i>685'564.92</i>	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			20'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV			6'000.00			
3439.20	Steuern und Abgaben	29'053.43		15'000.00		27'543.60	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV			15'000.00		866.20	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	25'954.44		10'000.00		23'717.18	
4240.00.0 4	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		586'691.20		650'000.00		566'982.60
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (REM)		170'868.70				159'712.10
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						1'500.00
4390.00	Übriger Ertrag						374.80

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.89	Werbung Schinzenhof		19'312.65		10'000.00		9'122.40
14070	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV	6'980'761.47	18'289'192.08				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>11'308'430.61</i>					
3411.00	Realisierte Verluste auf Grundstücken FV	327'950.00					
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	2'325'326.00					
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	4'327'485.47					
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		13'723'591.50				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		4'565'600.58				
142	Jagd und Fischerei	8'948.40	-636.40	6'000.00	2'000.00	6'000.00	1'792.40
14210	Jagd und Fischerei	8'948.40	-636.40	6'000.00	2'000.00	6'000.00	1'792.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'584.80</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'207.60</i>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'948.40		6'000.00		6'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-636.40		2'000.00		1'792.40
143	Landwirtschaft	13'860.50		14'000.00		13'860.50	
14310	Landwirtschaft	13'860.50		14'000.00		13'860.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'860.50</i>		<i>14'000.00</i>		<i>13'860.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'900.00		13'000.00		12'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	828.30		1'000.00		828.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	132.20				132.20	
144	Bootshaaben und Bojenfelder	153'725.55	191'673.55	156'500.00	200'000.00	166'523.30	191'796.90
14410	Bootshaaben und Bojenfelder	153'725.55	191'673.55	156'500.00	200'000.00	166'523.30	191'796.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		37'948.00		43'500.00		25'273.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	727.70		2'500.00		786.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175.73				42.46	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	175.73				42.46	
3134.00	Sachversicherungsprämien	126.25		1'000.00		649.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'022.92		8'000.00		7'096.49	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26'455.55		20'000.00		33'548.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'561.90		25'000.00		23'691.75	
3192.00	Abgeltung von Rechten	106'655.50		100'000.00		100'709.00	
4240.00.0 0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020 (REM)		184'973.55		200'000.00		190'356.90
4240.00.0 4	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 % (FIS)		6'700.00				1'440.00
15	Ressort Gesellschaft	76'669'948.75	45'096'281.74	74'035'500.00	33'759'000.00	72'141'834.43	34'289'687.39
150	Soziale Dienste	27'123'394.50	20'383'756.41	26'215'500.00	11'179'500.00	25'797'510.93	11'563'329.38
15010	Verwaltung Soziale Dienste	1'328'284.35		1'532'000.00	1'000.00	1'600'341.73	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'328'284.35</i>		<i>1'531'000.00</i>		<i>1'600'341.73</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	721'382.40		771'000.00		763'446.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'560.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'986.65		46'500.00		49'022.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-1'379.80					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'369.70		84'500.00		82'728.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	9'530.40		9'000.00		10'230.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'379.25		5'000.00		7'825.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-221.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'054.45		1'000.00		1'694.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'953.50		23'000.00		14'493.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00			
3100.00	Büromaterial	3'631.33		8'000.00		6'734.41	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'029.20		1'500.00		953.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	813.80		1'500.00		850.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	584.75		2'000.00		2'223.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'479.15		111'000.00		156'049.50	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>2'673.30</i>		<i>3'000.00</i>		<i>2'514.45</i>	
3130.00.0	<i>Springereinsätze</i>	<i>78'372.50</i>		<i>100'000.00</i>		<i>148'250.15</i>	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>15'433.35</i>		<i>8'000.00</i>		<i>5'284.90</i>	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	762.00		1'000.00		8'100.95	
3130.02.9	<i>Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen</i>	<i>762.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>8'100.95</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'004.77		30'000.00		43'250.16	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	133'591.48		126'000.00		117'056.65	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>45'253.35</i>		<i>42'500.00</i>		<i>32'981.85</i>	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS</i>	<i>85'119.28</i>		<i>82'500.00</i>		<i>82'276.05</i>	
3133.00.9	<i>Informatik-Nutzungsaufwand übrige</i>	<i>3'218.85</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'798.75</i>	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		506.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	104.50		2'500.00		1'316.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'346.95		130'000.00		59'245.61	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ausserhalb TUTORIS)	64'857.58		70'000.00		64'400.57	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	99'583.34		104'000.00		210'213.33	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				1'000.00		
15011	Leistungen an Invalide	27'300.10		55'000.00		17'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'300.10</i>		<i>55'000.00</i>		<i>17'700.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			14'000.00			
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>			<i>14'000.00</i>			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			12'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	27'300.10		29'000.00		17'700.00	
15020	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	10'416'149.98	6'403'962.80	10'820'000.00	5'740'000.00	9'573'495.48	4'806'083.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'012'187.18</i>		<i>5'080'000.00</i>		<i>4'767'411.49</i>
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an CH ohne Kostenersatz	4'683'343.75		4'800'000.00		4'398'292.08	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'917'322.58		3'000'000.00		2'659'627.15	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'815'483.65		3'020'000.00		2'515'576.25	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		167'174.47		220'000.00		164'439.35
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				20'000.00		
4637.30	Rückerstattung Dritter für CH ohne Kostenersatz		2'444'658.67		2'000'000.00		2'031'088.42
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'675'128.25		1'500'000.00		1'651'062.15
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'117'001.41		2'000'000.00		959'494.07

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15021	freiwillige Wirtschaftshilfe / Schutzbedürftige mit Notfallhilfe			15'000.00	11'000.00	26'325.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>4'000.00</i>		<i>26'325.00</i>
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an CH ohne Kostenersatz					26'325.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			15'000.00			
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				10'000.00		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				1'000.00		
15030	Asylwesen	5'060'677.57	3'001'051.46	4'034'000.00	2'015'000.00	4'688'304.20	2'768'047.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'059'626.11</i>		<i>2'019'000.00</i>		<i>1'920'256.73</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	674'927.45		573'000.00		534'859.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-452.80				-8'545.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'282.75		31'500.00		33'831.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'387.50		41'500.00		56'355.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'200.60		6'500.00		7'060.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'910.10		4'000.00		5'400.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'958.70		1'000.00		1'169.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'190.00		12'000.00		1'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	761.23		1'000.00		938.79	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	79.50		500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	584.75		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'395.00		2'000.00		463.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	46'948.60		40'000.00		84'129.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	54'476.75		65'000.00		34'174.65	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV NK	214'005.05		75'000.00		205'990.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	328'017.30		355'000.00		416'895.35	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	222.25		5'000.00		966.10	
3130.00.0	Springereinsätze			100'000.00		240'646.40	
3130.00.5	IAZH Dienstleistungen Dritter	234'368.35		150'000.00		118'195.00	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	93'426.70		100'000.00		57'087.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	81.00		5'000.00		5'328.00	
3130.02.9	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	81.00		5'000.00		5'328.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'788.95		25'500.00		17'320.35	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	24'788.95		25'500.00		17'320.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'671.90		3'500.00		1'574.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'675.50		10'000.00		4'413.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'090'888.75		800'000.00		1'181'370.85	
3160.01	Interne Miete und Pacht Liegenschaften VV	890'676.40		730'000.00		813'749.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen			5'000.00		1'463.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	672.20		5'000.00		0.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	582.85		500.00		47.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'807.21		8'000.00		41'807.21	
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'500.00		1'000.00		384.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'864.00		20'000.00		54'899.10	
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	110'150.00		50'000.00		68'907.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'340'918.23		1'150'000.00		1'119'664.55	
3637.02	Beiträge an private Haushalte Manuelle Buchungen	728.10		10'000.00		3'400.45	
4390.00	Übriger Ertrag		25'846.20		10'000.00		11'290.30
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		918'264.20		636'000.00		925'344.91
4480.01	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften (Eigentümer Polit. Gemeinde Horgen)		883'445.25		584'000.00		776'766.69
4480.02	Nebenkosten von gemieteten Liegenschaften (Eigentümer Polit. Gemeinde Horgen)		132'318.52		5'000.00		99'131.43
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		138'696.75		80'000.00		86'945.75
4631.02	Beiträge vom Kanton Manuelle Buchungen		902'480.54		700'000.00		868'568.39
15031	Schutzbedürftige mit Schutzstatus "S"	3'936'195.51	3'438'217.88	3'403'500.00	2'680'000.00	3'433'436.02	3'296'634.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>497'977.63</i>		<i>723'500.00</i>		<i>136'801.15</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	231'965.85		130'000.00		132'188.20	
<i>3130.00.5</i>	<i>IAZH Dienstleistungen Dritter</i>	<i>158'169.70</i>		<i>80'000.00</i>		<i>85'119.70</i>	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>73'796.15</i>		<i>50'000.00</i>		<i>47'068.50</i>	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen			2'000.00		613.70	
<i>3130.02.9</i>	<i>Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen</i>			<i>2'000.00</i>		<i>613.70</i>	
3170.00	Reisekosten und Spesen			5'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	130.00		5'000.00		1'079.90	
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'297.50		10'000.00			
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	420'904.40		511'000.00		429'443.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	53'096.50		40'000.00		4'152.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'226'801.26		2'700'000.00		2'865'959.22	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		3'083'987.72		2'500'000.00		3'064'745.56
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		354'230.16		180'000.00		231'889.31
15040	Jugendschutz	1'137'456.00	6'686'634.27	1'075'000.00		1'102'628.20	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'549'178.27</i>		<i>1'075'000.00</i>		<i>1'102'628.20</i>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	998'756.80		933'500.00		977'986.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	138'699.20		141'500.00		124'642.00	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		6'686'634.27				
15041	Jugendschutz gemäss Kinder- und Jugendgesetz	2'756'333.40		2'525'000.00		2'983'218.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'756'333.40</i>		<i>2'525'000.00</i>		<i>2'983'218.45</i>
3631.00.5	Jugendschutz Kinder- und Jugendgesetz	2'756'333.40		2'525'000.00		2'983'218.45	
3631.00.5 0.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	2'756'333.40		2'525'000.00		2'983'218.45	
15050	Leistungen an das Alter	4'420.00		10'000.00		3'920.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'420.00</i>		<i>10'000.00</i>		<i>3'920.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'420.00		10'000.00		3'920.00	
15060	Alimentenbevorschussung	327'562.00	207'296.30	451'000.00	120'000.00	330'556.30	180'040.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>120'265.70</i>		<i>331'000.00</i>		<i>150'515.45</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten			1'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	327'562.00		450'000.00		330'556.30	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		207'296.30		120'000.00		180'040.85

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15070	Berufliche Integration Zweckverbände	38'380.11		213'500.00		85'973.54	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'380.11</i>		<i>213'500.00</i>		<i>85'973.54</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'234.45		90'000.00		1'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-30'904.34		61'000.00		17'213.54	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	62'050.00		62'500.00		67'760.00	
15080	Übrige Fürsorge	2'090'635.48	646'593.70	2'081'500.00	612'500.00	1'951'612.01	512'522.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'444'041.78</i>		<i>1'469'000.00</i>		<i>1'439'089.81</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	49'591.55		50'000.00		47'850.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'066'611.55		1'049'000.00		1'061'112.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-195.30				-30'139.25	
3010.90	Löhne des Verwaltungspersonals KIP	87'469.75		147'000.00		85'928.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'286.85		79'500.00		75'439.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-1'008.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'891.50		120'000.00		122'860.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'791.55		16'500.00		15'027.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'063.80		12'000.00		12'066.30	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-161.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'879.30		3'000.00		2'496.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'382.70		13'500.00		14'561.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand			3'000.00		646.00	
3100.00	Büromaterial	1'237.27		5'000.00		876.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	998.00		500.00		1'060.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'169.56		3'000.00		1'885.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	237'608.25		222'500.00		258'426.10	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	15'363.70		20'000.00		13'458.25	
3130.00.0	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'496.50		8'500.00		9'632.55	
3130.00.0	Springereinsätze	73'541.50		25'000.00		100'225.00	
3130.00.5	IAZH Dienstleistungen Dritter	139'271.95		150'000.00		114'340.30	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	-65.40		19'000.00		20'770.00	
3130.90	Dienstleistungen Dritter KIP	93'840.80		105'000.00		83'553.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'177.20		25'000.00		22'389.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	63'455.25		62'000.00		47'709.95	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	63'455.25		62'000.00		47'709.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		375.11	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'777.00		10'000.00		6'898.55	
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate			8'000.00			
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	78'491.00		18'000.00		23'064.50	
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	73'259.00		40'000.00		34'224.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'920.00		17'500.00		9'920.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48'928.90		70'000.00		54'548.05	
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		1'459.35		1'500.00		
4260.00.5	IAZH Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen				20'000.00		
4631.55	IAZH Beiträge von Kanton		548'789.35		492'000.00		419'022.20
4631.90	KIP Beiträge von Kanton		96'345.00		99'000.00		93'500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
151	Sozialversicherungen	33'225'852.40	14'847'301.00	32'914'500.00	13'702'500.00	31'193'053.10	13'738'652.70
15110	Verwaltung Sozialversicherungen	919'624.09	45'941.55	960'000.00	45'500.00	1'044'701.49	57'330.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>873'682.54</i>		<i>914'500.00</i>		<i>987'371.34</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	589'145.25		599'000.00		565'203.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'697.75				-2'382.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'829.50		22'000.00		35'187.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-1'324.55					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'888.85		72'000.00		59'062.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'738.45		4'500.00		7'544.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'038.40		3'500.00		5'655.65	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-212.15					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'522.40		1'000.00		1'176.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'455.40		10'000.00		4'985.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00		862.10	
3100.00	Büromaterial	8'243.49		7'000.00		5'030.48	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					162.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'537.35		2'500.00		2'257.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'941.45		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'523.65		77'500.00		220'886.30	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>8'724.15</i>		<i>27'500.00</i>		<i>24'864.35</i>	
<i>3130.00.0</i>	<i>Springereinsätze</i>	<i>86'799.50</i>		<i>50'000.00</i>		<i>196'021.95</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	49'363.30		51'000.00		38'723.60	
<i>3133.00.0</i>	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>49'363.30</i>		<i>51'000.00</i>		<i>38'723.60</i>	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00		227.01	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	292.50					
3170.00	Reisekosten und Spesen	435.10		2'000.00		650.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'742.30		2'000.00		1'514.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	64'161.15		100'000.00		97'953.85	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		71.50				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		32'142.05		32'000.00		31'743.65
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		13'728.00		13'500.00		25'586.50
15120	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	9'422'077.96		10'249'000.00		8'684'759.76	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'422'077.96</i>		<i>10'249'000.00</i>		<i>8'684'759.76</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'718.70				-176'000.00	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'582'639.68		2'600'000.00		2'298'119.35	
3635.43	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Unterkunft und Betreuung			10'000.00			
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpfl	6'836'719.58		7'629'000.00		6'562'640.41	
3636.43	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Unterkunft und Betreuung			10'000.00			
15121	Pflegefinanzierung Spitex	3'249'400.01		3'114'500.00		3'062'256.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'249'400.01</i>		<i>3'114'500.00</i>		<i>3'062'256.35</i>

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	21'540.00		44'500.00		31'071.00	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	3'227'860.01		3'070'000.00		3'031'185.35	
15130	Prämienverbilligung	2'841'298.00	2'849'758.20	2'350'000.00	2'354'000.00	2'641'052.25	2'661'476.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'460.20</i>		<i>4'000.00</i>		<i>20'424.45</i>
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'841'298.00		2'350'000.00		2'641'052.25	
4290.00	Übrige Entgelte		16'920.40		20'000.00		40'848.90
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		1'962'555.95		1'360'000.00		1'622'335.20
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		808'657.55		950'000.00		987'081.00
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		61'624.30		24'000.00		11'211.60
15140	Ergänzungsleistungen AHV	8'584'373.74	6'186'230.05	8'125'000.00	5'715'500.00	7'948'397.10	5'674'954.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'398'143.69</i>		<i>2'409'500.00</i>		<i>2'273'443.10</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00		89.00	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>			<i>1'000.00</i>		<i>89.00</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'170.25		20'000.00		4'319.05	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'841.53				3'710.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	50'784.00				-408.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	7'895'033.00		7'540'000.00		7'425'632.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	620'544.96		564'000.00		515'055.05	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'304.45				
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		5'550'718.00		5'340'500.00		5'292'369.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		458'420.00		271'000.00		298'603.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen)		169'565.00		100'000.00		82'982.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		6'222.60		2'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				2'000.00		1'000.00
15141	Ergänzungsleistungen IV	6'571'656.60	4'788'873.30	7'020'000.00	4'973'500.00	6'668'501.55	4'715'586.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'782'783.30</i>		<i>2'046'500.00</i>		<i>1'952'915.55</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'719.40		20'000.00		3'844.80	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'227.20	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	74'420.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	6'025'350.00		6'658'000.00		6'327'296.70	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	466'167.20		342'000.00		336'132.85	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		4'149'655.00		4'728'500.00		4'547'833.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		512'484.00		191'000.00		167'753.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen)		118'956.00		50'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'445.90		2'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'332.40		2'000.00		
15142	Beihilfen/Zuschüsse	1'590'494.00	927'999.90	1'086'000.00	614'000.00	1'137'384.60	623'305.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>662'494.10</i>		<i>472'000.00</i>		<i>514'078.75</i>
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	8'484.00				1'640.00	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse	1'612.00					
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse	2'940.00				2'617.60	
3637.24	Beihilfen	930'737.00		684'000.00		703'065.00	
3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse	256'768.00		80'000.00		99'750.00	
3637.26	Gemeindegzuschüsse	389'953.00		322'000.00		330'312.00	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		724'195.00		444'000.00		497'082.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		39'134.00		50'000.00		29'124.00
4637.25	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		21'615.00		20'000.00		14'513.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		8'204.00		20'000.00		13'615.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		99'326.90		40'000.00		18'585.85

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'800.00		20'000.00		32'116.00
4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)		33'725.00		20'000.00		18'270.00
15150	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	46'928.00	48'498.00	10'000.00		6'000.00	6'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'570.00</i>		<i>10'000.00</i>		
3637.60	Überbrückungsleistungen	46'928.00		10'000.00		6'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'570.00				
4630.00	Beiträge vom Bund		46'928.00				
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen						6'000.00
152	Kind/Jugend/Familie	5'984'654.96	2'988'709.62	5'624'000.00	3'032'000.00	5'784'293.00	2'925'748.73
15210	Jugend	1'290'006.24	126'532.29	1'142'500.00	144'500.00	1'197'072.75	125'234.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'163'473.95</i>		<i>998'000.00</i>		<i>1'071'838.08</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'019.35		1'000.00		1'007.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	801'050.55		679'000.00		755'028.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'289.60		44'000.00		48'138.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'964.75		63'000.00		68'101.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'893.20		9'000.00		9'995.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'048.35		7'000.00		7'705.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'394.45		1'500.00		1'655.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'383.40		6'000.00		6'609.90	
3100.00	Büromaterial	2'844.62				3'863.23	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'662.30		15'000.00		24'218.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'254.25		15'000.00		20'498.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'766.85		60'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					2'692.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'075.87		55'000.00		74'423.40	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	59'075.87		55'000.00		74'423.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	51'295.60		49'000.00		33'963.40	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	51'295.60		49'000.00		33'963.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	939.60					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'735.10		16'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'474.23		2'000.00		2'471.92	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	118'914.17		120'000.00		136'699.61	
4250.00	Verkäufe		12'840.79		5'000.00		9'294.92
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		500.00				
4390.00	Übriger Ertrag						4'500.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		94'350.50		120'000.00		97'714.75
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		7'341.00		7'000.00		2'225.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'500.00		12'500.00		11'500.00
15211	Ferienpass	54'524.45	46'636.50	65'500.00	50'000.00	62'805.20	48'786.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'887.95</i>		<i>15'500.00</i>		<i>14'018.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'915.45		5'000.00		4'148.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	251.45		500.00		266.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12.10				11.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.10				42.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17.20				9.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'288.15		60'000.00		58'327.20	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	50'288.15		60'000.00		58'327.20	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		46'636.50		50'000.00		48'786.70
15220	Betreuungsangebot für Kinder (Dim. 152)	3'249'054.75	2'784'842.07	3'060'500.00	2'836'000.00	3'250'585.62	2'704'085.04
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>464'212.68</i>		<i>224'500.00</i>		<i>546'500.58</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'543'628.70		2'338'500.00		2'575'416.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'228.60				-56'216.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	159'013.85		150'000.00		162'481.05	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-481.65				-2'554.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	180'984.50		158'000.00		181'832.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	34'499.70		31'000.00		34'034.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'385.45		19'500.00		25'937.30	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-77.15				-409.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'130.20		4'500.00		5'707.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'656.50		36'000.00		26'964.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'040.35		11'000.00		9'107.95	
3100.00	Büromaterial	6'697.86		7'500.00		6'426.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'221.77		49'000.00		50'407.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.90		500.00		300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	642.90		1'000.00		599.10	
3104.00	Lehrmittel	9'218.72		9'500.00		7'492.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	80'114.57		81'000.00		81'054.87	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'500.00		2'142.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'108.55		2'500.00		2'480.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'795.37		9'500.00		8'216.46	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	5'695.37		8'500.00		8'216.46	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	100.00		1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'357.50		47'000.00		35'901.05	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	37'357.50		47'000.00		35'901.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		550.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'185.96		2'000.00		5'495.17	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	81'600.00		82'000.00		81'480.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'987.00		10'000.00		1'638.87	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'537.90		4'500.00		3'298.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3.90				800.25	
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		2'758'188.29		2'836'000.00		2'672'067.67
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		26'653.78				32'017.37
15230	Familienergänzende Betreuung	1'372'957.86	28'379.86	1'324'000.00		1'241'060.33	45'997.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'344'578.00</i>		<i>1'324'000.00</i>		<i>1'195'062.66</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'718.80		157'000.00		155'580.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'641.70		10'500.00		9'989.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'592.00		16'500.00		20'534.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'137.00		2'000.00		1'978.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'698.60		1'500.00		1'594.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	727.50		500.00		345.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'431.00		3'500.00		310.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	124.90		500.00		458.30	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'500.00		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	291.85		1'000.00		1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00		1'295.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'272.97		8'000.00		1'300.18	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	239.52		500.00		317.38	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'033.45		7'500.00		982.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'714.45		17'000.00		12'980.65	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	16'714.45		17'000.00		12'980.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	519.04		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	110.60		500.00		47.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'938.00				1'484.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'141'039.45		1'100'000.00		1'029'160.70	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		28'379.86				45'997.67
15232	Familien Café	18'111.66	2'318.90	31'500.00	1'500.00	32'769.10	1'644.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'792.76</i>		<i>30'000.00</i>		<i>31'124.45</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'292.45		19'000.00		24'426.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	853.60		1'000.00		1'568.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	181.45		500.00		117.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	136.30				250.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	58.25				54.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'112.35		1'500.00		1'075.70	
3100.00	Büromaterial	82.80		500.00		184.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	749.29		1'000.00		604.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	81.10		2'500.00		1'565.20	
3104.00	Lehrmittel	246.16		1'000.00		674.55	
3105.00	Lebensmittel	1'264.00		2'500.00		1'769.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53.91		1'000.00		28.00	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	53.91		500.00		28.00	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		79.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			500.00		370.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		2'318.90		1'500.00		1'644.65
153	KESB	2'255'875.55	395'900.10	1'979'500.00	355'500.00	1'867'614.58	345'602.35
15310	KESB	945'917.43		820'000.00		803'785.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>945'917.43</i>		<i>820'000.00</i>		<i>803'785.70</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	945'917.43		820'000.00		803'785.70	
15320	Erwachsenenschutz	1'309'958.12	395'900.10	1'159'500.00	355'500.00	1'063'828.88	345'602.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>914'058.02</i>		<i>804'000.00</i>		<i>718'226.53</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	736'460.40		723'500.00		545'935.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'010.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'229.05		49'500.00		35'056.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'013.05		53'500.00		69'239.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'040.05		10'000.00		7'315.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'539.20		7'000.00		5'595.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'229.30		1'500.00		1'212.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'360.50		17'000.00		13'471.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500.00			
3100.00	Büromaterial	1'686.12		4'000.00		3'569.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	339.00		1'000.00		150.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'293.95		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'479.75		91'500.00		170'714.30	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	46'868.80		40'000.00		43'792.40	
3130.00.0	<i>Mitglieder- und Verbandsbeiträge</i>	1'410.50		2'500.00		1'410.50	
3130.00.0	<i>Springereinsätze</i>	73'607.25		25'000.00		102'275.95	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	18'593.20		24'000.00		23'235.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'849.50		15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'121.22		29'000.00		20'011.80	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	20'993.60		19'000.00		13'118.50	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS</i>	7'127.62		10'000.00		6'893.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		198.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'701.90		2'500.00		1'039.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13.13		1'000.00			
3181.05	Mandatsentschädigungen zu Lasten Wohnsitzgemeinde	195'590.10		150'000.00		190'318.35	
3190.00	Schadenersatzleistungen	29'022.00					
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020				500.00		
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		200'310.00		205'000.00		155'284.00
4260.05	Mandatsentschädigungen gestundet (s. Kto. 3181.05)		195'590.10		150'000.00		190'318.35

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
154	Alter und Gesundheit	8'080'171.34	6'480'614.61	7'302'000.00	5'489'500.00	7'499'362.82	5'716'354.23
15410	Verwaltung Alter und Gesundheit	651'738.36	23'042.15	708'500.00	15'000.00	660'169.96	39'035.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>628'696.21</i>		<i>693'500.00</i>		<i>621'134.36</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	472'851.35		510'000.00		473'344.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'173.00		33'000.00		30'073.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'707.80		65'500.00		58'308.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'328.45		7'000.00		6'227.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'669.95		4'500.00		4'837.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'616.25		1'000.00		1'025.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'894.00		10'000.00		2'560.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'463.00		3'000.00		3'481.35	
3100.00	Büromaterial	5'876.11		5'500.00		3'211.21	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		975.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'340.00		1'500.00		1'499.60	
3105.00	Lebensmittel					228.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'075.50		42'000.00		61'783.85	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>4'437.00</i>		<i>7'000.00</i>		<i>6'384.45</i>	
<i>3130.00.0</i>	<i>Anlässe, Empfänge, Ehrungen</i>	<i>25'554.15</i>		<i>20'000.00</i>		<i>14'558.45</i>	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>23'084.35</i>		<i>15'000.00</i>		<i>40'840.95</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'861.50		15'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					4'881.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'881.45		1'500.00		1'731.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		23'042.15		15'000.00		39'035.60
15420	Spitex Horgen-Oberrieden	5'352'049.40	5'352'049.40	5'308'000.00	5'308'000.00	5'243'905.15	5'243'905.15
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'443'681.65		3'817'000.00		3'437'013.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-93'661.95		-20'000.00		-53'884.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210'181.10		249'500.00		215'789.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-1'464.35				1'320.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	306'442.55		366'500.00		330'706.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	44'747.90		48'000.00		44'241.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'683.70		20'000.00		28'817.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-234.55				211.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'093.10		8'500.00		7'213.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	57'930.05		44'000.00		27'948.25	
3091.00	Personalwerbung	29'959.59		30'000.00		14'072.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'545.65		12'000.00		7'596.40	
3100.00	Büromaterial	11'240.21		13'000.00		10'106.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	951.60		5'000.00		1'992.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	374.30		1'000.00		455.40	
3105.00	Lebensmittel	218'570.40		182'500.00		186'627.20	
3106.00	Medizinisches Material	24'223.66		25'000.00		31'322.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		4'295.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'899.10		30'000.00		50'098.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	656.15		10'000.00		2'293.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	536'077.82		112'000.00		385'187.67	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	11'479.74		16'500.00		12'974.22	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	6'265.86		7'500.00		3'022.80	
3130.00.0	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	18'458.75		16'500.00		16'110.35	
3130.00.0	Springereinsätze	483'366.05		57'500.00		341'013.85	
3130.00.0	Reinigungen Dritter	16'507.42		14'000.00		12'066.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'891.80		3'500.00		4'042.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	166'276.50		151'500.00		136'116.83	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	137'030.56		136'500.00		120'350.60	
3133.00.9	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	29'245.94		15'000.00		15'766.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'836.20		5'000.00		4'853.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	533.95		500.00		390.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'617.04		15'000.00		31'460.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'943.95		35'000.00		36'302.56	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	76'499.45		78'000.00		78'287.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	52'246.65		55'000.00		46'843.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	106.75		1'000.00		2'834.25	
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'653.35		1'000.00		723.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	2'977.10		3'500.00		3'030.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	113'032.98				165'593.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'536.00					
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		2'628'121.21		2'560'500.00		2'541'019.48
4250.00	Verkäufe		5'741.81		6'500.00		6'014.61

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 0 Dritter ab 01.01.2020		31'610.00		25'000.00		26'056.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'686'576.38		2'716'000.00		2'670'814.36
15431	Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Eigenwirtschaftsbetrieb)	837'386.70	837'386.70	77'500.00	77'500.00	94'954.18	94'954.18
	<i>Nettoergebnis</i>						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'555.61		6'500.00		6'555.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'917.59		60'000.00		59'917.58	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	719'109.14				16'683.44	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	40'671.56					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'132.80		11'000.00		11'797.55	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				26'000.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen				45'000.00		87'975.83
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		813'000.00				
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		24'386.70		6'500.00		6'978.35
15440	Leben im Alter (Dim. 154)	1'018'329.03	169'155.95	1'009'000.00	88'000.00	1'308'813.07	202'697.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>849'173.08</i>		<i>921'000.00</i>		<i>1'106'115.27</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'943.45		2'000.00		848.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	529'747.90		524'000.00		532'798.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'547.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'909.80		34'000.00		34'267.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'121.90		57'000.00		59'886.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'209.95		7'000.00		7'084.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'413.45		5'500.00		5'469.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'316.40		1'000.00		1'175.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'884.30		12'000.00		13'705.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	946.75		7'000.00		2'683.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'716.73		91'000.00		82'918.86	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	10'171.78		12'000.00		10'298.02	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	58'656.10		70'000.00		65'096.79	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	5'888.85		9'000.00		7'524.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'110.70		42'000.00		37'969.05	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	45'110.70		42'000.00		37'969.05	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5'386.90		6'000.00		7'169.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'539.35		10'500.00		2'830.40	
3190.01	Amortisationszahlung an BGZ					500'000.00	
3190.02	Gde.Anteil an Umplanungskosten PZ Tödi	216'200.00		200'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'428.95		10'000.00		11'085.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'920.36	
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		76'926.35		8'000.00		111'568.85
4390.00	Übriger Ertrag		69'869.60		80'000.00		48'129.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		22'360.00				42'999.45
15450	 Rettungsdienste (Spitäler)	165'626.50		145'000.00		150'327.14	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>165'626.50</i>		<i>145'000.00</i>		<i>150'327.14</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	46'657.90		48'000.00		45'483.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	118'968.60		97'000.00		104'844.14	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15451	Ambulante Krankenpflege	25'380.00	92'680.41	24'000.00		21'185.00	135'761.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'300.41</i>		<i>24'000.00</i>	<i>114'576.50</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'380.00		24'000.00		21'185.00	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>25'380.00</i>		<i>24'000.00</i>		<i>21'185.00</i>	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		92'680.41				135'761.50
15452	Krankheitsbekämpfung	29'661.35	6'300.00	30'000.00	1'000.00	20'008.32	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'361.35</i>		<i>29'000.00</i>		<i>20'008.32</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	792.35		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'480.65		14'000.00		5'641.90	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>14'480.65</i>		<i>14'000.00</i>		<i>5'641.90</i>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'388.35		15'000.00		14'366.42	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		6'300.00		1'000.00		
<i>4634.00.9</i>	<i>Übrige Beiträge von öffentlichen Unternehmungen</i>		<i>6'300.00</i>		<i>1'000.00</i>		
16	Ressort Sicherheit	6'425'917.82	2'127'420.59	6'258'000.00	1'941'500.00	6'027'583.72	2'076'135.43
160	Sicherheitsaufgaben	2'003'046.58	389'055.25	1'980'000.00	275'000.00	1'800'255.59	323'765.75
16030	Feuerwehr	1'778'373.91	389'055.25	1'749'500.00	275'000.00	1'613'686.33	323'765.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'389'318.66</i>		<i>1'474'500.00</i>		<i>1'289'920.58</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'067'436.00		1'108'500.00		1'043'250.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'486.90		51'000.00		41'888.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'118.80		55'000.00		49'241.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'853.85		9'500.00		6'238.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'941.85		8'000.00		6'686.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'883.30		1'000.00		1'002.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	43'492.10		40'500.00		13'142.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'464.30		11'500.00		7'947.85	
3100.00	Büromaterial	3'374.30		5'000.00		5'251.11	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'243.24		44'500.00		39'293.12	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'965.45		2'000.00		2'778.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'571.20		1'500.00		1'795.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'499.00		2'500.00		2'925.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	73'572.00		73'500.00		111'679.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	46'851.40		40'000.00		33'841.94	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'533.25		5'000.00		9'485.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	116'796.49		16'500.00		22'495.33	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>20'100.54</i>		<i>16'500.00</i>		<i>14'559.08</i>	
3130.00.0	<i>Springereinsätze</i>	<i>96'695.95</i>				<i>7'936.25</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00		5'255.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'368.60		50'000.00		32'997.55	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>43'294.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>32'997.55</i>	
3133.00.9	<i>Informatik-Nutzungsaufwand übrige</i>	<i>74.60</i>					
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'159.50		7'500.00		6'310.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	881.00		1'500.00		716.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'345.20		17'500.00		5'207.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		47.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	96'153.02		84'000.00		108'807.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'164.90		8'000.00		7'709.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'549.30		21'500.00		19'861.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					340.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'878.30		10'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'790.66		68'000.00		27'489.58	
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		192'496.25		95'000.00		114'234.75
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		196'559.00		180'000.00		209'531.00
16040	Militär	5'005.34		6'000.00		4'705.34	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'005.34</i>		<i>6'000.00</i>		<i>4'705.34</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		3'000.00		1'500.00	
<i>3130.00.0</i>	<i>Anlässe, Empfänge, Ehrungen</i>	<i>1'800.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'500.00</i>	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'249.39		2'000.00		2'249.39	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	955.95		1'000.00		955.95	
16050	Zivilschutz (PSK+ZVZZ)	219'667.33		224'500.00		181'863.92	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>219'667.33</i>		<i>224'500.00</i>		<i>181'863.92</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'549.50		29'500.00		24'166.00	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>			<i>500.00</i>			
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>36'549.50</i>		<i>29'000.00</i>		<i>24'166.00</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'500.00			
<i>3133.00.0</i>	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>			<i>2'500.00</i>			
3137.00	Steuern und Abgaben					45.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'795.05		5'000.00		5'291.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	179'322.78		186'500.00		152'361.42	
161	Gemeindepolizei	2'355'578.76	565'029.88	2'241'500.00	492'000.00	2'179'416.30	533'375.00
16110	Gemeindepolizei	2'284'936.71	178'613.93	2'163'000.00	182'000.00	2'128'399.04	184'188.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'106'322.78</i>		<i>1'981'000.00</i>		<i>1'944'210.54</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'463'003.40		1'389'000.00		1'429'755.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'738.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'419.25		90'000.00		90'843.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-197.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'548.80		158'500.00		162'544.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'242.95		19'000.00		18'751.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'805.65		14'500.00		14'524.85	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-31.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'340.55		3'000.00		3'146.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'811.05		36'000.00		18'189.30	
3091.00	Personalwerbung	3'107.90		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'673.35		3'000.00		2'678.35	
3100.00	Büromaterial	1'400.41		4'000.00		2'240.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'334.49		40'000.00		41'172.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'377.10		4'000.00		1'479.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	739.20		1'000.00		1'395.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'239.45		20'000.00		27'360.51	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'544.67		18'000.00		18'064.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'019.85		107'000.00		89'254.65	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	10'489.85		15'000.00		9'870.35	
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	3'335.30		4'000.00		936.70	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	76'194.70		88'000.00		78'447.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200'391.80		128'500.00		118'850.00	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	133'995.50		128'500.00		118'850.00	
3133.00.9	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	66'396.30					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'282.90		3'000.00		2'437.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00		903.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'956.80		33'000.00		20'012.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'417.40		8'500.00		8'417.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	540.00		1'000.00		720.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	27'378.90		29'000.00		18'883.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'322.95		4'000.00		1'211.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-187.55		500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'564.64		34'500.00		35'564.64	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'627.90		10'000.00			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		141'134.83		150'000.00		149'598.50
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020				500.00		
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		21'479.10		15'000.00		14'590.00
4270.00	Bussen				500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		16'000.00		16'000.00		20'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16120	Verkehrssicherheit	22'049.70	359'456.50	25'000.00	290'000.00	13'186.71	327'086.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>337'406.80</i>		<i>265'000.00</i>		<i>313'899.79</i>	
3104.00	Lehrmittel	4'558.10		6'500.00		2'352.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	736.10		1'000.00		10'834.26	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>736.10</i>		<i>1'000.00</i>		<i>10'834.26</i>	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'755.50		17'500.00			
4270.00	Bussen		359'456.50		290'000.00		327'086.50
16130	Marktwesen	48'592.35	26'959.45	53'500.00	20'000.00	37'830.55	22'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'632.90</i>		<i>33'500.00</i>		<i>15'730.55</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			5'500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'350.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	453.95		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	96.50					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	72.45					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31.05					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'724.10		2'500.00		1'007.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'429.50		41'000.00		34'962.05	
<i>3130.00.0</i>	<i>Anlässe, Empfänge, Ehrungen</i>	<i>38'429.50</i>		<i>41'000.00</i>		<i>34'962.05</i>	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'056.00		4'000.00		1'860.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	378.80					
4120.00	Konzessionen		26'570.45		20'000.00		22'100.00
4390.00	Übriger Ertrag		389.00				
162	Einwohnerdienste	2'067'292.48	1'173'335.46	2'036'500.00	1'174'500.00	2'047'911.83	1'218'994.68

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16210	Einwohnerdienste	1'253'684.56	627'838.00	1'241'500.00	631'000.00	1'213'865.07	666'266.61
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>625'846.56</i>		<i>610'500.00</i>		<i>547'598.46</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	668'220.00		658'000.00		655'844.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'584.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'907.40		42'000.00		42'112.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-101.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'455.45		65'000.00		61'458.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'121.95		9'000.00		8'764.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'849.05		6'500.00		6'722.55	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-16.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'933.50		1'500.00		1'456.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'460.00		4'500.00		4'010.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'378.20		1'500.00		1'070.00	
3100.00	Büromaterial	3'064.53		4'500.00		4'100.57	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		623.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'342.73		10'000.00		8'020.57	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>7'342.73</i>		<i>10'000.00</i>		<i>8'020.57</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	167'505.30		164'500.00		150'858.10	
<i>3133.00.0</i>	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>44'296.65</i>		<i>54'500.00</i>		<i>41'623.90</i>	
<i>3133.00.0</i>	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS</i>	<i>123'208.65</i>		<i>110'000.00</i>		<i>109'234.20</i>	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32.45		3'000.00		59.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	252.00		1'000.00		386.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	145.00		500.00		20.53	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	273'017.00		269'000.00		270'056.80	
4033.00	Hundesteuern		150'075.00		148'000.00		151'675.00
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		469'686.80		475'000.00		506'039.46
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		8'076.20		8'000.00		8'552.15
16211	Seerettungsdienst	94'931.09	41'576.16	74'000.00	38'000.00	112'419.49	43'068.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'354.93</i>		<i>36'000.00</i>		<i>69'351.38</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'540.58		35'500.00		33'705.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'808.47		2'000.00		1'674.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8.01				7.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	288.62		500.00		267.43	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.66				1.34	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'370.08		2'500.00		43'436.71	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'724.03		3'000.00		2'900.02	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'171.41		1'500.00		1'385.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'192.04		7'500.00		7'795.69	
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>8'192.04</i>		<i>7'500.00</i>		<i>7'795.69</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'130.43		3'500.00		2'382.39	
<i>3133.00.0</i>	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS</i>	<i>3'130.43</i>		<i>3'500.00</i>		<i>2'382.39</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'543.67		1'500.00		1'631.76	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'224.99		6'500.00		3'031.27	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'672.34		10'000.00		13'786.70	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	253.76				413.82	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.0	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		5'414.80		3'000.00		4'076.82
4250.00	Verkäufe						2'879.35
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		36'161.36		35'000.00		36'111.94
16212	Wirtschafts- und Kleinhandelpatente	337.55	10'735.00	3'500.00	12'000.00	2'361.85	9'285.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'397.45</i>		<i>8'500.00</i>		<i>6'923.15</i>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	337.55		1'000.00		686.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		1'675.55	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>			<i>2'000.00</i>		<i>1'675.55</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		10'735.00		12'000.00		9'285.00
16220	Regionales Zivilstands- und Bestattungsamt	493'186.30	493'186.30	493'500.00	493'500.00	500'374.96	500'374.96
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	308'725.00		330'500.00		324'457.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'149.45	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'495.00				4'260.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'038.35		21'500.00		20'433.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'257.80		34'500.00		33'764.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'215.10		4'500.00		4'227.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'198.50		3'500.00		3'262.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'354.70		500.00		699.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'100.00		5'000.00		5'330.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	978.35		1'000.00		611.10	
3100.00	Büromaterial	1'678.02		3'500.00		5'015.74	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen					100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	690.20		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'426.41		25'000.00		46'739.69	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	33'885.16		25'000.00		43'890.29	
3130.00.0	Springereinsätze	4'541.25				2'849.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'947.50		31'000.00		34'399.80	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	43'537.25		28'500.00		31'990.05	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS	2'410.25		2'500.00		2'409.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	483.75		2'000.00		293.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	327.35		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	770.27		1'000.00		427.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		218'589.82		220'000.00		233'351.85
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				-500.00		33.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		49'443.50		50'000.00		48'099.35
4690.00	Übriger Transferertrag		225'152.98		224'000.00		218'890.46
16221	Zivilstandsamt	225'152.98		224'000.00		218'890.46	
	Nettoergebnis		225'152.98		224'000.00		218'890.46
3690.01	Eigener Kostenanteil an regionales Zivilstandsamt	225'152.98		224'000.00		218'890.46	
17	Ressort Tiefbau	21'050'850.07	10'985'526.29	21'207'000.00	10'958'000.00	20'578'844.96	10'653'506.14

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
170	Tiefbau	17'393'453.38	9'201'989.72	17'437'500.00	9'168'000.00	17'179'310.24	8'900'300.83
17010	Verwaltung Tiefbau	508'473.40		554'000.00		393'667.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>508'473.40</i>		<i>554'000.00</i>		<i>393'667.10</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	751.10		1'000.00		636.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'367.35		472'000.00		326'542.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-64.35				-2'011.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'655.65		30'000.00		20'876.50	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-98.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'278.30		39'000.00		36'323.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'631.60		6'000.00		4'594.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'274.80		3'500.00		3'349.15	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-15.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'830.95		1'000.00		725.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	436.00				1'772.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	312.00		1'500.00		972.00	
17020	Strasseninspektorat	6'862'099.08	2'136'281.07	6'476'500.00	1'867'000.00	6'840'984.73	1'928'840.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'725'818.01</i>		<i>4'609'500.00</i>		<i>4'912'144.62</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'794'311.40		1'716'500.00		1'736'072.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-32'269.05				-23'921.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'894.45		109'500.00		110'147.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-75.05				-377.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	165'900.20		169'500.00		161'786.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'770.30		37'000.00		38'506.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'057.25		16'000.00		17'610.55	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-12.00				-60.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'794.85		3'500.00		3'823.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'959.40		38'500.00		28'262.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'430.05		2'000.00		3'790.60	
3100.00	Büromaterial	4'622.96		6'000.00		6'586.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	635'572.33		526'000.00		679'607.99	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	113.00		1'000.00		748.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'463.15		2'000.00		915.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'719.81		2'000.00		862.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'196.08		110'000.00		104'434.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	361.90		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	859'548.95		566'500.00		878'018.41	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>6'838.95</i>		<i>7'500.00</i>		<i>10'774.35</i>	
3130.00.0	<i>Springereinsätze</i>	<i>114'242.85</i>					
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>738'467.15</i>		<i>559'000.00</i>		<i>867'244.06</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'860.00		45'000.00		36'393.88	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	<i>50'860.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>36'393.88</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'398.10		12'500.00		12'646.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	402'130.30		429'500.00		401'442.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			5'000.00		150.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	566'196.35		525'000.00		542'968.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	304'134.48		280'000.00		252'122.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	280'926.67		200'000.00		316'153.67	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'355.15		25'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	57'620.64		22'000.00		64'290.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	57'498.60		58'000.00		57'498.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'418.78		6'000.00		8'527.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	546.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'999.35		13'500.00		19'423.55	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'239'025.35		1'362'500.00		1'253'398.86	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'598.77		6'500.00		6'598.77	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	108'804.51		162'000.00		110'327.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'226.05		13'000.00		12'226.05	
4120.00	Konzessionen		8'320.00		5'000.00		8'320.00
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		411'192.30		300'000.00		330'794.40
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		454'553.70		300'000.00		323'647.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		26'461.90		12'000.00		15'838.50
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		1'235'753.17		1'250'000.00		1'250'239.81
17021	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	90'979.38		82'500.00		81'024.73	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'979.38</i>		<i>82'500.00</i>		<i>81'024.73</i>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	81'981.82		73'500.00		72'027.18	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'745.36		8'500.00		8'745.35	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	252.20		500.00		252.20	
17022	Busbetrieb	1'981'283.95	48'385.00	2'065'500.00	45'000.00	2'018'816.60	38'922.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'932'898.95</i>		<i>2'020'500.00</i>		<i>1'979'894.60</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	290.15				53.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18.65				3.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.00				0.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.95				0.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.25				0.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'496.45		30'000.00		13'441.90	
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>15'496.45</i>		<i>30'000.00</i>		<i>13'441.90</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	634.10		1'000.00		967.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		2'500.00		300.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'638.80		12'000.00		7'096.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100'008.40		120'000.00		108'368.65	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'859'889.20		1'900'000.00		1'888'585.00	
4250.00	Verkäufe		48'385.00		45'000.00		38'922.00
17023	Öffentlicher Verkehr, Übriges	778'279.10	-0.90	825'500.00		808'752.30	-16.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>778'280.00</i>		<i>825'500.00</i>		<i>808'768.77</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
<i>3130.00.0</i>	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>			<i>500.00</i>			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'326.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	768'602.00		775'000.00		758'451.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'677.10		50'000.00		48'975.30	
4250.00	Verkäufe		-0.90				-16.47
17024	Schifffahrt	2'256.30	45'510.00	7'000.00	45'000.00	1'978.79	45'470.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>43'253.70</i>		<i>38'000.00</i>		<i>43'491.21</i>	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	277.50		5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'978.80		2'000.00		1'978.79	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		45'510.00		45'000.00		45'470.00
17030	Abwasserbeseitigung	5'311'639.38	5'311'639.38	5'250'500.00	5'250'500.00	5'129'864.23	5'129'864.23
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	711'100.10		751'000.00		766'427.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-65'416.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'606.55		46'500.00		46'211.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK					-197.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'062.10		74'000.00		73'152.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'116.55		16'000.00		15'026.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'289.10		7'500.00		7'383.50	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-31.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'121.60		1'500.00		1'598.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-5'093.93		3'000.00		1'943.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3100.00	Büromaterial			500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'089.00		8'000.00		6'837.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		443.48	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	142'426.46		135'500.00		174'015.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400'112.19		349'000.00		406'713.18	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	7'845.14		11'000.00		13'859.57	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	392'267.05		338'000.00		392'853.61	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'458.47		17'000.00		11'754.03	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	14'458.47		17'000.00		11'754.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'805.95		2'000.00		1'581.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'834.75		1'500.00		1'313.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	166'217.06		200'000.00		154'784.84	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'430.76		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'912.16		30'000.00		26'403.23	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			8'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'238.00		2'500.00		2'478.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35'988.02		15'000.00		28'692.27	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	497'280.26		566'500.00		471'952.27	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'879.47		65'500.00		11'879.46	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'013'623.30		557'500.00		737'608.78	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'065'422.20		1'170'000.00		1'148'879.66	
3612.02	Entschädigungen an ZV ARA Zimmerberg	305'226.29		431'000.00		342'393.50	
3630.00	Beiträge an den Bund	247'554.00		245'000.00		246'132.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		24'500.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	225'327.15		247'000.00		227'091.20	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	244'611.82		266'500.00		267'812.31	
4240.00.0 1	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		409'205.00				385'830.30
4240.00.0 3	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		4'211'262.75		4'500'000.00		4'137'026.93
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		95'354.63		40'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		494'058.00		550'000.00		512'624.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		101'759.00		160'500.00		94'383.00
17031	Kläranlage Horgen-Oberrieden	1'637'749.87	1'637'749.87	1'960'500.00	1'960'500.00	1'753'849.90	1'753'849.90
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	708.40		2'000.00		753.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45.20				48.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.50				9.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.25				7.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.10				1.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'399.53		19'000.00		13'659.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	463.65		7'000.00		4'578.59	
3100.00	Büromaterial	244.36		1'000.00		1'317.93	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	118'149.23		144'000.00		116'898.58	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'990.89		5'000.00		685.71	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	404'741.40		472'000.00		520'185.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	285'087.87		368'000.00		211'762.18	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	2'873.32		3'000.00		2'726.31	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	282'214.55		365'000.00		209'035.87	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'018.50		10'000.00		7'823.50	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	9'018.50		10'000.00		7'823.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'095.37		7'000.00		6'518.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'785.00		1'500.00		1'785.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120.81		5'000.00		3'162.47	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'389.15		45'000.00		73'213.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	381.50		1'500.00		458.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.06					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'439.40		10'000.00		10'543.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	167'928.68		165'000.00		186'618.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'142.45		10'000.00		10'818.23	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'187.84		88'000.00		65'063.79	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'352.85		3'500.00		5'311.62	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	494'058.00		550'000.00		512'624.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			36'000.00			
4240.00.0 2	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 2.50 / 2.80% RED		292.30				906.50
4240.00.0 3	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		78'699.75				78'341.70

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.0 3	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL						4'531.01
4390.00	Übriger Ertrag		5'000.00				5'000.00
4479.03	Übrige Erträge Liegenschaften VV 7.70 / 8.10% NORMAL		44'726.02		25'000.00		25'536.90
4479.05	Übrige Erträge Liegenschaften VV SPENDE		46'794.58				58'716.16
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'217'625.40		1'666'500.00		1'313'005.32
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				2'500.00		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		244'611.82		266'500.00		267'812.31
17032	Öffentliche Gewässer	220'692.92	22'425.30	215'500.00		150'371.86	3'371.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'267.62</i>		<i>215'500.00</i>		<i>147'000.80</i>
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	48.10					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'192.24		45'000.00		21'371.50	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	123'497.14		100'000.00		70'770.03	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	57'955.44		70'500.00		58'230.33	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						3'371.06
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		22'425.30				
171	Energie und Umwelt	3'657'396.69	1'783'536.57	3'769'500.00	1'790'000.00	3'399'534.72	1'753'205.31
17110	Umweltschutz	112'247.59	49'634.70	123'500.00	37'500.00	110'056.39	32'276.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'612.89</i>		<i>86'000.00</i>		<i>77'780.34</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.00	Büromaterial	457.39		500.00		180.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'529.80		39'500.00		38'791.05	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	701.70		500.00		500.40	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.9 <i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	36'828.10		39'000.00		38'290.65	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			8'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	74'260.40		75'000.00		71'084.46	
4260.00.0 0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		49'634.70		37'500.00		32'276.05
17111 Energie- und Klimaschutz	694'440.35	42'972.61	586'000.00	6'500.00	505'739.21	10'450.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>651'467.74</i>		<i>579'500.00</i>		<i>495'289.21</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'771.55		3'000.00		2'611.80	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'911.65		171'000.00		172'803.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'081.20		11'000.00		11'220.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	21'512.40		21'500.00		21'547.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500.70		3'500.00		3'702.70	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'768.85		2'000.00		1'793.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	754.60		500.00		386.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	695.00		2'000.00		134.30	
3099.00 Übriger Personalaufwand	241.90		1'000.00		200.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	13'337.05		12'500.00		3'076.05	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	265.00		500.00		180.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	48'174.50		47'000.00		31'490.46	
3130.00.0 <i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>9'522.85</i>		<i>10'500.00</i>		<i>7'071.91</i>	
3130.00.0 <i>Anlässe, Empfänge, Ehrungen</i>	<i>9'001.30</i>		<i>9'500.00</i>		<i>8'633.75</i>	
3130.00.9 <i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>29'650.35</i>		<i>27'000.00</i>		<i>15'784.80</i>	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	75'125.52		80'000.00		72'012.58	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'871.90		7'000.00		5'720.10	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	6'871.90		7'000.00		5'720.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'039.80		1'500.00		756.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'471.51		500.00		1'294.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		1'517.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	335'917.22		219'500.00		175'290.87	
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		23'607.55		1'500.00		450.00
4630.00	Beiträge vom Bund		19'365.06		5'000.00		10'000.00
17112	Naturschutz	255'554.24		257'000.00		157'726.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'554.24</i>		<i>257'000.00</i>		<i>157'726.30</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'724.20		58'500.00		27'645.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'449.80		4'000.00		1'775.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'888.40		6'500.00		2'927.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'096.75		1'500.00		595.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550.50		500.00		283.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	236.05				61.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'815.49		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	198.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'656.80		18'500.00		19'917.15	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>20'656.80</i>		<i>18'500.00</i>		<i>19'917.15</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'737.35		55'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'342.85		17'500.00		21'087.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	228.00		500.00		124.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	62'889.00		63'000.00		57'850.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'573.15		25'000.00		24'165.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'167.90		4'000.00		1'295.00	
17120	Friedhof und Bestattung	1'094'431.45	298'518.15	1'100'500.00	292'000.00	969'151.04	239'772.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>795'913.30</i>		<i>808'500.00</i>		<i>729'378.19</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	475'565.15		488'500.00		452'759.12	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-920.36				-1'967.19	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'963.40		31'000.00		28'512.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'825.35		50'000.00		45'043.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'659.60		10'500.00		9'671.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'783.15		5'000.00		4'551.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'048.15		1'000.00		985.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	650.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	740.86		3'000.00		740.80	
3100.00	Büromaterial	557.62		500.00		812.24	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'319.38		97'000.00		71'972.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'297.81		10'000.00		11'290.69	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'084.46		500.00		700.78	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'008.33		2'500.00		1'030.71	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'917.29		7'000.00		6'913.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'737.77		36'000.00		27'267.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	188'776.79		160'000.00		140'552.12	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.0 Allgemeine Verwaltungskosten	9'113.88		7'000.00		9'073.76	
3130.00.9 Übrige Dienstleistungen Dritter	179'662.91		153'000.00		131'478.36	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	8'377.23		7'500.00		6'083.76	
3133.00.0 Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	4'885.98		5'500.00		3'674.01	
3133.00.0 Informatik-Nutzungsaufwand ABRAVAS	3'491.25		2'000.00		2'409.75	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'044.50		1'000.00		870.70	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	27'418.52		40'000.00		21'853.79	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'177.89		6'000.00		6'324.46	
3170.00 Reisekosten und Spesen	584.45		500.00		312.15	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	301.89				-4.93	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	24'826.00		21'500.00		20'789.50	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'943.38		19'000.00		20'796.95	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	116'742.84		101'000.00		91'287.31	
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen 1 0.00% NICHT		45'420.00		30'000.00		29'640.00
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen 2.50 / 2.80% RED		121'155.05		140'000.00		108'370.55
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		102'158.10		100'000.00		81'080.60
4260.00.0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 1 Dritter 0.00% NICHT				500.00		21.00
4260.00.0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 3 Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		29'785.00		21'500.00		20'660.70
17130 Lebensmittelkontrolle	8'277.35	8'689.60	7'500.00	5'000.00	15'462.00	5'287.00
Nettoergebnis	412.25			2'500.00		10'175.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'277.35		7'500.00		15'462.00	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.0 Allgemeine Verwaltungskosten	8'277.35		7'500.00		15'462.00	
4260.00.0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 0 Dritter ab 01.01.2020		8'689.60		5'000.00		5'287.00
17140 Abfall	1'348'179.51	1'348'179.51	1'379'500.00	1'379'500.00	1'353'682.46	1'353'682.46
<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	944.90		1'500.00		1'433.75	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'800.75		204'500.00		202'152.88	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-128.64				-943.16	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'942.35		11'500.00		12'990.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'456.60		25'000.00		27'511.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'362.75		4'000.00		4'294.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'759.25		2'000.00		2'078.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.35		500.00		447.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	164.99		1'000.00		906.57	
3099.00 Übriger Personalaufwand	723.31		500.00		783.51	
3100.00 Büromaterial	673.99		500.00		883.96	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	21'457.65		21'500.00		11'143.63	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	491.23		500.00		243.18	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60'915.44		104'000.00		56'060.54	
3130.00.0 Allgemeine Verwaltungskosten	12'208.03		28'000.00		8'793.68	
3130.00.9 Übrige Dienstleistungen Dritter	48'707.41		76'000.00		47'266.86	
3130.72 Dienstleistungen Abfallbeseitigung	834'139.61		871'000.00		826'355.45	
3130.72.0 Inerte Stoffe	12'513.42		12'000.00		12'067.63	
3130.72.0 Altglassammlung	53'441.57		49'000.00		49'551.11	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.72.0 Altpapier	64'525.87		82'000.00		71'927.25	
3130.72.0 Metallsammlungen	11'477.05		17'000.00		7'822.70	
3130.72.0 Sonderabfälle	8'500.18		9'000.00		9'329.46	
3130.72.0 Grünabfuhr, Häckseldienst	553'474.08		558'000.00		569'288.21	
3130.72.0 Schwarzabfälle	3'546.31		9'000.00		2'672.06	
3130.72.0 Abfallvermeidung	20'725.87		23'000.00		10'437.75	
3130.72.0 Karton	105'935.26		112'000.00		93'259.28	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00		8'076.92	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'507.48		10'000.00		2'349.03	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'379.00		4'000.00		3'847.50	
3133.00.0 Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	5'379.00		4'000.00		3'847.50	
3137.00 Steuern und Abgaben			500.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'329.66		75'000.00		59'783.47	
3170.00 Reisekosten und Spesen	694.05		500.00		629.30	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	162.15					
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'069.69		20'000.00		9'129.13	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	140'971.05				121'006.35	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			9'000.00			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'611.90		2'500.00		2'517.10	
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen 1 0.00% NICHT		28.00				
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 3 / 8.10% NORMAL		1'071'105.81		1'043'000.00		1'051'055.45
4260.00.0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 1 Dritter 0.00% NICHT				50'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		190'742.55		137'500.00		229'702.01
3	Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL						
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		50'000.00				50'000.00
4	Dritter 0.00% SUBVENT						
4390.00	Übriger Ertrag		12'168.15				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				127'000.00		
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		24'135.00		22'000.00		22'925.00
17150	Forst	144'266.20	35'542.00	315'500.00	69'500.00	287'717.32	111'736.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>108'724.20</i>		<i>246'000.00</i>		<i>175'980.37</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'143.55		94'000.00		92'996.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'660.00		6'000.00		5'971.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'030.70		9'500.00		9'993.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'410.10		4'000.00		3'870.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	903.60		1'000.00		953.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	386.95				206.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'691.70		500.00		735.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'698.75		13'500.00		2'388.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	699.15		500.00		1'442.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		194.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.00		3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'140.94		165'000.00		155'348.51	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	4'837.45		5'000.00		7'985.90	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'303.49		160'000.00		147'362.61	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'212.65		4'000.00		3'928.35	
3133.00.0	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>	4'212.65		4'000.00		3'928.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'526.41		3'500.00		3'526.41	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'161.70		6'000.00		6'161.70	
4250.00	Verkäufe		35'542.00		66'000.00		111'736.95
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				1'500.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				2'000.00		
18	Ressort Hochbau, Geomatik und Vermessung	3'861'470.07	2'245'763.82	3'730'500.00	1'961'000.00	3'825'006.89	2'539'297.92
180	Hochbau, Geomatik und Vermessung	3'861'470.07	2'245'763.82	3'730'500.00	1'961'000.00	3'825'006.89	2'539'297.92
18010	Hochbau	1'908'335.92	719'926.50	1'921'500.00	763'000.00	1'728'801.26	840'903.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'188'409.42</i>		<i>1'158'500.00</i>		<i>887'897.66</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'473.95		12'000.00		7'047.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'084'867.70		1'187'500.00		1'075'905.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'596.85				-3'080.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'165.75		78'000.00		69'539.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, ALV, VK	-294.15				-197.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	130'996.90		149'000.00		131'563.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'567.65		20'500.00		19'035.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'199.80		11'500.00		11'099.90	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-47.10				-31.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'772.70		2'500.00		2'399.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'957.90		10'000.00		1'875.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	768.65		2'000.00		1'353.80	
3100.00	Büromaterial	1'848.77		3'000.00		2'742.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'400.00		10'000.00		16'426.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	795.95		2'000.00		546.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	124.35		3'000.00		3'205.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	460'850.55		354'000.00		324'474.20	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten			1'000.00			
3130.00.0	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	3'780.40		5'000.00		1'650.70	
3130.00.6	Periodische Aufzugskontrollen	114'487.45		140'000.00		100'264.25	
3130.00.6	Gebühr AWEL Strahlung, Mobilfunkanlage	25'400.15		8'000.00		1'740.70	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	317'182.55		200'000.00		220'818.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	102'288.00		70'000.00		62'940.85	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	101'856.70		70'000.00		62'940.85	
3133.00.9	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	431.30					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'195.40		3'000.00		1'953.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		628'809.60		550'000.00		711'910.45
4210.00.6	Gebühren für Liftkontrolle		90'116.90		180'000.00		126'193.15

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen 0 Dritter ab 01.01.2020				30'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		3'000.00		2'800.00
18011	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten <i>Nettoergebnis</i>			40'000.00	40'000.00	240'000.00	240'000.00
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			40'000.00		240'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben				40'000.00		240'000.00
18020	Geomatik und Vermessung <i>Nettoergebnis</i>	1'420'168.27	1'226'540.12 <i>193'628.15</i>	1'282'500.00	970'000.00 <i>312'500.00</i>	1'247'463.44	1'085'416.42 <i>162'047.02</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	817'911.80		792'000.00		762'824.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-279.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'037.60		51'500.00		48'112.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'700.25		76'000.00		73'297.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	11'048.00		11'000.00		10'616.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'337.50		8'500.00		7'696.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'590.40		2'000.00		1'693.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'811.27		14'000.00		12'343.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'859.14		1'500.00		1'447.10	
3100.00	Büromaterial	1'973.06		3'000.00		2'629.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'449.51		7'000.00		10'657.87	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	136.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	127.69		500.00		92.59	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	34.09		500.00		56.06	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	106'847.74		20'000.00		24'673.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'080.07		41'500.00		61'068.43	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	2'283.53		1'500.00		1'108.43	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	54'796.54		40'000.00		59'960.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	65'443.24		59'000.00		52'957.77	
3133.00.0	Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG	65'443.24		59'000.00		52'957.77	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'162.80		1'000.00		969.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.69		1'000.00		3'537.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	80.43		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'942.93		14'000.00		9'417.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	153'476.71		160'000.00		145'054.04	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'326.64		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'535.16		1'500.00		2'070.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		242.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'869.95		1'000.00		6'841.37	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'164.60		11'500.00		9'164.60	
4240.00.0 1	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		136'984.43		70'000.00		99'735.15
4240.00.0 3	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		923'782.00		800'000.00		886'028.97
4260.00.0 3	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		165'773.69		100'000.00		99'652.30
18030	Denkmalpflege und Heimatschutz	63'425.40	8'136.55	90'000.00	15'000.00	90'201.20	18'643.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'288.85</i>		<i>75'000.00</i>		<i>71'558.05</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	63'275.40		80'000.00		85'051.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	150.00		10'000.00		5'150.00	
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		8'136.55		15'000.00		18'643.15
18040	Raumordnung	167'553.58		211'500.00		164'206.24	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>167'553.58</i>		<i>211'500.00</i>		<i>164'206.24</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	26'713.05		20'000.00		33'447.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'073.75		20'000.00		18'183.70	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'721.88		73'000.00		10'954.39	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'044.90		95'000.00		101'621.15	
18050	Feuerungskontrolle	10'826.25		17'000.00	5'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'826.25</i>		<i>12'000.00</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'826.25		15'000.00			
<i>3130.00.9</i>	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>10'826.25</i>		<i>15'000.00</i>			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'000.00			
<i>3133.00.0</i>	<i>Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG</i>			<i>2'000.00</i>			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020				5'000.00		
18060	Zivilschutz (Kontrollorgan)	291'160.65	291'160.65	168'000.00	168'000.00	354'334.75	354'334.75
	<i>Nettoergebnis</i>						
3144.05	Unterhalt Hochbauten, durch Schutzraumfonds finanziert	7'240.35		8'000.00		109'699.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	98'100.00		160'000.00		103'380.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	185'820.30				141'254.95	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		7'240.35		8'000.00		109'699.80
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		185'820.30				141'254.95
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		98'100.00		160'000.00		103'380.00
19	Ressort Werke	49'062'128.78	49'062'128.78	47'463'500.00	47'463'500.00	53'303'635.33	53'303'635.33
190	Gemeindewerke	49'062'128.78	49'062'128.78	47'463'500.00	47'463'500.00	53'303'635.33	53'303'635.33
19010	Elektrizität	12'171'252.15	12'171'252.15	12'459'000.00	12'459'000.00	12'973'175.12	12'973'175.12
	<i>Nettoergebnis</i>						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'205.74					
3091.00	Personalwerbung	22'932.98					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'598'042.13		6'487'000.00		6'999'576.57	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	414.22		4'000.00		444.03	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'033.82		10'000.00		11'213.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	350'147.80		16'000.00		274'787.23	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>350'147.80</i>		<i>16'000.00</i>		<i>274'787.23</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'326.30		1'000.00		1'087.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	315'011.58		257'000.00		264'298.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	148'388.94		40'000.00		33'609.49	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'619.98					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'795.00		6'000.00		5'795.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	23'607.03		9'000.00		22'419.21	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'390.52		23'500.00		22'995.58	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-16'606.55		-23'000.00		-8'952.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	54'702.50		35'000.00		52'622.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	105'955.40		99'000.00		78'956.60	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'782'818.85		1'951'500.00		1'440'816.66	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	737'238.78		540'000.00		819'434.31	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'510'831.08		1'500'000.00		1'502'108.46	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	102'730.00		124'500.00		88'670.00	
3980.01	Interne Übertragungen Elektrizität an Steuerhaushalt	1'370'666.05		1'378'000.00		1'363'291.35	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		11'755'283.35		12'024'000.00		12'589'540.54
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		40'637.37				43'108.37
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		213'930.00		310'000.00		193'533.68
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		158'401.43		122'000.00		143'992.53
4980.00	Interne Übertragungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
19011	Stromhandel und Übriges	18'074'108.41	18'074'108.41	18'294'000.00	18'294'000.00	21'942'352.58	21'942'352.58
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'096'158.62		4'234'500.00		4'021'931.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-127'603.95				-3'249.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	268'312.10		287'000.00		242'659.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	461'052.75		468'500.00		430'460.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	66'432.50		63'000.00		60'608.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42'976.65		32'500.00		38'736.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'118.60		7'000.00		8'403.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	66'592.81		60'000.00		32'684.29	
3091.00	Personalwerbung			11'000.00		21'655.18	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'158.54		29'500.00		28'057.11	
3100.00	Büromaterial	32'967.57		39'000.00		36'321.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'368'159.72		10'954'000.00		12'827'933.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'726.12		49'500.00		11'010.72	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'158.89		5'000.00		2'896.55	
3106.00	Medizinisches Material			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'117.36		8'500.00		2'695.62	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	50'111.28		32'000.00		32'011.18	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'399.10		74'000.00		67'624.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	512'103.23		667'500.00		865'987.81	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>512'103.23</i>		<i>667'500.00</i>		<i>865'987.81</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'013.78		8'000.00		8'100.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	26'181.13		25'000.00		24'040.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	219'681.53		332'500.00		143'446.08	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	140.15		6'000.00		4'876.69	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	95'076.93		70'000.00		19'789.29	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	350'361.08		336'000.00		332'195.66	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'299.76		6'500.00		6'299.76	
3162.00	Raten für operatives Leasing	317'947.10		301'000.00		236'920.46	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'175.38		10'000.00		12'825.51	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-18.49				411.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'893.50		10'000.00		8'818.57	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	141'592.25		115'000.00		125'217.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'741.50		20'000.00		6'741.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'711.85		25'000.00		34'711.85	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	873'369.07				2'245'324.11	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					4'205.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'500.00			
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		12'875'496.48		12'934'500.00		17'026'654.05
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		19'967.97		29'000.00		28'366.27
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		11'755.05		13'000.00		12'462.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'501.66		28'500.00		28'501.66
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				939'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'231'134.75		900'000.00		1'206'884.29
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'921'313.93		3'450'000.00		3'675'998.09
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-14'061.43				-36'514.53
19020	Gasversorgung	7'074'343.13	7'074'343.13	5'510'000.00	5'510'000.00	7'866'259.35	7'866'259.35
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'108'098.68		4'852'000.00		5'344'393.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17.11		4'000.00		44.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'558.78		2'500.00		3'921.74	
3120.08	Gastarif - Rückzahlungen					1'934'423.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'219.42		9'000.00		6'937.78	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.9 <i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	3'219.42		9'000.00		6'937.78	
3134.00 Sachversicherungsprämien	34.65				34.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'530.54		84'000.00		41'174.64	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	11.61		500.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	27'676.27		32'500.00		28'871.88	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'192.55		43'000.00		44'083.35	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'796.68		17'000.00		16'290.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'734.00		1'500.00		1'734.00	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'360'488.35					
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	108'458.51		100'000.00		80'884.18	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	343'455.98		350'000.00		354'115.52	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'070.00		14'000.00		9'350.00	
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		6'790'617.04		5'127'000.00		5'118'142.49
4260.00.0 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		92'506.97		100'000.00		99'346.69
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		23'657.12		20'000.00		9'110.58
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				60'000.00		2'447'621.59
4940.00 Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		108'612.00		145'000.00		133'088.00
4980.00 Interne Übertragungen		58'950.00		58'000.00		58'950.00
19030 Fernwärme	6'425'181.68	6'425'181.68	5'759'500.00	5'759'500.00	5'371'377.25	5'371'377.25
<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'587'311.13		3'557'000.00		3'446'926.09	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	857.49		1'000.00		5'111.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'462.48		85'000.00		146'941.18	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'146'521.73		281'000.00		139'934.22	
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'146'521.73		281'000.00		139'934.22	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'084.25		1'000.00		836.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	259'397.40		580'000.00		377'304.77	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'036.04		30'000.00		13'208.12	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'250.00		20'000.00		19'885.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen	323.14					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.14					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'282.19		2'000.00		1'943.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	142'891.80		160'000.00		103'900.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'454.14		130'000.00		131'971.70	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			127'500.00		187'679.53	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	70'897.97		40'000.00		48'818.06	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	576'682.06		300'000.00		386'126.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	184'730.00		144'000.00		60'790.00	
3980.02	Interne Übertragungen Fernwärmebetrieb an Steuerhaushalt	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		5'934'150.86		5'700'000.00		5'306'485.13
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		115'373.08		30'000.00		42'418.12
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		351'307.74				
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		24'350.00		29'500.00		22'474.00
19040	Wasserversorgungs-Betrieb	5'317'243.41	5'317'243.41	5'441'000.00	5'441'000.00	5'150'471.03	5'150'471.03

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'139.96					
3100.00	Büromaterial					1'090.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'093'047.15		1'010'000.00		911'910.02	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	119.98		500.00		237.77	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	155'823.76		90'000.00		130'631.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'888.20		130'000.00		62'265.41	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	<i>24'888.20</i>		<i>130'000.00</i>		<i>62'265.41</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'271.65		4'500.00		4'307.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	490'943.12		423'000.00		386'380.66	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					464.01	
3162.00	Raten für operatives Leasing	772.45		1'000.00		772.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	782.88		1'000.00		2'232.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'197.79		9'000.00		9'189.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	560'198.41		576'000.00		594'771.04	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'464.70		42'000.00		41'715.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'400.00		13'500.00		13'400.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'007'643.06		1'414'500.00		1'128'467.53	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'236.00		1'000.00		1'236.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	314'539.49		220'000.00		253'541.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'490'344.81		1'300'000.00		1'433'647.86	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	97'430.00		204'500.00		174'210.00	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 0 01.01.2020		4'834'661.87		5'102'000.00		4'836'412.96
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		343'459.54		195'000.00		186'221.07
4940.00 Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		118'722.00		123'500.00		107'437.00
4980.00 Interne Übertragungen		20'400.00		20'500.00		20'400.00
Gesamtergebnis	296'103'968.80	296'103'968.80	262'221'500.00	262'221'500.00	265'972'936.43	265'972'936.43
	296'103'968.80	296'103'968.80	262'221'500.00	262'221'500.00	265'972'936.43	265'972'936.43

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	295'048.30	0.00	135'000.00	0.00	566'524.45	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	330'101.55	0.00	265'000.00	0.00	393'042.73	29'000.00
2 Bildung	14'928'632.63	0.00	17'915'000.00	0.00	5'532'418.96	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	1'914'170.37	0.00	4'900'000.00	0.00	2'157'839.49	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'239'918.50	0.00	5'660'000.00	0.00	2'549'481.47	5'335.05
7 Umweltschutz und Raumordnung	8'848'202.21	7'407'447.27	9'540'000.00	4'700'000.00	4'732'803.57	1'636'967.23
8 Volkswirtschaft	7'882'073.45	1'049'564.50	16'235'000.00	680'000.00	6'493'972.09	405'677.50
9 Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	41'361'502.41	8'475'761.77	55'310'000.00	5'390'000.00	23'810'023.36	2'086'979.78
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	32'885'740.64	0.00	49'920'000.00	0.00	21'723'043.58
Total	41'361'502.41	41'361'502.41	55'310'000.00	55'310'000.00	23'810'023.36	23'810'023.36

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	295'048.30		135'000.00		566'524.45	
02	Allgemeine Dienste	295'048.30		135'000.00		566'524.45	
022	Allgemeine Dienste, übrige	196'569.85				171'907.90	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	196'569.85				171'907.90	
5060.00	Mobilien	94'950.40				171'907.90	
INV00494	Ersatz Telefonzentrale Gemeindeverwaltung	94'950.40				171'907.90	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	101'619.45					
INV00620	Erneuerung Website www.horgen.ch	101'619.45					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	98'478.45		135'000.00		394'616.55	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	98'478.45		135'000.00		394'616.55	
5030.00	Übrige Tiefbauten	42'409.00				121'559.45	
INV00407	LSA2020-05 Villa Seerose, Spielplatz: Sanierung	42'409.00				121'559.45	
5040.00	Hochbauten	56'069.45		135'000.00		273'057.10	
INV00258-01	Gemeindehaus: GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben (Teilprojekt 4) - Projektierung	40'598.70				96'027.80	
INV00258-02	Gemeindehaus: GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben (Teilprojekt 4) - Ausführung			65'000.00			
INV00558	Gemeindehaus: Abteilung Hochbau, bauliche Anpassungen					10'345.70	
INV00559	Spyrimuseum, Dorfstrasse 48: Anschluss Fernwärme	15'470.75				10'150.50	
INV00561	Feuerwehr / Werkhof Waldegg: Umrüsten auf LED					156'533.10	
INV00729	Gemeindehaus: Umbau Abteilung Liegenschaften & Sport			70'000.00			
5060.00	Mobilien						
INV00729	Gemeindehaus: Umbau Abteilung Liegenschaften & Sport						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	330'101.55		265'000.00		393'042.73	29'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11	Öffentliche Sicherheit					76'860.00	
111	Polizei					76'860.00	
1110	Polizei					76'860.00	
5060.00	Mobilien					76'860.00	
INV00645	Anschaffung ziviles Elektro-Polizeifahrzeug (Kastenwagen) / Ersatz VW Passat					76'860.00	
14	Allgemeines Rechtswesen					73'316.83	
140	Allgemeines Rechtswesen					73'316.83	
1400	Allgemeines Rechtswesen					73'316.83	
5060.00.1400	Mobilien 1400 (Funk)					73'316.83	
INV00672	Ersatz Präzisionstachymeter					73'316.83	
15	Feuerwehr	330'101.55		265'000.00		242'865.90	29'000.00
150	Feuerwehr	330'101.55		265'000.00		242'865.90	29'000.00
1500	Feuerwehr	330'101.55		265'000.00		242'865.90	29'000.00
5040.00	Hochbauten	125'175.05		90'000.00		54'886.90	
INV00639	Ersatz Schlauchpflegeanlage	62'679.10				54'886.90	
INV00641	Neuanschaffung Atemschutz Pflegeanlage	62'495.95		90'000.00			
5060.00	Mobilien	204'926.50		175'000.00		187'979.00	
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug					187'979.00	
INV00601	Ersatz Personentransportfahrzeug - San Horgen	124'516.30					
INV00602	Ersatz Mehrzweckfahrzeug Horgen			120'000.00			
INV00638	Neuanschaffung Notstromgruppe	80'410.20					
INV00640	Refit TLF Horgen			55'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen						29'000.00
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug						29'000.00
2	BILDUNG	14'928'632.63		17'915'000.00		5'532'418.96	
21	Obligatorische Schule	14'928'632.63		17'915'000.00		5'532'418.96	
211	Eingangsstufe					97'242.95	
2110	Kindergarten					97'242.95	
5060.00	Mobilien					97'242.95	
INV00617	KG Tödi: Mieterausbau					97'242.95	
217	Schulliegenschaften	14'898'645.74		17'915'000.00		5'339'049.27	
2170	Schulliegenschaften	14'898'645.74		17'915'000.00		5'339'049.27	
5040.00	Hochbauten	14'898'645.74		17'915'000.00		5'339'049.27	
INV00418	LSA2020-20 SH Rainweg: Umbauten, Hauswartwohnung zu Lehrerzimmer + Lehrerzimmer zu Klassenzimmer					18'881.25	
INV00522-01	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH- Provisorium Projektierung					515'210.45	
INV00522-02	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH- Provisorium Ausführung	12'493'700.43		15'000'000.00		4'646'926.10	
INV00617	KG Tödi: Mieterausbau	665'305.30				1'715.35	
INV00623	SH Schützenmatt: Lehrschwimmbecken - Massnahmen zur Restnutzung	853'030.86		350'000.00		16'840.10	
INV00624-01	SH Gehren: Klassen und Betreuungsgruppen (Provisorium) - Projektierung	70'592.65				7'004.90	
INV00624-02	SH Gehren: Klassen und Betreuungsgruppen (Provisorium) - Ausschreibung			1'000'000.00			
INV00695	Horgen Oberdorf Gewerberaum 6 + 7 - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	286'267.20					
INV00697	Promenade Seestrasse 276 Gewerberaum - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	213.05				73'179.02	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00732-01	SH Waldegg: Erastzneubau Schule, Kindergarten, Sport und Musik - Projektierung			500'000.00			
INV00733	SH Allmend: Optimierung Raumtemperatur Schulzimmer	443'677.40		450'000.00		15'332.45	
INV00735	SH Dorf Horgen: Ersatz Lüftung			60'000.00			
INV00736	SH Heerenrainli: Heizungsersatz / Vertragsverpflichtung (Sanierungsplan 2035)	9'149.75		500'000.00			
INV00739	SH Allmend: Container Provisorium Förderzimmer/Betreuung	22'805.00				43'959.65	
INV00743	SH Baumgärtli: Heizungsersatz (Sanierungsplan 2035)			55'000.00			
INV00833	SH Höchi Hirzel: Heizungsersatz (Sanierungsplan 2035)	3'243.00					
INV00835-01	SH Allmend: Neubau Schulhaus - Projektierung	50'661.10					
218	Tagesbetreuung	29'986.89				96'126.74	
2180	Tagesbetreuung	29'986.89				96'126.74	
5060.00	Mobilien	29'986.89				96'126.74	
INV00695	Horgen Oberdorf Gewerberaum 6 + 7 - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	28'422.54				58'353.10	
INV00697	Promenade Seestrasse 276 Gewerberaum - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	1'564.35				37'773.64	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
34	Sport und Freizeit	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
341	Sport	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
3410	Sport	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	495'498.55				353'072.35	
INV00273	LSA2018-28 Sportanlage Waldegg B und D: Neue Beleuchtung LED	495'498.55				18'291.45	
INV00423	LSA2020-06 Sanierung Spielplatz Seeufer					138'741.15	
INV00426	LSA2020-09 Sportplatz Allmend: Pumptrack					113'510.65	
INV00523	Sportanlage Allmend: Entwässerung					82'529.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	2'217'856.85		450'000.00		1'009'653.25	
INV00429	LSA2020-12 Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung					26'371.75	
INV00532-02	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Ausführung	1'887'009.46				775'210.40	
INV00692	Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung	330'847.39		450'000.00		208'071.10	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					21'215.00	
INV00608	Zukunft Allmend: Vorstudie Freizeitanlagen					21'215.00	
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen	210'000.00		210'000.00			
INV99976	Darlehen Baumann Ferienhaus Stiftung	210'000.00		210'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		8'750.00				
INV00273	LSA2018-28 Sportanlage Waldegg B und D: Neue Beleuchtung LED		8'750.00				
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
INV99965	Darlehen Baumann Ferienhaus Stiftung		10'000.00		10'000.00		10'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'914'170.37		4'900'000.00		2'157'839.49	
53	Alter und Hinterlassene	1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16	
5040.00	Hochbauten	1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16	
INV00218-02	LSA2016-16 AS Baumgärtlihof: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung					115'787.65	
INV00263-02	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	1'464'278.59		500'000.00		1'428'222.51	
INV00731	AS Tannenbach: Erledigung Baubewilligungsaufgaben Brandschutz, Kanalisation	51'843.12		400'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
54	Familie und Jugend					202'365.10	
545	Leistungen an Familien					202'365.10	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte					202'365.10	
5030.00.5451	Übrige Tiefbauten 5451 (Funk)					202'365.10	
INV00409	LSA2020-14 KiTa Berghalden: Erneuerung Umgebung					202'365.10	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	398'048.66		4'000'000.00		411'464.23	
573	Asylwesen	398'048.66		4'000'000.00		411'464.23	
5730	Asylwesen	398'048.66		4'000'000.00		411'464.23	
5040.00	Hochbauten					169'234.30	
INV00618	Seestrasse 285: Asylunterkunft Umbau					103'461.65	
INV00619	Seestrasse 185: Asylunterkunft Umbau					65'772.65	
5040.00.5730	Hochbau 5730 (Funk)	398'048.66		4'000'000.00		242'229.93	
INV00628-01	Neubau Asylunterkunft Standort A Projektierung	284'100.88				242'195.93	
INV00628-02	Neubau Asylunterkunft Standort A Ausführung	-34.00		4'000'000.00		34.00	
INV00813-01	Neubau Asylunterkunft Institutweg (Waidli) Projektierung	31'499.36					
INV00814-01	Neubau Asylunterkunft Henerholzgasse (Hüenerbüel) Projektierung	51'032.26					
INV00815-01	Neubau Asylunterkunft Mühletalweg (Käpfnach) Projektierung	31'450.16					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'239'918.50		5'660'000.00		2'549'481.47	5'335.05
61	Strassenverkehr	4'021'586.25		5'360'000.00		2'335'491.08	5'335.05
615	Gemeindestrassen	4'021'586.25		5'360'000.00		2'335'491.08	5'335.05
6150	Gemeindestrassen	4'021'586.25		5'360'000.00		2'335'491.08	5'335.05

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen/Verkehrswege	3'841'406.10		4'845'000.00		2'143'591.73	
INV00036	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde	3'127.85					
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweiter-Areal) 215001	273'605.00				50'316.15	
INV00039-02	2014-102 Strandbadstrasse Ausführung	33'548.20				210.70	
INV00040-01	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten Projektierung	64'270.70				29'790.90	
INV00040-02	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten Ausführung					2'740.50	
INV00048-01	2017-002 Oberdorfstrasse-West Projektierung	29'598.20		100'000.00		5'796.15	
INV00049	2015-102 Durchlass Wührenbachstrasse					28'807.95	
INV00050	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	-48'000.00				42'526.97	
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)					32'583.65	
INV00179	218203 Sparrenauweg					5'361.75	
INV00214	2015-203 Passerelle Bahnhof Oberdorf	4'450.80				55'314.12	
INV00224	219203 Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfisbüel)	1'409.25					
INV00276	Föxengasse	94'435.05				6'022.50	
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)					110'231.00	
INV00279	220201 Aabachtobel - Brückenersatz	23'706.90					
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	6'856.15				297'162.55	
INV00287-01	221003 Hirsackerstrasse - Projektierung	5'968.85		100'000.00			
INV00288	222210 Obstgartenweg	9'654.00					
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	1'083'507.03		1'630'000.00		275'308.05	
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung	25'813.65				74'989.01	
INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	792'072.32		2'015'000.00		475'593.51	
INV00291	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	72'054.37				290'940.95	
INV00292	217702 Quartierplan Lerchen/Kottenrain			100'000.00			
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand	2'118.40				242'346.72	
INV00355-01	224202 Bergli Kreisel Sanierung Projektierung	21'700.35					
INV00356-01	224204 Bergstrasse: Wührenbach - Vorder Chlausen Projektierung	6'463.15					
INV00415-01	LSA2020-26 Passerelle Bahnhof: Sanierung Projektierung	2'582.25					
INV00435	223001 Kirchrain Hirzel					33'734.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00438	218210 Tempo 30 Zonen - Ortsteil Hirzel	16'139.95					
INV00445	223401 Feldeggweg	7'258.20				25'727.65	
INV00491	2020-701 Horgen Oberdorf - Bahnhofumbau durch SBB	276.65				4'619.10	
INV00498	222208 Geduldweg unten	101'700.35				571.50	
INV00499-01	223203 Alte Sihltalstrasse Projektierung					6'425.80	
INV00519	223701 Quartierplan Uetlibergstrasse					1'536.30	
INV00543	223204 Dorfzentrum hindernisfreie Pflästerungen	55'857.30				39'004.65	
INV00547	226203 Schliereggstrasse (ausserhalb Bauzone)	1'790.40					
INV00556	223205 Neugestaltung Knoten Bergwerkstrasse/Seestrasse	232'686.48				1'971.20	
INV00651	228001 Katzerenstrasse inkl. Ergänzung Stotzweidweg			300'000.00			
INV00693	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	16'746.80				3'906.50	
INV00700-01	226705 Sanierung Oberdorfstrasse Ost - Projektierung	8'828.60		100'000.00		51.00	
INV00700-02	226705 Sanierung Oberdorfstrasse Ost - Ausführung	2'227.50					
INV00701	225051 Alte Zugerstrasse, Widenhüsli - Widenbach	109'300.65		200'000.00			
INV00703	225511 Parkplatz Moorschwand - Sanierung	2'453.40					
INV00753	225515 Stotzweidweg unten, Strassensanierung	263'318.35		300'000.00			
INV01003	Landabtretung FV an Hageo / Übertragung Strasse von FV ins VV	12'874.00					
INV01004	öff. Parkplätze vor Alte Landstrasse 24, HN7699 - Übertrag von FV ins VV	66'880.00					
INV01006	öff. Parkplätze Seestrasse, Käpfnach, HN9880 - Übertrag von FV ins VV	434'125.00					
5030.00.6150	Übrige Tiefbauten 6150 (Funk)	43'842.65		160'000.00		8'285.65	
INV00415-01	LSA2020-26 Passerelle Bahnhof: Sanierung Projektierung	34'544.10		160'000.00		8'285.65	
INV00415-02	LSA2020-26 Passerelle Bahnhof: Sanierung Ausführung	9'298.55					
5040.00.6150	Hochbau 6150 (Funk)			55'000.00		66'956.45	
INV00560	Werkhof: Erneuerung Waschanlage					66'956.45	
INV00740	Werkhof Waldegg: Revision Heizung (Sanierungsplan 2035)			55'000.00			
5050.00.6150	Waldungen 6150 (Funk)	9'402.00					
INV01005	Wald HN8218, Deponieweg, Chnübri, Ehemalige Kehrdeponie - Übertrag von FV ins VV	9'402.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien	74'899.50		300'000.00		74'552.45	
INV00346	223201 Kommunal Fahrzeug-Ersatz					74'552.45	
INV00439	225201 Kommunal-Fahrzeug-Ersatz	74'899.50		300'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	52'036.00				42'104.80	
INV00531	222301 Langsamverkehrskonzept Gemeinde Horgen	52'036.00				42'104.80	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						5'335.05
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand						5'335.05
62	Öffentlicher Verkehr	218'332.25		300'000.00		213'990.39	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	218'332.25		300'000.00		213'990.39	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	218'332.25		300'000.00		213'990.39	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	218'332.25		300'000.00		213'990.39	
INV00231	2009-209 Kirchrain Standseilbahn					-13'209.90	
INV00440	224701 Bushaltestelle Bocken - Ausbau	1'716.95					
INV00441	224702 Bergstrasse Haltestelle Ref. Kirche Hirzel Ausbau	3'475.80				4'574.86	
INV00442	224703 Einsiedlerstrasse Haltestelle Widmerheim					5'642.75	
INV00503	222701 Asylstrasse - Haltestelle Spital	71'782.00				20'000.00	
INV00527	226701 Ausbau Bushaltestellen beidseitig Gehren	13'114.90		300'000.00		18'821.88	
INV00652	223006 Zugerstrasse - Hirzel - Neue Bushaltestelle	20'911.50				58'029.60	
INV00758	Aamüli - Anpassung bestehende Buswendeschlaufe	107'331.10				120'131.20	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'848'202.21	7'407'447.27	9'540'000.00	4'700'000.00	4'732'803.57	1'636'967.23
71	Wasserversorgung	3'035'341.72	4'376'664.00	3'335'000.00	4'300'000.00	2'066'691.12	364'213.00
710	Wasserversorgung	3'035'341.72	4'376'664.00	3'335'000.00	4'300'000.00	2'066'691.12	364'213.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3'035'341.72	4'376'664.00	3'335'000.00	4'300'000.00	2'066'691.12	364'213.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'836'602.31		3'155'000.00		1'745'697.23	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00243	218063 Rietwiesstrasse unten	69'585.09		260'000.00		4'680.02	
INV00317	220068 Druckreduzierschächte Sprümüli und Chalbisau					43'064.42	
INV00319	219052 Moorschwand - Vorder Murimoo					6'032.52	
INV00322	220054 Tannenweg (Geduldweg - Eggweg)					362'097.22	
INV00347	221058 Ringschluss Rennweg / Druckzonen Spitzen					1'036.17	
INV00362	224055 Schönenbergstrasse (entlang Hirzareal)	22'175.28				4'159.99	
INV00363	224056 Schulhaus - Vorderi Höchi (Hirzel)			280'000.00			
INV00372	221065 Reservoir Vorderi Höchi und Chaseren dezentrale Druckerhöhungsanlage	455.66				189.87	
INV00373	222060 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Dürenmoos	12'326.97					
INV00374	222061 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Harhalden	28'054.58				709.98	
INV00375	222063 Moosacherbodenstrasse: Brestenegg - Chalbisau					207'580.10	
INV00436	221066 Quellen Horgen	3'348.26				87'241.89	
INV00472	220003 Feldstrasse -Föxengasse					3'976.83	
INV00473	225052 Vorderi Höchi - Chalbisau			380'000.00			
INV00474	225053 Reservoir Vorderi Höchi			110'000.00			
INV00475	225054 Reservoir Chaseren bis Oberes Dürenmoos			450'000.00			
INV00476	225051 Alte Zugerstrasse: Widenhüsli - Widenbach	277'068.69		360'000.00			
INV00511	226053 Querung Seestrasse bei Dorfgasse	502'603.70				7'690.99	
INV00512	225058 Bergstrasse Strickler - Lerch	201'042.45		385'000.00			
INV00580	223067 Dorfstrasse - Rothus					6'140.50	
INV00581	223066 Spitzbühl - Schliereggstrasse					237'961.30	
INV00582	223057 Strandbad - Seestrasse	79'400.42				139'904.55	
INV00584	223064 Zugerstrasse (Hüttenstr. - Bsetzistr.)	223'255.55					
INV00585	225060 Aegerterriet			260'000.00			
INV00649	224064 Reservoir Badenmatt / Fischenrüti	137'983.19				27'280.69	
INV00690	224713 Siterain Hirzel	50'390.55				137'442.83	
INV00691	228001 Katzerenstrasse			70'000.00			
INV00727	224715 Quellsanierung Eggwiesli	10'009.70					
INV50012	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	54'974.33					
INV50029	220001 Kummrütistrasse	398'360.64		200'000.00		4'027.82	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	403'912.27				208'889.64	
INV99910	Netzverstärkung und Ausbau Wasser (nur J-Konto)	174'077.79		150'000.00		127'686.29	
INV99911	Leitungsnetz HTRK (nur J-Konto)	187'577.19		250'000.00		127'903.61	
5060.00	Mobilien	198'739.41		180'000.00		320'993.89	
INV00323	223053 Fahrzeug - Ersatz Toyota					17'606.98	
INV00583	223063 Umsetzung Trinkwasserversorgung in Notlagen	65'248.25				151'024.20	
INV99912	Messmittel Wasser (nur J-Konto)	83'849.36		130'000.00		97'487.73	
INV99914	Leckfrüherkennung Wasser (nur J-Konto)	49'641.80		50'000.00		54'874.98	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		376'664.00		300'000.00		364'213.00
INV99950	Anschlussgebühren Wasser		376'664.00		300'000.00		364'213.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		4'000'000.00		4'000'000.00		
INV99974-02	Darlehen ZV SWW		4'000'000.00		4'000'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	2'802'145.61	210'159.29	4'195'000.00	400'000.00	1'827'996.16	1'252'754.23
720	Abwasserbeseitigung	2'802'145.61	210'159.29	4'195'000.00	400'000.00	1'827'996.16	1'252'754.23
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	2'692'223.17	196'419.00	2'295'000.00	400'000.00	1'764'506.56	1'244'818.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'487'975.84		2'150'000.00		1'564'808.09	
INV00080	219402 Heubach Hochwasserentlastung	7'401.11					
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)					8'736.91	
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	10'664.66				72'255.51	
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	782'631.15		540'000.00		215'659.07	
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung					5'501.61	
INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	563'645.82		620'000.00		371'613.13	
INV00348	220402 Sonderbauwerke: Ersatz EMSR-Technik	112'922.33				334'181.57	
INV00445	223401 Feldeggweg	529.19				21'840.33	
INV00448	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)					168'726.83	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00655-01	224708 PW Chelen Projektierung	13'386.34				8'593.39	
INV00655-02	224708 PW Chelen Ausführung			100'000.00			
INV00656	224711 Kanalumverlegung - Seeblickstrasse	129'071.18				28'219.15	
INV00657	225401 Abwasserpumpwerk Sihlbrugg Krone	15'763.09		300'000.00		21'342.01	
INV00658	223003 Alter Rubschbachkanal (Seestrasse - Seegartenstrasse)	331'352.88				25'788.63	
INV00660-01	224709 PW Vorderi Siten	36'154.39		250'000.00		9'539.13	
INV00661	225507 Regenbecken Tannenbach	20'658.14		90'000.00			
INV00663	Anpassung Kanalisationsnetz 2024 (J-Konto)					53'002.74	
INV00664	Anpassung Kanalisationsnetz 2025 (J-Konto)	142'559.89		250'000.00			
INV00696	Kirchstrasse 87: Kanalumlegung	321'235.67				219'808.08	
5060.00	Mobilien	160'237.38				51'737.37	
INV00447	222401 Kommunal Fahrzeug Ersatz					44'350.00	
INV00659	224710 Anschaffung Notstromaggregate für Pumpwerke	160'237.38				7'387.37	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	44'009.95		145'000.00		147'961.10	
INV00234	219403 Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung	44'009.95		145'000.00		147'961.10	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		196'419.00		400'000.00		1'244'818.00
INV00486	Anschlussgebühren Abwasser 2024						1'244'818.00
INV00487	Anschlussgebühren Abwasser 2025		196'419.00		400'000.00		
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	109'922.44	13'740.29	1'900'000.00		63'489.60	7'936.23
5030.00	Übrige Tiefbauten					58'437.98	
INV00557	Ersatz Gasturbine					58'437.98	
5060.00	Mobilien	109'922.44		150'000.00		5'051.62	
INV00480	Anpassen Verfahrenstechnik 2024 (nur J-Konto)					5'051.62	
INV00481	Anpassen Verfahrenstechnik 2025 (nur J-Konto)	109'922.44		150'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'750'000.00			
INV00195	2017-401 Bauprojekt ARA Zimmerberg			1'750'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		13'740.29				7'936.23
INV00480	Anpassen Verfahrenstechnik 2024 (nur J-Konto)						631.45
INV00481	Anpassen Verfahrenstechnik 2025 (nur J-Konto)		13'740.29				
INV00557	Ersatz Gasturbine						7'304.78
73	Abfallwirtschaft	2'536'697.82	2'324'177.98	315'000.00		18'611.24	
730	Abfallwirtschaft	2'536'697.82	2'324'177.98	315'000.00		18'611.24	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'536'697.82	2'324'177.98	315'000.00		18'611.24	
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'536'697.82		315'000.00		18'611.24	
INV00344	221503 Kniebrechebach (KVA)	2'300'000.00					
INV00378	221501 Bockenbach Renaturierung	14'927.29					
INV00530	Unterflurcontainer Diverser			75'000.00			
INV00568	Versetzung Sammelstelle Oberdorf (wegen Bauprojekt SBB)	221'770.53		240'000.00		18'611.24	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'324'177.98				
INV00344	221503 Kniebrechebach (KVA)		2'300'000.00				
INV00378	221501 Bockenbach Renaturierung		14'927.29				
INV00568	Versetzung Sammelstelle Oberdorf (wegen Bauprojekt SBB)		9'250.69				
74	Verbauungen	373'755.41	496'446.00	1'150'000.00		735'504.95	20'000.00
741	Gewässerverbauungen	373'755.41	496'446.00	1'150'000.00		735'504.95	20'000.00
7410	Gewässerverbauungen	373'755.41	496'446.00	1'150'000.00		735'504.95	20'000.00
5020.00	Wasserbau	373'755.41		1'150'000.00		735'504.95	
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach	2'032.10				167'803.40	
INV00086	2016-502 Bergweiher - Stauanlagen-Verordnung	219'213.36		500'000.00		75'268.74	
INV00298	223502 Mühlebach (Bergstrasse - Stotzweidweg)	11'704.70				19'014.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00344	221503 Kniebrechebach (KVA)	56'089.90				73'231.05	
INV00344-02	221503 Kniebrechebach (KVA) Ausführung	-1'108.50		200'000.00		1'108.50	
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe	79'703.90				353'175.55	
INV00378	221501 Bockenbach Renaturierung					26'594.34	
INV00378-02	221501 Bockenbach Renaturierung Ausführung			450'000.00			
INV00402	219501 Mühlebach - Stotzweid	6'761.70				4'089.30	
INV00449	221504 Chnübrechibach (Deponie)	-14'593.50				14'593.50	
INV00567	227501 Wüeribach - Hangsicherung	13'604.90					
INV00669	223503 Abdichtung Chnübrechibach vor KVA					-7'417.93	
INV00670	223000 Mühlebach oberhalb Trift Areal	346.85				8'044.50	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		374'696.00				
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe		374'696.00				
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						20'000.00
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach						20'000.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen		121'750.00				
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe		121'750.00				
75	Arten- und Landschaftsschutz			100'000.00			
750	Arten- und Landschaftsschutz			100'000.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz			100'000.00			
5020.00	Wasserbau			100'000.00			
INV00728	Seeuferaufwertung Hernerpark			100'000.00			
79	Raumordnung	100'261.65		445'000.00		84'000.10	
790	Raumordnung	100'261.65		445'000.00		84'000.10	
7900	Raumordnung	100'261.65		445'000.00		84'000.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	100'261.65		445'000.00		84'000.10	
INV00456	BZO-Revision			100'000.00			
INV00459	Richtplanung	32'586.90		25'000.00		84'000.10	
INV00673	Masterplanung Allmend			120'000.00			
INV00674	Seeuferplanung			100'000.00			
INV00709	Ermittlung Kompensationsflächen für ökologische Ausgleichsmassnahmen	67'674.75		100'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	7'882'073.45	1'049'564.50	16'235'000.00	680'000.00	6'493'972.09	405'677.50
82	Forstwirtschaft	489'387.90	330'073.00	595'000.00	330'000.00	7'667.15	
820	Forstwirtschaft	489'387.90	330'073.00	595'000.00	330'000.00	7'667.15	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	489'387.90	330'073.00	595'000.00	330'000.00	7'667.15	
5040.00	Hochbauten	489'387.90		595'000.00		7'667.15	
INV00625	Forsthaus Horgenberg: Sanierung inkl. Forstfondentnahme (Sanierungsplan 2035)	419'288.05		445'000.00		7'667.15	
INV00626	Forsthaus Horgenberg: Dachsanierung für PVA 2025	70'099.85		150'000.00			
6379.00	Entnahmen aus Fonds		330'073.00		330'000.00		
INV00625	Forsthaus Horgenberg: Sanierung inkl. Forstfondentnahme (Sanierungsplan 2035)		330'073.00		330'000.00		
85	Industrie, Gewerbe, Handel		300.00				200.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel		300.00				200.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel		300.00				200.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		300.00				200.00
INV99966	Corona-Überbrückungszuschüsse (befristete Darlehen)		300.00				200.00
87	Brennstoffe und Energie	7'392'685.55	719'191.50	15'640'000.00	350'000.00	6'486'304.94	405'477.50

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
871	Elektrizität	3'277'350.93	358'054.00	2'530'000.00	200'000.00	2'097'941.13	402'881.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	2'714'965.37	358'054.00	2'380'000.00	200'000.00	1'975'941.13	329'819.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'423'258.43		2'080'000.00		1'571'175.29	
INV00299	221060 TS Waldeggstrasse 5b	8'858.94				255'604.82	
INV00300	219058 TS Tödistrasse 16					2'407.78	
INV00303-01	214013 Aabachweiher (Rückbau/Sanierung) Projektierung	164'002.02				23'544.34	
INV00307	222057 TS Waldhofstrasse 7	73'769.86					
INV00309	222054 Steinkrattenweg Sanierung					278'683.54	
INV00366	223052 TS Pumpstation ARA			450'000.00			
INV00461	222066 TS Käpfnerweg 14	147'902.37				68'161.54	
INV00463	224061 TS Schleifetobelweg 7b	200.00					
INV00508	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)	3'203.11				2'944.08	
INV00575	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	87'701.98				4'952.76	
INV00678	228001 Katzerenstrasse inkl. Ergänzung Stotzweidweg			40'000.00			
INV00710	225508 MS-Kabelverbindung Einsiedlerstr. bis TS Zugerstrasse 231a	373'433.42		500'000.00			
INV00711	225509 Trafostation Zugerstrasse 231a	378'941.42		500'000.00			
INV50029	220001 Kummrütistrasse	276'908.86		120'000.00		8'472.92	
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	189'705.53				138'109.28	
INV99905	Netzverstärkung und Ausbau EW (nur J-Konto)	298'910.26		250'000.00		364'963.41	
INV99906	Fernwirktechnik und Signalleitungen EW (J-Konto)	419'720.66		220'000.00		423'330.82	
5060.00	Mobilien	291'706.94		300'000.00		404'765.84	
INV00571	223062 Notstromaggregat auf Anhänger Ersatz					129'502.01	
INV00573	223061 Notstromaggregat					5'275.71	
INV99907	Messmittel EW (nur J-Konto)	291'706.94		300'000.00		269'988.12	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		358'054.00		200'000.00		329'819.00
INV99952	Anschlussgebühren EW		358'054.00		200'000.00		329'819.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	562'385.56		150'000.00		122'000.00	73'062.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	367'616.23					
INV00675	224712 Aabachweiher (Vorweiher)	367'616.23					
5040.00	Hochbauten	194'769.33		150'000.00			
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung	7'120.74					
INV00653	224065 PV-Anlage Forsthaus	30'064.99		150'000.00			
INV00676	224063 Erneuerung Beleuchtung Werkgebäude	157'583.60					
5060.00	Mobilien					122'000.00	
INV00320	222055 Fahrzeug - Ersatz Iveco II					122'000.00	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						73'062.00
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung						73'062.00
872	Erdöl und Gas	168'617.48	75'631.50	110'000.00		36'948.94	2'596.50
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	168'617.48	75'631.50	110'000.00		36'948.94	2'596.50
5030.00	Übrige Tiefbauten	123'321.04		50'000.00		485.43	
INV00511	226053 Querung Seestrasse bei Dorfgasse	123'321.04				485.43	
INV99908	Netzverstärkung Gas (nur J-Konto)			50'000.00			
5060.00	Mobilien	45'296.44		60'000.00		36'463.51	
INV99909	Messmittel Gas (nur J-Konto)	45'296.44		60'000.00		36'463.51	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		75'631.50				2'596.50
INV99953	Anschlussgebühren Gas		75'631.50				2'596.50
873	Nichtelektrische Energie	3'524'967.19	285'506.00	12'500'000.00	150'000.00	3'899'501.37	
8731	Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie (Gemeindebetrieb)	3'524'967.19	285'506.00	12'500'000.00	150'000.00	3'899'501.37	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'501'960.31		8'450'000.00		3'887'067.51	
INV00367	224051 Wärmezentrale Ertüchtigung			1'400'000.00			
INV00470	222202 Stockerstrasse unten (Gehweg)	620.00				32'551.13	
INV00493-01	222071 Energieverbund Hirzel Projektierung	759.99				14'915.00	
INV00493-02	222071 Energieverbund Hirzel Ausführung	15'371.76		500'000.00		465'642.88	
INV00579	223056 FV Reithystrasse	774'601.97		1'500'000.00		181'025.17	
INV00678	228001 Katzerenstrasse inkl. Ergänzung Stotzweidweg			750'000.00			
INV00681-01	224706 FV Grobprojekt externe Planungskosten	500'002.98					
INV00684-01	225506 FV Grobprojekt EC Scheller Projektierung	2'307.00					
INV00687	225504 FV Grobprojekt Sanierung und Ausbau Pumpstation und Expansion			1'500'000.00			
INV00716	225513 FV Absenkung Systemtemperaturen (BN01)			500'000.00			
INV01008	Energiezentrale Grundstück HN 9907 FV Kniebrecheweg 24 - Übertrag von FV ins VV	272'000.00					
INV50029	220001 Kummrütistrasse	950'317.80		2'100'000.00		65'275.57	
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	544'654.58				945'331.92	
INV99913	288511 Netzverstärkung und Ausbau Fernwärme (nur J-Konto)	441'324.23		200'000.00		2'182'325.84	
5060.00	Mobilien	23'006.88		250'000.00		12'433.86	
INV99915	288515 Messmittel Fernwärme (nur J-Konto)	23'006.88		250'000.00		12'433.86	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			3'800'000.00			
INV00681-01	224706 FV Grobprojekt externe Planungskosten			800'000.00			
INV00715	225512 FV Notfallkonzept (BP05)			3'000'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		285'506.00		150'000.00		
INV99954	Anschlussgebühren Fernwärme		285'506.00		150'000.00		
879	Energie, Übriges	421'749.95		500'000.00		451'913.50	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	421'749.95		500'000.00		451'913.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	421'749.95		500'000.00		451'913.50	
INV00453	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2021-2024)	200'993.00				245'499.35	
INV00454	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2021-2024)	105'263.70				206'414.15	
INV00528	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2025-2028)	99'781.00		250'000.00			
INV00529	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2025-2028)	15'712.25		250'000.00			
		41'361'502.41	8'475'761.77	55'310'000.00	5'390'000.00	23'810'023.36	2'086'979.78
	Nettoinvestition		32'885'740.64		49'920'000.00		21'723'043.58
		41'361'502.41	41'361'502.41	55'310'000.00	55'310'000.00	23'810'023.36	23'810'023.36

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	295'048.30		135'000.00		566'524.45	
02	Allgemeine Dienste	295'048.30		135'000.00		566'524.45	
022	Allgemeine Dienste, übrige	196'569.85				171'907.90	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	196'569.85				171'907.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>196'569.85</i>				<i>171'907.90</i>
5060.00	Mobilien	94'950.40				171'907.90	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	101'619.45					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	98'478.45		135'000.00		394'616.55	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	98'478.45		135'000.00		394'616.55	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>98'478.45</i>		<i>135'000.00</i>		<i>394'616.55</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	42'409.00				121'559.45	
5040.00	Hochbauten	56'069.45		135'000.00		273'057.10	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	330'101.55		265'000.00		393'042.73	29'000.00
11	Öffentliche Sicherheit					76'860.00	
111	Polizei					76'860.00	
1110	Polizei					76'860.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>76'860.00</i>
5060.00	Mobilien					76'860.00	
14	Allgemeines Rechtswesen					73'316.83	
140	Allgemeines Rechtswesen					73'316.83	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1400	Allgemeines Rechtswesen					73'316.83	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>73'316.83</i>
5060.00.14	Mobilien 1400 (Funk)					73'316.83	
15	Feuerwehr	330'101.55		265'000.00		242'865.90	29'000.00
150	Feuerwehr	330'101.55		265'000.00		242'865.90	29'000.00
1500	Feuerwehr	330'101.55		265'000.00		242'865.90	29'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>330'101.55</i>		<i>265'000.00</i>		<i>213'865.90</i>
5040.00	Hochbauten	125'175.05		90'000.00		54'886.90	
5060.00	Mobilien	204'926.50		175'000.00		187'979.00	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen						29'000.00
2	BILDUNG	14'928'632.63		17'915'000.00		5'532'418.96	
21	Obligatorische Schule	14'928'632.63		17'915'000.00		5'532'418.96	
211	Eingangsstufe					97'242.95	
2110	Kindergarten					97'242.95	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>97'242.95</i>
5060.00	Mobilien					97'242.95	
217	Schulliegenschaften	14'898'645.74		17'915'000.00		5'339'049.27	
2170	Schulliegenschaften	14'898'645.74		17'915'000.00		5'339'049.27	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>14'898'645.74</i>		<i>17'915'000.00</i>		<i>5'339'049.27</i>
5040.00	Hochbauten	14'898'645.74		17'915'000.00		5'339'049.27	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
218	Tagesbetreuung	29'986.89				96'126.74	
2180	Tagesbetreuung	29'986.89				96'126.74	
	<i>Nettoinvestition</i>		29'986.89				96'126.74
5060.00	Mobilien	29'986.89				96'126.74	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
34	Sport und Freizeit	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
341	Sport	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
3410	Sport	2'923'355.40	18'750.00	660'000.00	10'000.00	1'383'940.60	10'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		2'904'605.40		650'000.00		1'373'940.60
5030.00	Übrige Tiefbauten	495'498.55				353'072.35	
5040.00	Hochbauten	2'217'856.85		450'000.00		1'009'653.25	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					21'215.00	
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen	210'000.00		210'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		8'750.00				
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'914'170.37		4'900'000.00		2'157'839.49	
53	Alter und Hinterlassene	1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16
5040.00	Hochbauten	1'516'121.71		900'000.00		1'544'010.16	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
54	Familie und Jugend					202'365.10	
545	Leistungen an Familien					202'365.10	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte					202'365.10	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>202'365.10</i>
5030.00.54	Übrige Tiefbauten 5451 (Funk)					202'365.10	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	398'048.66		4'000'000.00		411'464.23	
573	Asylwesen	398'048.66		4'000'000.00		411'464.23	
5730	Asylwesen	398'048.66		4'000'000.00		411'464.23	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>398'048.66</i>		<i>4'000'000.00</i>		<i>411'464.23</i>
5040.00	Hochbauten					169'234.30	
5040.00.57	Hochbau 5730 (Funk)	398'048.66		4'000'000.00		242'229.93	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'239'918.50		5'660'000.00		2'549'481.47	5'335.05
61	Strassenverkehr	4'021'586.25		5'360'000.00		2'335'491.08	5'335.05
615	Gemeindestrassen	4'021'586.25		5'360'000.00		2'335'491.08	5'335.05
6150	Gemeindestrassen	4'021'586.25		5'360'000.00		2'335'491.08	5'335.05
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>4'021'586.25</i>		<i>5'360'000.00</i>		<i>2'330'156.03</i>
5010.00	Strassen/Verkehrswege	3'841'406.10		4'845'000.00		2'143'591.73	
5030.00.61	Übrige Tiefbauten 6150 (Funk)	43'842.65		160'000.00		8'285.65	
5040.00.61	Hochbau 6150 (Funk)			55'000.00		66'956.45	
5050.00.61	Waldungen 6150 (Funk)	9'402.00					
5060.00	Mobilien	74'899.50		300'000.00		74'552.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	52'036.00				42'104.80	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						5'335.05
62	Öffentlicher Verkehr	218'332.25		300'000.00		213'990.39	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	218'332.25		300'000.00		213'990.39	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	218'332.25		300'000.00		213'990.39	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>218'332.25</i>		<i>300'000.00</i>		<i>213'990.39</i>
5010.00	Strassen/Verkehrswege	218'332.25		300'000.00		213'990.39	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'848'202.21	7'407'447.27	9'540'000.00	4'700'000.00	4'732'803.57	1'636'967.23
71	Wasserversorgung	3'035'341.72	4'376'664.00	3'335'000.00	4'300'000.00	2'066'691.12	364'213.00
710	Wasserversorgung	3'035'341.72	4'376'664.00	3'335'000.00	4'300'000.00	2'066'691.12	364'213.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3'035'341.72	4'376'664.00	3'335'000.00	4'300'000.00	2'066'691.12	364'213.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>1'341'322.28</i>		<i>965'000.00</i>		<i>1'702'478.12</i>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'836'602.31		3'155'000.00		1'745'697.23	
5060.00	Mobilien	198'739.41		180'000.00		320'993.89	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		376'664.00		300'000.00		364'213.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		4'000'000.00		4'000'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	2'802'145.61	210'159.29	4'195'000.00	400'000.00	1'827'996.16	1'252'754.23
720	Abwasserbeseitigung	2'802'145.61	210'159.29	4'195'000.00	400'000.00	1'827'996.16	1'252'754.23
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	2'692'223.17	196'419.00	2'295'000.00	400'000.00	1'764'506.56	1'244'818.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'495'804.17</i>		<i>1'895'000.00</i>		<i>519'688.56</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'487'975.84		2'150'000.00		1'564'808.09	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien	160'237.38				51'737.37	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	44'009.95		145'000.00		147'961.10	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		196'419.00		400'000.00		1'244'818.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	109'922.44	13'740.29	1'900'000.00		63'489.60	7'936.23
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>96'182.15</i>		<i>1'900'000.00</i>		<i>55'553.37</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten					58'437.98	
5060.00	Mobilien	109'922.44		150'000.00		5'051.62	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'750'000.00			
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		13'740.29				7'936.23
73	Abfallwirtschaft	2'536'697.82	2'324'177.98	315'000.00		18'611.24	
730	Abfallwirtschaft	2'536'697.82	2'324'177.98	315'000.00		18'611.24	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'536'697.82	2'324'177.98	315'000.00		18'611.24	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>212'519.84</i>		<i>315'000.00</i>		<i>18'611.24</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'536'697.82		315'000.00		18'611.24	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'324'177.98				
74	Verbauungen	373'755.41	496'446.00	1'150'000.00		735'504.95	20'000.00
741	Gewässerverbauungen	373'755.41	496'446.00	1'150'000.00		735'504.95	20'000.00
7410	Gewässerverbauungen	373'755.41	496'446.00	1'150'000.00		735'504.95	20'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>122'690.59</i>			<i>1'150'000.00</i>		<i>715'504.95</i>
5020.00	Wasserbau	373'755.41		1'150'000.00		735'504.95	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		374'696.00				
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						20'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen		121'750.00				
75	Arten- und Landschaftsschutz			100'000.00			
750	Arten- und Landschaftsschutz			100'000.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz			100'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				100'000.00		
5020.00	Wasserbau			100'000.00			
79	Raumordnung	100'261.65		445'000.00		84'000.10	
790	Raumordnung	100'261.65		445'000.00		84'000.10	
7900	Raumordnung	100'261.65		445'000.00		84'000.10	
	<i>Nettoinvestition</i>		100'261.65		445'000.00		84'000.10
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	100'261.65		445'000.00		84'000.10	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	7'882'073.45	1'049'564.50	16'235'000.00	680'000.00	6'493'972.09	405'677.50
82	Forstwirtschaft	489'387.90	330'073.00	595'000.00	330'000.00	7'667.15	
820	Forstwirtschaft	489'387.90	330'073.00	595'000.00	330'000.00	7'667.15	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	489'387.90	330'073.00	595'000.00	330'000.00	7'667.15	
	<i>Nettoinvestition</i>		159'314.90		265'000.00		7'667.15
5040.00	Hochbauten	489'387.90		595'000.00		7'667.15	
6379.00	Entnahmen aus Fonds		330'073.00		330'000.00		
85	Industrie, Gewerbe, Handel		300.00				200.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel		300.00				200.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8500	Industrie, Gewerbe, Handel		300.00				200.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>300.00</i>				<i>200.00</i>	
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		300.00				200.00
87	Brennstoffe und Energie	7'392'685.55	719'191.50	15'640'000.00	350'000.00	6'486'304.94	405'477.50
871	Elektrizität	3'277'350.93	358'054.00	2'530'000.00	200'000.00	2'097'941.13	402'881.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	2'714'965.37	358'054.00	2'380'000.00	200'000.00	1'975'941.13	329'819.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'356'911.37</i>		<i>2'180'000.00</i>		<i>1'646'122.13</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'423'258.43		2'080'000.00		1'571'175.29	
5060.00	Mobilien	291'706.94		300'000.00		404'765.84	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		358'054.00		200'000.00		329'819.00
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	562'385.56		150'000.00		122'000.00	73'062.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>562'385.56</i>		<i>150'000.00</i>		<i>48'938.00</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	367'616.23					
5040.00	Hochbauten	194'769.33		150'000.00			
5060.00	Mobilien					122'000.00	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						73'062.00
872	Erdöl und Gas	168'617.48	75'631.50	110'000.00		36'948.94	2'596.50
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	168'617.48	75'631.50	110'000.00		36'948.94	2'596.50
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>92'985.98</i>		<i>110'000.00</i>		<i>34'352.44</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	123'321.04		50'000.00		485.43	
5060.00	Mobilien	45'296.44		60'000.00		36'463.51	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		75'631.50				2'596.50

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
873	Nichtelektrische Energie	3'524'967.19	285'506.00	12'500'000.00	150'000.00	3'899'501.37	
8731	Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie (Gemeindebetrieb)	3'524'967.19	285'506.00	12'500'000.00	150'000.00	3'899'501.37	
	<i>Nettoinvestition</i>		3'239'461.19		12'350'000.00		3'899'501.37
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'501'960.31		8'450'000.00		3'887'067.51	
5060.00	Mobilien	23'006.88		250'000.00		12'433.86	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			3'800'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		285'506.00		150'000.00		
879	Energie, Übriges	421'749.95		500'000.00		451'913.50	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	421'749.95		500'000.00		451'913.50	
	<i>Nettoinvestition</i>		421'749.95		500'000.00		451'913.50
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	421'749.95		500'000.00		451'913.50	
9	FINANZEN UND STEUERN	8'475'761.77	41'361'502.41	5'390'000.00	55'310'000.00	2'086'979.78	23'810'023.36
99	Nicht aufgeteilte Posten	8'475'761.77	41'361'502.41	5'390'000.00	55'310'000.00	2'086'979.78	23'810'023.36
999	Abschluss	8'475'761.77	41'361'502.41	5'390'000.00	55'310'000.00	2'086'979.78	23'810'023.36
9999	Abschluss	8'475'761.77	41'361'502.41	5'390'000.00	55'310'000.00	2'086'979.78	23'810'023.36
	<i>Nettoinvestition</i>	32'885'740.64		49'920'000.00		21'723'043.58	
5900.00	Passivierte Einnahmen	8'475'761.77		5'390'000.00		2'086'979.78	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		41'361'502.41		55'310'000.00		23'810'023.36
		49'837'264.18	49'837'264.18	60'700'000.00	60'700'000.00	25'897'003.14	25'897'003.14
	Nettoinvestition	49'837'264.18	49'837'264.18	60'700'000.00	60'700'000.00	25'897'003.14	25'897'003.14

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2025		Ausgaben	Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00	0.00	3'823'581.20	685'300.00	
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Ausgaben / Einnahmen	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00	0.00	3'823'581.20	685'300.00	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	1'170'123.38	0.00	6'100'000.00	0.00	3'138'281.20	
Total	2'298'562.38	2'298'562.38	6'100'000.00	6'100'000.00	3'823'581.20	3'823'581.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00		3'823'581.20	685'300.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00		3'823'581.20	685'300.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00		3'823'581.20	685'300.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00		3'823'581.20	685'300.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke					48'493.30	
INV00490	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach - Verlegung & Sanierung Reitbahn					48'493.30	
7040.00	Investitionen in Gebäude	2'298'562.38		6'100'000.00		3'775'087.90	
INV00136-01	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Projektierung	25'885.65				37'297.86	
INV00136-02	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Ausführung	31'248.60					
INV00431-01	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros (Teilprojekt 1, 2, 3) Projek.	31'112.70				-7'845.20	
INV00431-02	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros (Teilprojekt 1, 2, 3) Ausfüh.	1'797'661.40		5'600'000.00			
INV00432	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Sanierung Parking					17'165.45	
INV00526-01	Einsiedlerstrasse 115: Gesamtsanierung Projektierung					2'374.95	
INV00535-01	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Projektierung	22'802.85				95'978.05	
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung	289'985.23				820'447.45	
INV00600	Seestrasse 196: Küche- Badsanierung inkl. Strangsanierung					363'041.14	
INV00632	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Altlastensanierung + Brandschutz + Rückbau (Neuvermietung)	42'361.90		350'000.00		12'302.75	
INV00633	Alte Landstr. 24 (Schinzenhof): Erneuerung Parkkassensystem Tiefgarage					149'705.15	
INV00634	Seestrasse 196: Heizungsersatz und Zimmersanierung	35'590.55				817'443.10	
INV00635	Zugerstrasse 12: Ersatz Lüftungsanlage Restaurant und Küche	14'697.50				295'978.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00637	Alte Landstr. 25 (altes Gemeindehaus) Umbau für Büroräume Soziale Dienste	4'266.10				166'229.00	
INV00694	Kauf Liegenschaft Seestrasse 353					1'004'969.50	
INV00751	Eisenhofstr. 16: Gesamtanierung inkl. Heizungsersatz (Sanierungsplan 2035)	64.00		150'000.00			
INV00821	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Sanierung Büroräumlichkeiten	2'885.90					
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		5'208.00				685'300.00
INV00137	Bergwerkstrasse 25/27: Ausbau nach Brand						430'700.00
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung						254'600.00
INV00634	Seestrasse 196: Heizungsersatz und Zimmersanierung		5'208.00				
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		523'281.00				
INV01003	Landabtretung FV an Hageo / Übertragung Strasse von FV ins VV		12'874.00				
INV01004	öff. Parkplätze vor Alte Landstrasse 24, HN7699 - Übertrag von FV ins VV		66'880.00				
INV01005	Wald HN8218, Deponieweg, Chnübri, Ehemalige Kehrdeponie - Übertrag von FV ins VV		9'402.00				
INV01006	öff. Parkplätze Seestrasse, Käpfnach, HN9880 - Übertrag von FV ins VV		434'125.00				
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins VV		272'000.00				
INV01007	Energiezentrale Grundstück HN 9907 FV Kniebrecheweg 24 - Übertrag von FV ins VV		272'000.00				
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung		327'950.00				
INV01002	Abtretung Grundstück FV 863 m2 Kat.-Nr. HN11219 an ZV ARA Zimmerberg		310'680.00				
INV01003	Landabtretung FV an Hageo / Übertragung Strasse von FV ins VV		17'270.00				
		2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00		3'823'581.20	685'300.00
	Nettoinvestition		1'170'123.38		6'100'000.00		3'138'281.20

Funktionale Gliederung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	2'298'562.38	2'298'562.38	6'100'000.00	6'100'000.00	3'823'581.20	3'823'581.20

Funktionale Gliederung		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	3'427'001.38	3'427'001.38	6'100'000.00	6'100'000.00	4'508'881.20	4'508'881.20
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00		3'823'581.20	685'300.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00		3'823'581.20	685'300.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'298'562.38	1'128'439.00	6'100'000.00		3'823'581.20	685'300.00
	<i>Nettoinvestition</i>		1'170'123.38		6'100'000.00		3'138'281.20
7000.00	Investitionen in Grundstücke					48'493.30	
7040.00	Investitionen in Gebäude	2'298'562.38		6'100'000.00		3'775'087.90	
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		5'208.00				685'300.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		523'281.00				
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins VV		272'000.00				
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung		327'950.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'128'439.00	2'298'562.38		6'100'000.00	685'300.00	3'823'581.20
999	Abschluss	1'128'439.00	2'298'562.38		6'100'000.00	685'300.00	3'823'581.20
9999	Abschluss	1'128'439.00	2'298'562.38		6'100'000.00	685'300.00	3'823'581.20
	<i>Nettoinvestition</i>		1'170'123.38	6'100'000.00		3'138'281.20	
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	1'128'439.00				685'300.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		2'298'562.38		6'100'000.00		3'823'581.20
		3'427'001.38	3'427'001.38	6'100'000.00	6'100'000.00	4'508'881.20	4'508'881.20
	Nettoinvestition	3'427'001.38	3'427'001.38	6'100'000.00	6'100'000.00	4'508'881.20	4'508'881.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
1	Politische Gemeinde Horgen	34'055'864.02	56'020'000.00	24'861'324.78	-21'964'135.98	-39.21
11	Ressort Präsidiales	196'569.85		171'907.90	196'569.85	100.00
110	Präsidiales	196'569.85		171'907.90	196'569.85	100.00
11010	Verwaltung Präsidiales	196'569.85		171'907.90	196'569.85	100.00
5060.00	Mobilien	94'950.40		171'907.90	94'950.40	100.00
INV00494	Ersatz Telefonzentrale Gemeindeverwaltung	94'950.40		171'907.90	94'950.40	100.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	101'619.45			101'619.45	100.00
INV00620	Erneuerung Website www.horgen.ch	101'619.45			101'619.45	100.00
12	Ressort Bildung	29'986.89		193'369.69	29'986.89	100.00
120	Schule	29'986.89		193'369.69	29'986.89	100.00
12020	Kindergarten (Dim. 200)			97'242.95		
5060.00	Mobilien			97'242.95		
INV00617	KG Tödi: Mieterausbau			97'242.95		
12065	Schulergänzende Betreuung (SEB) (Dim. 265)	29'986.89		96'126.74	29'986.89	100.00
5060.00	Mobilien	29'986.89		96'126.74	29'986.89	100.00
INV00695	Horgen Oberdorf Gewerberaum 6 + 7 - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	28'422.54		58'353.10	28'422.54	100.00
INV00697	Promenade Seestrasse 276 Gewerberaum - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	1'564.35		37'773.64	1'564.35	100.00
13	Ressort Finanzen	-300.00		-200.00	-300.00	100.00
130	Rechnungswesen	-300.00		-200.00	-300.00	100.00
13045	Hilfe für Selbständigerwerbende (Corona-Pandemie)	-300.00		-200.00	-300.00	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-300.00		-200.00	-300.00	100.00
INV99966	Corona-Überbrückungszuschüsse (befristete Darlehen)	-300.00		-200.00	-300.00	100.00
14	Ressort Liegenschaften	21'699'587.89	30'180'000.00	12'317'402.06	-8'480'412.11	-28.10
140	Liegenschaften und Sport	21'699'587.89	30'180'000.00	12'317'402.06	-8'480'412.11	-28.10
14020	Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)	1'041'374.76	4'350'000.00	914'453.68	-3'308'625.24	-76.06
5010.00	Strassen/Verkehrswege	501'005.00			501'005.00	100.00
INV01004	öff. Parkplätze vor Alte Landstrasse 24, HN7699 - Übertrag von FV ins VV	66'880.00			66'880.00	100.00
INV01006	öff. Parkplätze Seestrasse, Käpfnach, HN9880 - Übertrag von FV ins VV	434'125.00			434'125.00	100.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	42'409.00		121'559.45	42'409.00	100.00
INV00407	LSA2020-05 Villa Seerose, Spielplatz: Sanierung	42'409.00		121'559.45	42'409.00	100.00
5030.00.5451	Übrige Tiefbauten 5451 (Funk)			202'365.10		
INV00409	LSA2020-14 KiTa Berghalden: Erneuerung Umgebung			202'365.10		
5030.00.6150	Übrige Tiefbauten 6150 (Funk)	43'842.65	160'000.00	8'285.65	-116'157.35	-72.60
INV00415-01	LSA2020-26 Passerelle Bahnhof: Sanierung Projektierung	34'544.10	160'000.00	8'285.65	-125'455.90	-78.41
INV00415-02	LSA2020-26 Passerelle Bahnhof: Sanierung Ausführung	9'298.55			9'298.55	100.00
5040.00	Hochbauten	56'069.45	135'000.00	273'057.10	-78'930.55	-58.47
INV00258-01	Gemeindehaus: GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben (Teilprojekt 4) - Projektierung	40'598.70		96'027.80	40'598.70	100.00
INV00258-02	Gemeindehaus: GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben (Teilprojekt 4) - Ausführung		65'000.00		-65'000.00	-100.00
INV00558	Gemeindehaus: Abteilung Hochbau, bauliche Anpassungen			10'345.70		
INV00559	Spyrimuseum, Dorfstrasse 48: Anschluss Fernwärme	15'470.75		10'150.50	15'470.75	100.00
INV00561	Feuerwehr / Werkhof Waldegg: Umrüsten auf LED			156'533.10		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00729	Gemeindehaus: Umbau Abteilung Liegenschaften & Sport		70'000.00		-70'000.00	-100.00
5040.00.5730	Hochbau 5730 (Funk)	398'048.66	4'000'000.00	242'229.93	-3'601'951.34	-90.05
INV00628-01	Neubau Asylunterkunft Standort A Projektierung	284'100.88		242'195.93	284'100.88	100.00
INV00628-02	Neubau Asylunterkunft Standort A Ausführung	-34.00	4'000'000.00	34.00	-4'000'034.00	-100.00
INV00813-01	Neubau Asylunterkunft Institutweg (Waidli) Projektierung	31'499.36			31'499.36	100.00
INV00814-01	Neubau Asylunterkunft Henerholzgasse (Hüenerbüel) Projektierung	51'032.26			51'032.26	100.00
INV00815-01	Neubau Asylunterkunft Mühletalweg (Käpfnach) Projektierung	31'450.16			31'450.16	100.00
5040.00.6150	Hochbau 6150 (Funk)		55'000.00	66'956.45	-55'000.00	-100.00
INV00560	Werkhof: Erneuerung Waschanlage			66'956.45		
INV00740	Werkhof Waldegg: Revision Heizung (Sanierungsplan 2035)		55'000.00		-55'000.00	-100.00
5060.00	Mobilien					
INV00729	Gemeindehaus: Umbau Abteilung Liegenschaften & Sport					
14022	Liegenschaften Forst (Dim. 146)	159'314.90	265'000.00	7'667.15	-105'685.10	-39.88
5040.00	Hochbauten	489'387.90	595'000.00	7'667.15	-105'612.10	-17.75
INV00625	Forsthaus Horgenberg: Sanierung inkl. Forstfondentnahme (Sanierungsplan 2035)	419'288.05	445'000.00	7'667.15	-25'711.95	-5.78
INV00626	Forsthaus Horgenberg: Dachsanierung für PVA 2025	70'099.85	150'000.00		-79'900.15	-53.27
6379.00	Entnahmen aus Fonds	-330'073.00	-330'000.00		-73.00	0.02
INV00625	Forsthaus Horgenberg: Sanierung inkl. Forstfondentnahme (Sanierungsplan 2035)	-330'073.00	-330'000.00		-73.00	0.02
14030	Liegenschaften Wohnen im Alter und Siedlungen (Dim. 144)	1'516'121.71	900'000.00	1'544'010.16	616'121.71	68.46
5040.00	Hochbauten	1'516'121.71	900'000.00	1'544'010.16	616'121.71	68.46
INV00218-02	LSA2016-16 AS Baumgärtlihof: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung			115'787.65		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00263-02	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	1'464'278.59	500'000.00	1'428'222.51	964'278.59	192.86
INV00731	AS Tannenbach: Erledigung Baubewilligungsaufgaben Brandschutz, Kanalisation	51'843.12	400'000.00		-348'156.88	-87.04
14040	Schulliegenschaften (Dim. 121)	14'898'645.74	17'915'000.00	5'339'049.27	-3'016'354.26	-16.84
5040.00	Hochbauten	14'898'645.74	17'915'000.00	5'339'049.27	-3'016'354.26	-16.84
INV00418	LSA2020-20 SH Rainweg: Umbauten, Hauswartwohnung zu Lehrerzimmer + Lehrerzimmer zu Klassenzimmer			18'881.25		
INV00522-01	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH- Provisorium Projektierung			515'210.45		
INV00522-02	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH- Provisorium Ausführung	12'493'700.43	15'000'000.00	4'646'926.10	-2'506'299.57	-16.71
INV00617	KG Tödi: Mieterausbau	665'305.30		1'715.35	665'305.30	100.00
INV00623	SH Schützenmatt: Lehrschwimmbecken - Massnahmen zur Restnutzung	853'030.86	350'000.00	16'840.10	503'030.86	143.72
INV00624-01	SH Gehren: Klassen und Betreuungsgruppen (Provisorium) - Projektierung	70'592.65		7'004.90	70'592.65	100.00
INV00624-02	SH Gehren: Klassen und Betreuungsgruppen (Provisorium) - Ausschreibung		1'000'000.00		-1'000'000.00	-100.00
INV00695	Horgen Oberdorf Gewerberaum 6 + 7 - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	286'267.20			286'267.20	100.00
INV00697	Promenade Seestrasse 276 Gewerberaum - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	213.05		73'179.02	213.05	100.00
INV00732-01	SH Waldegg: Erastzneubau Schule, Kindergarten, Sport und Musik - Projektierung		500'000.00		-500'000.00	-100.00
INV00733	SH Allmend: Optimierung Raumtemperatur Schulzimmer	443'677.40	450'000.00	15'332.45	-6'322.60	-1.41
INV00735	SH Dorf Horgen: Ersatz Lüftung		60'000.00		-60'000.00	-100.00
INV00736	SH Heerenrainli: Heizungsersatz / Vertragsverpflichtung (Sanierungsplan 2035)	9'149.75	500'000.00		-490'850.25	-98.17
INV00739	SH Allmend: Container Provisorium Förderzimmer/Betreuung	22'805.00		43'959.65	22'805.00	100.00
INV00743	SH Baumgärtli: Heizungsersatz (Sanierungsplan 2035)		55'000.00		-55'000.00	-100.00
INV00833	SH Höchi Hirzel: Heizungsersatz (Sanierungsplan 2035)	3'243.00			3'243.00	100.00
INV00835-01	SH Allmend: Neubau Schulhaus - Projektierung	50'661.10			50'661.10	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
14050	Sport- und Freizeitliegenschaften (Dim. 143)	2'914'007.40	650'000.00	1'373'940.60	2'264'007.40	348.31
5030.00	Übrige Tiefbauten	495'498.55		353'072.35	495'498.55	100.00
INV00273	LSA2018-28 Sportanlage Waldegg B und D: Neue Beleuchtung LED	495'498.55		18'291.45	495'498.55	100.00
INV00423	LSA2020-06 Sanierung Spielplatz Seeufer			138'741.15		
INV00426	LSA2020-09 Sportplatz Allmend: Pumptrack			113'510.65		
INV00523	Sportanlage Allmend: Entwässerung			82'529.10		
5040.00	Hochbauten	2'217'856.85	450'000.00	1'009'653.25	1'767'856.85	392.86
INV00429	LSA2020-12 Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung			26'371.75		
INV00532-02	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Ausführung	1'887'009.46		775'210.40	1'887'009.46	100.00
INV00692	Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung	330'847.39	450'000.00	208'071.10	-119'152.61	-26.48
5050.00.6150	Waldungen 6150 (Funk)	9'402.00			9'402.00	100.00
INV01005	Wald HN8218, Deponieweg, Chnübri, Ehemalige Kehrrechtdeponie - Übertrag von FV ins VV	9'402.00			9'402.00	100.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			21'215.00		
INV00608	Zukunft Allmend: Vorstudie Freizeitanlagen			21'215.00		
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen	210'000.00	210'000.00			
INV99976	Darlehen Baumann Ferienhaus Stiftung	210'000.00	210'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-8'750.00			-8'750.00	100.00
INV00273	LSA2018-28 Sportanlage Waldegg B und D: Neue Beleuchtung LED	-8'750.00			-8'750.00	100.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00		
INV99965	Darlehen Baumann Ferienhaus Stiftung	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00		
14060	Finanzliegenschaften (Dim. 142)	1'170'123.38	6'100'000.00	3'138'281.20	-4'929'876.62	-80.82
7000.00	Investitionen in Grundstücke			48'493.30		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00490	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach - Verlegung & Sanierung Reitbahn			48'493.30		
7040.00	Investitionen in Gebäude	2'298'562.38	6'100'000.00	3'775'087.90	-3'801'437.62	-62.32
INV00136-01	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Projektierung	25'885.65		37'297.86	25'885.65	100.00
INV00136-02	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Ausführung	31'248.60			31'248.60	100.00
INV00431-01	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros (Teilprojekt 1, 2, 3) Projek.	31'112.70		-7'845.20	31'112.70	100.00
INV00431-02	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros (Teilprojekt 1, 2, 3) Ausfüh.	1'797'661.40	5'600'000.00		-3'802'338.60	-67.90
INV00432	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Sanierung Parking			17'165.45		
INV00526-01	Einsiedlerstrasse 115: Gesamtsanierung Projektierung			2'374.95		
INV00535-01	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Projektierung	22'802.85		95'978.05	22'802.85	100.00
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung	289'985.23		820'447.45	289'985.23	100.00
INV00600	Seestrasse 196: Küche- Badsanierung inkl. Strangsanierung			363'041.14		
INV00632	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Altlastensanierung + Brandschutz + Rückbau (Neuvermietung)	42'361.90	350'000.00	12'302.75	-307'638.10	-87.90
INV00633	Alte Landstr. 24 (Schinzenhof): Erneuerung Parkkassensystem Tiefgarage			149'705.15		
INV00634	Seestrasse 196: Heizungsersatz und Zimmersanierung	35'590.55		817'443.10	35'590.55	100.00
INV00635	Zugerstrasse 12: Ersatz Lüftungsanlage Restaurant und Küche	14'697.50		295'978.70	14'697.50	100.00
INV00637	Alte Landstr. 25 (altes Gemeindehaus) Umbau für Büroräume Soziale Dienste	4'266.10		166'229.00	4'266.10	100.00
INV00694	Kauf Liegenschaft Seestrasse 353			1'004'969.50		
INV00751	Eisenhofstr. 16: Gesamtsanierung inkl. Heizungsersatz (Sanierungsplan 2035)	64.00	150'000.00		-149'936.00	-99.96
INV00821	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Sanierung Büroräumlichkeiten	2'885.90			2'885.90	100.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude	-5'208.00		-685'300.00	-5'208.00	100.00
INV00137	Bergwerkstrasse 25/27: Ausbau nach Brand			-430'700.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung			-254'600.00		
INV00634	Seestrasse 196: Heizungsersatz und Zimmersanierung	-5'208.00			-5'208.00	100.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV	-523'281.00			-523'281.00	100.00
INV01003	Landabtretung FV an Hageo / Übetragung Strasse von FV ins VV	-12'874.00			-12'874.00	100.00
INV01004	öff. Parkplätze vor Alte Landstrasse 24, HN7699 - Übertrag von FV ins VV	-66'880.00			-66'880.00	100.00
INV01005	Wald HN8218, Deponieweg, Chnübri, Ehemalige Kehrdeponie - Übertrag von FV ins VV	-9'402.00			-9'402.00	100.00
INV01006	öff. Parkplätze Seestrasse, Käpfnach, HN9880 - Übertrag von FV ins VV	-434'125.00			-434'125.00	100.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins VV	-272'000.00			-272'000.00	100.00
INV01007	Energiezentrale Grundstück HN 9907 FV Kniebrecheweg 24 - Übertrag von FV ins VV	-272'000.00			-272'000.00	100.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	-327'950.00			-327'950.00	100.00
INV01002	Abtretung Grundstück FV 863 m2 Kat.-Nr. HN11219 an ZV ARA Zimmerberg	-310'680.00			-310'680.00	100.00
INV01003	Landabtretung FV an Hageo / Übetragung Strasse von FV ins VV	-17'270.00			-17'270.00	100.00
15	Ressort Gesellschaft			169'234.30		
150	Soziale Dienste			169'234.30		
15030	Asylwesen			169'234.30		
5040.00	Hochbauten			169'234.30		
INV00618	Seestrasse 285: Asylunterkunft Umbau			103'461.65		
INV00619	Seestrasse 185: Asylunterkunft Umbau			65'772.65		
16	Ressort Sicherheit	330'101.55	265'000.00	290'725.90	65'101.55	24.57
160	Sicherheitsaufgaben	330'101.55	265'000.00	213'865.90	65'101.55	24.57

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
16030	Feuerwehr	330'101.55	265'000.00	213'865.90	65'101.55	24.57
5040.00	Hochbauten	125'175.05	90'000.00	54'886.90	35'175.05	39.08
INV00639	Ersatz Schlauchpflegeanlage	62'679.10		54'886.90	62'679.10	100.00
INV00641	Neuanschaffung Atemschutz Pflegeanlage	62'495.95	90'000.00		-27'504.05	-30.56
5060.00	Mobilien	204'926.50	175'000.00	187'979.00	29'926.50	17.10
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug			187'979.00		
INV00601	Ersatz Personentransportfahrzeug - San Horgen	124'516.30			124'516.30	100.00
INV00602	Ersatz Mehrzweckfahrzeug Horgen		120'000.00		-120'000.00	-100.00
INV00638	Neuanschaffung Notstromgruppe	80'410.20			80'410.20	100.00
INV00640	Refit TLF Horgen		55'000.00		-55'000.00	-100.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen			-29'000.00		
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug			-29'000.00		
161	Gemeindepolizei			76'860.00		
16110	Gemeindepolizei			76'860.00		
5060.00	Mobilien			76'860.00		
INV00645	Anschaffung ziviles Elektro-Polizeifahrzeug (Kastenwagen) / Ersatz VW Passat			76'860.00		
17	Ressort Tiefbau	6'789'234.37	11'305'000.00	4'230'175.94	-4'515'765.63	-39.94
170	Tiefbau	6'154'964.58	10'390'000.00	3'759'651.20	-4'235'035.42	-40.76
17020	Strasseninspektorat	3'467'336.60	5'145'000.00	2'254'913.93	-1'677'663.40	-32.61
5010.00	Strassen/Verkehrswege	3'340'401.10	4'845'000.00	2'143'591.73	-1'504'598.90	-31.05
INV00036	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde	3'127.85			3'127.85	100.00
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweiter-Areal) 215001	273'605.00		50'316.15	273'605.00	100.00
INV00039-02	2014-102 Strandbadstrasse Ausführung	33'548.20		210.70	33'548.20	100.00
INV00040-01	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten Projektierung	64'270.70		29'790.90	64'270.70	100.00

Institutionelle Gliederung	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2025 / Budget 2025	
	2025	2025	2024	Betrag	%
INV00040-02	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten Ausführung		2'740.50		
INV00048-01	2017-002 Oberdorfstrasse-West Projektierung	29'598.20	5'796.15	-70'401.80	-70.40
INV00049	2015-102 Durchlass Wührenbachstrasse		28'807.95		
INV00050	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	-48'000.00	42'526.97	-48'000.00	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)		32'583.65		
INV00179	218203 Sparrenauweg		5'361.75		
INV00214	2015-203 Passerelle Bahnhof Oberdorf	4'450.80	55'314.12	4'450.80	100.00
INV00224	219203 Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfisbüel)	1'409.25		1'409.25	100.00
INV00276	Föxengasse	94'435.05	6'022.50	94'435.05	100.00
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)		110'231.00		
INV00279	220201 Aabachtobel - Brückenersatz	23'706.90		23'706.90	100.00
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	6'856.15	297'162.55	6'856.15	100.00
INV00287-01	221003 Hirsackerstrasse - Projektierung	5'968.85		-94'031.15	-94.03
INV00288	222210 Obstgartenweg	9'654.00		9'654.00	100.00
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	1'083'507.03	275'308.05	-546'492.97	-33.53
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung	25'813.65	74'989.01	25'813.65	100.00
INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	792'072.32	475'593.51	-1'222'927.68	-60.69
INV00291	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	72'054.37	290'940.95	72'054.37	100.00
INV00292	217702 Quartierplan Lerchen/Kottenrain			-100'000.00	-100.00
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand	2'118.40	242'346.72	2'118.40	100.00
INV00355-01	224202 Bergli Kreisel Sanierung Projektierung	21'700.35		21'700.35	100.00
INV00356-01	224204 Bergstrasse: Wührenbach - Vorder Chlausen Projektierung	6'463.15		6'463.15	100.00
INV00415-01	LSA2020-26 Passerelle Bahnhof: Sanierung Projektierung	2'582.25		2'582.25	100.00
INV00435	223001 Kirchrain Hirzel		33'734.90		
INV00438	218210 Tempo 30 Zonen - Ortsteil Hirzel	16'139.95		16'139.95	100.00
INV00445	223401 Feldeggweg	7'258.20	25'727.65	7'258.20	100.00
INV00491	2020-701 Horgen Oberdorf - Bahnhofumbau durch SBB	276.65	4'619.10	276.65	100.00
INV00498	222208 Geduldweg unten	101'700.35	571.50	101'700.35	100.00
INV00499-01	223203 Alte Sihltalstrasse Projektierung		6'425.80		
INV00519	223701 Quartierplan Uetlibergstrasse		1'536.30		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00543	223204 Dorfzentrum hindernisfreie Pflästerungen	55'857.30		39'004.65	55'857.30	100.00
INV00547	226203 Schliereggstrasse (ausserhalb Bauzone)	1'790.40			1'790.40	100.00
INV00556	223205 Neugestaltung Knoten Bergwerkstrasse/Seestrasse	232'686.48		1'971.20	232'686.48	100.00
INV00651	228001 Katzerenstrasse inkl. Ergänzung Stotzweidweg		300'000.00		-300'000.00	-100.00
INV00693	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	16'746.80		3'906.50	16'746.80	100.00
INV00700-01	226705 Sanierung Oberdorfstrasse Ost - Projektierung	8'828.60	100'000.00	51.00	-91'171.40	-91.17
INV00700-02	226705 Sanierung Oberdorfstrasse Ost - Ausführung	2'227.50			2'227.50	100.00
INV00701	225051 Alte Zugerstrasse, Widenhüsli - Widenbach	109'300.65	200'000.00		-90'699.35	-45.35
INV00703	225511 Parkplatz Moorschwand - Sanierung	2'453.40			2'453.40	100.00
INV00753	225515 Stotzweidweg unten, Strassensanierung	263'318.35	300'000.00		-36'681.65	-12.23
INV01003	Landabtretung FV an Hageo / Übetragung Strasse von FV ins VV	12'874.00			12'874.00	100.00
5060.00	Mobilien	74'899.50	300'000.00	74'552.45	-225'100.50	-75.03
INV00346	223201 Kommunal Fahrzeug-Ersatz			74'552.45		
INV00439	225201 Kommunal-Fahrzeug-Ersatz	74'899.50	300'000.00		-225'100.50	-75.03
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	52'036.00		42'104.80	52'036.00	100.00
INV00531	222301 Langsamverkehrskonzept Gemeinde Horgen	52'036.00		42'104.80	52'036.00	100.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			-5'335.05		
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand			-5'335.05		
17021	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	218'332.25	300'000.00	213'990.39	-81'667.75	-27.22
5010.00	Strassen/Verkehrswege	218'332.25	300'000.00	213'990.39	-81'667.75	-27.22
INV00231	2009-209 Kirchrain Standseilbahn			-13'209.90		
INV00440	224701 Bushaltestelle Bocken - Ausbau	1'716.95			1'716.95	100.00
INV00441	224702 Bergstrasse Haltestelle Ref. Kirche Hirzel Ausbau	3'475.80		4'574.86	3'475.80	100.00
INV00442	224703 Einsiedlerstrasse Haltestelle Widmerheim			5'642.75		
INV00503	222701 Asylstrasse - Haltestelle Spital	71'782.00		20'000.00	71'782.00	100.00
INV00527	226701 Ausbau Bushaltestellen beidseitig Gehren	13'114.90	300'000.00	18'821.88	-286'885.10	-95.63
INV00652	223006 Zugerstrasse - Hirzel - Neue Bushaltestelle	20'911.50		58'029.60	20'911.50	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00758	Aamüli - Anpassung bestehende Buswendeschlaufe	107'331.10		120'131.20	107'331.10	100.00
17030	Abwasserbeseitigung	2'495'804.17	1'895'000.00	519'688.56	600'804.17	31.70
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'487'975.84	2'150'000.00	1'564'808.09	337'975.84	15.72
INV00080	219402 Heubach Hochwasserentlastung	7'401.11			7'401.11	100.00
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)			8'736.91		
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	10'664.66		72'255.51	10'664.66	100.00
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	782'631.15	540'000.00	215'659.07	242'631.15	44.93
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung			5'501.61		
INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	563'645.82	620'000.00	371'613.13	-56'354.18	-9.09
INV00348	220402 Sonderbauwerke: Ersatz EMSR-Technik	112'922.33		334'181.57	112'922.33	100.00
INV00445	223401 Feldeggweg	529.19		21'840.33	529.19	100.00
INV00448	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)			168'726.83		
INV00655-01	224708 PW Chelen Projektierung	13'386.34		8'593.39	13'386.34	100.00
INV00655-02	224708 PW Chelen Ausführung		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00656	224711 Kanalumverlegung - Seeblickstrasse	129'071.18		28'219.15	129'071.18	100.00
INV00657	225401 Abwasserpumpwerk Sihlbrugg Krone	15'763.09	300'000.00	21'342.01	-284'236.91	-94.75
INV00658	223003 Alter Rubschbachkanal (Seestrasse - Seegartenstrasse)	331'352.88		25'788.63	331'352.88	100.00
INV00660-01	224709 PW Vorderi Siten	36'154.39	250'000.00	9'539.13	-213'845.61	-85.54
INV00661	225507 Regenbecken Tannenbach	20'658.14	90'000.00		-69'341.86	-77.05
INV00663	Anpassung Kanalisationsnetz 2024 (J-Konto)			53'002.74		
INV00664	Anpassung Kanalisationsnetz 2025 (J-Konto)	142'559.89	250'000.00		-107'440.11	-42.98
INV00696	Kirchstrasse 87: Kanalumlegung	321'235.67		219'808.08	321'235.67	100.00
5060.00	Mobilien	160'237.38		51'737.37	160'237.38	100.00
INV00447	222401 Kommunal Fahrzeug Ersatz			44'350.00		
INV00659	224710 Anschaffung Notstromaggregate für Pumpwerke	160'237.38		7'387.37	160'237.38	100.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	44'009.95	145'000.00	147'961.10	-100'990.05	-69.65
INV00234	219403 Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung	44'009.95	145'000.00	147'961.10	-100'990.05	-69.65

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-196'419.00	-400'000.00	-1'244'818.00	203'581.00	-50.90
INV00486	Anschlussgebühren Abwasser 2024			-1'244'818.00		
INV00487	Anschlussgebühren Abwasser 2025	-196'419.00	-400'000.00		203'581.00	-50.90
17031	Kläranlage Horgen-Oberrieden	96'182.15	1'900'000.00	55'553.37	-1'803'817.85	-94.94
5030.00	Übrige Tiefbauten			58'437.98		
INV00557	Ersatz Gasturbine			58'437.98		
5060.00	Mobilien	109'922.44	150'000.00	5'051.62	-40'077.56	-26.72
INV00480	Anpassen Verfahrenstechnik 2024 (nur J-Konto)			5'051.62		
INV00481	Anpassen Verfahrenstechnik 2025 (nur J-Konto)	109'922.44	150'000.00		-40'077.56	-26.72
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		1'750'000.00		-1'750'000.00	-100.00
INV00195	2017-401 Bauprojekt ARA Zimmerberg		1'750'000.00		-1'750'000.00	-100.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-13'740.29		-7'936.23	-13'740.29	100.00
INV00480	Anpassen Verfahrenstechnik 2024 (nur J-Konto)			-631.45		
INV00481	Anpassen Verfahrenstechnik 2025 (nur J-Konto)	-13'740.29			-13'740.29	100.00
INV00557	Ersatz Gasturbine			-7'304.78		
17032	Öffentliche Gewässer	-122'690.59	1'150'000.00	715'504.95	-1'272'690.59	-110.67
5020.00	Wasserbau	373'755.41	1'150'000.00	735'504.95	-776'244.59	-67.50
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach	2'032.10		167'803.40	2'032.10	100.00
INV00086	2016-502 Bergweiher - Stauanlagen-Verordnung	219'213.36	500'000.00	75'268.74	-280'786.64	-56.16
INV00298	223502 Mühlebach (Bergstrasse - Stotzweidweg)	11'704.70		19'014.00	11'704.70	100.00
INV00344	221503 Kniebrechbach (KVA)	56'089.90		73'231.05	56'089.90	100.00
INV00344-02	221503 Kniebrechbach (KVA) Ausführung	-1'108.50	200'000.00	1'108.50	-201'108.50	-100.55
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe	79'703.90		353'175.55	79'703.90	100.00
INV00378	221501 Bockenbach Renaturierung			26'594.34		
INV00378-02	221501 Bockenbach Renaturierung Ausführung		450'000.00		-450'000.00	-100.00
INV00402	219501 Mühlebach - Stotzweid	6'761.70		4'089.30	6'761.70	100.00
INV00449	221504 Chnübrechibach (Deponie)	-14'593.50		14'593.50	-14'593.50	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00567	227501 Wüeribach - Hangsicherung	13'604.90			13'604.90	100.00
INV00669	223503 Abdichtung Chnübrechibach vor KVA			-7'417.93		
INV00670	223000 Mühlebach oberhalb Trift Areal	346.85		8'044.50	346.85	100.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-374'696.00			-374'696.00	100.00
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe	-374'696.00			-374'696.00	100.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			-20'000.00		
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach			-20'000.00		
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen	-121'750.00			-121'750.00	100.00
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe	-121'750.00			-121'750.00	100.00
171	Energie und Umwelt	634'269.79	915'000.00	470'524.74	-280'730.21	-30.68
17111	Energie- und Klimaschutz	421'749.95	500'000.00	451'913.50	-78'250.05	-15.65
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	421'749.95	500'000.00	451'913.50	-78'250.05	-15.65
INV00453	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2021-2024)	200'993.00		245'499.35	200'993.00	100.00
INV00454	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2021-2024)	105'263.70		206'414.15	105'263.70	100.00
INV00528	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2025-2028)	99'781.00	250'000.00		-150'219.00	-60.09
INV00529	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2025-2028)	15'712.25	250'000.00		-234'287.75	-93.72
17112	Naturschutz		100'000.00		-100'000.00	-100.00
5020.00	Wasserbau		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00728	Seeuferaufwertung Hernerpark		100'000.00		-100'000.00	-100.00
17140	Abfall	212'519.84	315'000.00	18'611.24	-102'480.16	-32.53
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'536'697.82	315'000.00	18'611.24	2'221'697.82	705.30
INV00344	221503 Kniebrechbach (KVA)	2'300'000.00			2'300'000.00	100.00
INV00378	221501 Bockenbach Renaturierung	14'927.29			14'927.29	100.00
INV00530	Unterflurcontainer Diverser		75'000.00		-75'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00568	Versetzung Sammelstelle Oberdorf (wegen Bauprojekt SBB)	221'770.53	240'000.00	18'611.24	-18'229.47	-7.60
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2'324'177.98			-2'324'177.98	100.00
INV00344	221503 Kniebrechebach (KVA)	-2'300'000.00			-2'300'000.00	100.00
INV00378	221501 Bockenbach Renaturierung	-14'927.29			-14'927.29	100.00
INV00568	Versetzung Sammelstelle Oberdorf (wegen Bauprojekt SBB)	-9'250.69			-9'250.69	100.00
18	Ressort Hochbau, Geomatik und Vermessung	100'261.65	445'000.00	157'316.93	-344'738.35	-77.47
180	Hochbau, Geomatik und Vermessung	100'261.65	445'000.00	157'316.93	-344'738.35	-77.47
18020	Geomatik und Vermessung			73'316.83		
5060.00.1400	Mobilien 1400 (Funk)			73'316.83		
INV00672	Ersatz Präzisionstachymeter			73'316.83		
18040	Raumordnung	100'261.65	445'000.00	84'000.10	-344'738.35	-77.47
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	100'261.65	445'000.00	84'000.10	-344'738.35	-77.47
INV00456	BZO-Revision		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00459	Richtplanung	32'586.90	25'000.00	84'000.10	7'586.90	30.35
INV00673	Masterplanung Allmend		120'000.00		-120'000.00	-100.00
INV00674	Seeuferplanung		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00709	Ermittlung Kompensationsflächen für ökologische Ausgleichsmassnahmen	67'674.75	100'000.00		-32'325.25	-32.33
19	Ressort Werke	4'910'421.82	13'825'000.00	7'331'392.06	-8'914'578.18	-64.48
190	Gemeindewerke	4'910'421.82	13'825'000.00	7'331'392.06	-8'914'578.18	-64.48
19010	Elektrizität	2'356'911.37	2'180'000.00	1'646'122.13	176'911.37	8.12
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'423'258.43	2'080'000.00	1'571'175.29	343'258.43	16.50
INV00299	221060 TS Waldeggstrasse 5b	8'858.94		255'604.82	8'858.94	100.00
INV00300	219058 TS Tödistrasse 16			2'407.78		

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00303-01	214013 Aabachweiher (Rückbau/Sanierung) Projektierung	164'002.02		23'544.34	164'002.02	100.00
INV00307	222057 TS Waldhofstrasse 7	73'769.86			73'769.86	100.00
INV00309	222054 Steinkrattenweg Sanierung			278'683.54		
INV00366	223052 TS Pumpstation ARA		450'000.00		-450'000.00	-100.00
INV00461	222066 TS Käpfnerweg 14	147'902.37		68'161.54	147'902.37	100.00
INV00463	224061 TS Schleifetobelweg 7b	200.00			200.00	100.00
INV00508	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)	3'203.11		2'944.08	3'203.11	100.00
INV00575	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	87'701.98		4'952.76	87'701.98	100.00
INV00678	228001 Katzerenstrasse inkl. Ergänzung Stotzweidweg		40'000.00		-40'000.00	-100.00
INV00710	225508 MS-Kabelverbindung Einsiedlerstr. bis TS Zugerstrasse 231a	373'433.42	500'000.00		-126'566.58	-25.31
INV00711	225509 Trafostation Zugerstrasse 231a	378'941.42	500'000.00		-121'058.58	-24.21
INV50029	220001 Kummrütistrasse	276'908.86	120'000.00	8'472.92	156'908.86	130.76
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	189'705.53		138'109.28	189'705.53	100.00
INV99905	Netzverstärkung und Ausbau EW (nur J-Konto)	298'910.26	250'000.00	364'963.41	48'910.26	19.56
INV99906	Fernwirktechnik und Signalleitungen EW (J-Konto)	419'720.66	220'000.00	423'330.82	199'720.66	90.78
5060.00	Mobilien	291'706.94	300'000.00	404'765.84	-8'293.06	-2.76
INV00571	223062 Notstromaggregat auf Anhänger Ersatz			129'502.01		
INV00573	223061 Notstromaggregat			5'275.71		
INV99907	Messmittel EW (nur J-Konto)	291'706.94	300'000.00	269'988.12	-8'293.06	-2.76
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-358'054.00	-200'000.00	-329'819.00	-158'054.00	79.03
INV99952	Anschlussgebühren EW	-358'054.00	-200'000.00	-329'819.00	-158'054.00	79.03
19011	Stromhandel und Übriges	562'385.56	150'000.00	48'938.00	412'385.56	274.92
5030.00	Übrige Tiefbauten	367'616.23			367'616.23	100.00
INV00675	224712 Aabachweiher (Vorweiher)	367'616.23			367'616.23	100.00
5040.00	Hochbauten	194'769.33	150'000.00		44'769.33	29.85
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung	7'120.74			7'120.74	100.00
INV00653	224065 PV-Anlage Forsthaus	30'064.99	150'000.00		-119'935.01	-79.96

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00676	224063 Erneuerung Beleuchtung Werkgebäude	157'583.60			157'583.60	100.00
5060.00	Mobilien			122'000.00		
INV00320	222055 Fahrzeug - Ersatz Iveco II			122'000.00		
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund			-73'062.00		
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung			-73'062.00		
19020	Gasversorgung	92'985.98	110'000.00	34'352.44	-17'014.02	-15.47
5030.00	Übrige Tiefbauten	123'321.04	50'000.00	485.43	73'321.04	146.64
INV00511	226053 Querung Seestrasse bei Dorfgasse	123'321.04		485.43	123'321.04	100.00
INV99908	Netzverstärkung Gas (nur J-Konto)		50'000.00		-50'000.00	-100.00
5060.00	Mobilien	45'296.44	60'000.00	36'463.51	-14'703.56	-24.51
INV99909	Messmittel Gas (nur J-Konto)	45'296.44	60'000.00	36'463.51	-14'703.56	-24.51
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-75'631.50		-2'596.50	-75'631.50	100.00
INV99953	Anschlussgebühren Gas	-75'631.50		-2'596.50	-75'631.50	100.00
19030	Fernwärme	3'239'461.19	12'350'000.00	3'899'501.37	-9'110'538.81	-73.77
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'501'960.31	8'450'000.00	3'887'067.51	-4'948'039.69	-58.56
INV00367	224051 Wärmezentrale Ertüchtigung		1'400'000.00		-1'400'000.00	-100.00
INV00470	222202 Stockerstrasse unten (Gehweg)	620.00		32'551.13	620.00	100.00
INV00493-01	222071 Energieverbund Hirzel Projektierung	759.99		14'915.00	759.99	100.00
INV00493-02	222071 Energieverbund Hirzel Ausführung	15'371.76	500'000.00	465'642.88	-484'628.24	-96.93
INV00579	223056 FV Reithystrasse	774'601.97	1'500'000.00	181'025.17	-725'398.03	-48.36
INV00678	228001 Katzerenstrasse inkl. Ergänzung Stotzweidweg		750'000.00		-750'000.00	-100.00
INV00681-01	224706 FV Grobprojekt externe Planungskosten	500'002.98			500'002.98	100.00
INV00684-01	225506 FV Grobprojekt EC Scheller Projektierung	2'307.00			2'307.00	100.00
INV00687	225504 FV Grobprojekt Sanierung und Ausbau Pumpstation und Expansion		1'500'000.00		-1'500'000.00	-100.00
INV00716	225513 FV Absenkung Systemtemperaturen (BN01)		500'000.00		-500'000.00	-100.00
INV01008	Energiezentrale Grundstück HN 9907 FV Kniebrecheweg 24 - Übertrag von FV ins VV	272'000.00			272'000.00	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV50029	220001 Kummrütistrasse	950'317.80	2'100'000.00	65'275.57	-1'149'682.20	-54.75
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	544'654.58		945'331.92	544'654.58	100.00
INV99913	288511 Netzverstärkung und Ausbau Fernwärme (nur J-Konto)	441'324.23	200'000.00	2'182'325.84	241'324.23	120.66
5060.00	Mobilien	23'006.88	250'000.00	12'433.86	-226'993.12	-90.80
INV99915	288515 Messmittel Fernwärme (nur J-Konto)	23'006.88	250'000.00	12'433.86	-226'993.12	-90.80
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		3'800'000.00		-3'800'000.00	-100.00
INV00681-01	224706 FV Grobprojekt externe Planungskosten		800'000.00		-800'000.00	-100.00
INV00715	225512 FV Notfallkonzept (BP05)		3'000'000.00		-3'000'000.00	-100.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-285'506.00	-150'000.00		-135'506.00	90.34
INV99954	Anschlussgebühren Fernwärme	-285'506.00	-150'000.00		-135'506.00	90.34
19040	Wasserversorgungs-Betrieb	-1'341'322.28	-965'000.00	1'702'478.12	-376'322.28	39.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'836'602.31	3'155'000.00	1'745'697.23	-318'397.69	-10.09
INV00243	218063 Rietwiesstrasse unten	69'585.09	260'000.00	4'680.02	-190'414.91	-73.24
INV00317	220068 Druckreduzierschächte Sprümüli und Chalbisau			43'064.42		
INV00319	219052 Moorschwand - Vorder Murimoos			6'032.52		
INV00322	220054 Tannenweg (Geduldweg - Eggweg)			362'097.22		
INV00347	221058 Ringschluss Rennweg / Druckzonen Spitzen			1'036.17		
INV00362	224055 Schönenbergstrasse (entlang Hirzareal)	22'175.28		4'159.99	22'175.28	100.00
INV00363	224056 Schulhaus - Vorderi Höchi (Hirzel)		280'000.00		-280'000.00	-100.00
INV00372	221065 Reservoir Vorderi Höchi und Chaseren dezentrale Druckerhöhungsanlage	455.66		189.87	455.66	100.00
INV00373	222060 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Dürenmoos	12'326.97			12'326.97	100.00
INV00374	222061 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Harhalden	28'054.58		709.98	28'054.58	100.00
INV00375	222063 Moosacherbodenstrasse: Brestenegg - Chalbisau			207'580.10		
INV00436	221066 Quellen Horgen	3'348.26		87'241.89	3'348.26	100.00
INV00472	220003 Feldstrasse -Föxengasse			3'976.83		
INV00473	225052 Vorderi Höchi - Chalbisau		380'000.00		-380'000.00	-100.00
INV00474	225053 Reservoir Vorderi Höchi		110'000.00		-110'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2025	2025	2024	2025 / Budget 2025	
					Betrag	%
INV00475	225054 Reservoir Chaseren bis Oberes Dürenmoos		450'000.00		-450'000.00	-100.00
INV00476	225051 Alte Zugerstrasse: Widenhüsli - Widenbach	277'068.69	360'000.00		-82'931.31	-23.04
INV00511	226053 Querung Seestrasse bei Dorfgasse	502'603.70		7'690.99	502'603.70	100.00
INV00512	225058 Bergstrasse Strickler - Lerch	201'042.45	385'000.00		-183'957.55	-47.78
INV00580	223067 Dorfstrasse - Rothus			6'140.50		
INV00581	223066 Spitzbühl - Schliereggstrasse			237'961.30		
INV00582	223057 Strandbad - Seestrasse	79'400.42		139'904.55	79'400.42	100.00
INV00584	223064 Zugerstrasse (Hüttenstr. - Bsetzistr.)	223'255.55			223'255.55	100.00
INV00585	225060 Aegerterriet		260'000.00		-260'000.00	-100.00
INV00649	224064 Reservoir Badenmatt / Fischenrüti	137'983.19		27'280.69	137'983.19	100.00
INV00690	224713 Siterain Hirzel	50'390.55		137'442.83	50'390.55	100.00
INV00691	228001 Katzerenstrasse		70'000.00		-70'000.00	-100.00
INV00727	224715 Quellsanierung Eggwiesli	10'009.70			10'009.70	100.00
INV50012	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	54'974.33			54'974.33	100.00
INV50029	220001 Kummrütistrasse	398'360.64	200'000.00	4'027.82	198'360.64	99.18
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	403'912.27		208'889.64	403'912.27	100.00
INV99910	Netzverstärkung und Ausbau Wasser (nur J-Konto)	174'077.79	150'000.00	127'686.29	24'077.79	16.05
INV99911	Leitungsnetz HTRK (nur J-Konto)	187'577.19	250'000.00	127'903.61	-62'422.81	-24.97
5060.00	Mobilien	198'739.41	180'000.00	320'993.89	18'739.41	10.41
INV00323	223053 Fahrzeug - Ersatz Toyota			17'606.98		
INV00583	223063 Umsetzung Trinkwasserversorgung in Notlagen	65'248.25		151'024.20	65'248.25	100.00
INV99912	Messmittel Wasser (nur J-Konto)	83'849.36	130'000.00	97'487.73	-46'150.64	-35.50
INV99914	Leckfrüherkennung Wasser (nur J-Konto)	49'641.80	50'000.00	54'874.98	-358.20	-0.72
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-376'664.00	-300'000.00	-364'213.00	-76'664.00	25.55
INV99950	Anschlussgebühren Wasser	-376'664.00	-300'000.00	-364'213.00	-76'664.00	25.55
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-4'000'000.00	-4'000'000.00			
INV99974-02	Darlehen ZV SWW	-4'000'000.00	-4'000'000.00			
Nettoinvestition		34'055'864.02	56'020'000.00	24'861'324.78	-21'964'135.98	-39.21

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1	Aktiven	381'654'586.49	622'474'489.66	-581'283'640.09	422'845'436.06
10	Finanzvermögen (FV)	216'267'096.44	573'110'574.23	-557'527'573.49	231'850'097.18
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	26'703'734.61	469'700'442.28	-462'447'956.24	33'956'220.65
1000	Kasse	46'990.10	308'937.70	-325'928.55	29'999.25
1000.00	Hauptkasse	18'084.75	136'746.80	-146'521.25	8'310.30
1000.10	Kasse Einwohnerkontrolle	6'503.25	107'684.50	-112'490.00	1'697.75
1000.11	Kasse Zivilstandsamt	1'297.50	12'849.00	-11'660.00	2'486.50
1000.12	Kasse Betreibungsamt	4'110.95		-1'954.50	2'156.45
1000.13	Kasse Bibliothek	800.00			800.00
1000.14	Kasse Gemeindewerke	1'464.75		-49.35	1'415.40
1000.15	Kasse Spitex	491.35		-84.25	407.10
1000.17	Kasse Kita Stockerstrasse	370.15	3'000.00	-3'028.75	341.40
1000.18	Kasse Kita Berghalden	200.35	9'892.50	-10'026.25	66.60
1000.20	Kasse Asyl	4'652.65	8'200.00	-8'807.55	4'045.10
1000.21	Kasse AS Tannenbach	988.40	3'301.45	-2'789.85	1'500.00
1000.22	Kasse AS Baumgärtlihof	3'158.65	3'726.30	-3'890.85	2'994.10
1000.23	Kasse AS Strickler	1'000.00	7'127.65	-7'127.65	1'000.00
1000.24	Kasse AS Käpfnach	990.00	6'602.10	-6'592.10	1'000.00
1000.31	Kasse Kind/Jugend/Familie	2'877.35	4'807.40	-5'906.20	1'778.55
1000.32	Vorschuss Schule		5'000.00	-5'000.00	
1001	Post	22'328'691.50	412'720'543.61	-406'583'641.76	28'465'593.35
1001.00	Postcheckkonto, Horgen	19'354'877.84	397'941'803.39	-399'993'441.37	17'303'239.86
1001.05	Postcheckkonto - Soziales	152'676.76	6'549'954.02	-6'545'815.90	156'814.88
1001.11	Postcheckkonto - Werke	1'679'504.06	8'218'348.01		9'897'852.07
1001.12	Postcheckkonto - Betreibungsamt	1'078'309.92		-44'384.49	1'033'925.43
1001.13	Postcheckkonto - Bibliothek	63'322.92	10'438.19		73'761.11
1002	Bank	4'327'868.01	56'192'143.22	-55'060'314.16	5'459'697.07
1002.01	Zürcher Kantonalbank	2'254'321.56	55'194'595.08	-54'843'318.30	2'605'598.34

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1002.03	Bank Zimmerberg, Horgen	485'363.78	7'135.15	-2'890.25	489'608.68
1002.04	Bank Zimmerberg, Betreuung Hirzel	611.25	14'248.60	-10'840.00	4'019.85
1002.06	Bank Zimmerberg, Kita Stockerstrasse	3'331.94	11'746.94	-10'793.77	4'285.11
1002.07	Bank Zimmerberg, Kita Berghalden	7'365.31	21'717.44	-24'820.83	4'261.92
1002.09	Bank Zimmerberg, Step by Step	3'306.65	6'498.97	-7'882.32	1'923.30
1002.10	Credit Suisse	455'412.37	239'204.83	-729.60	693'887.60
1002.12	UBS Horgen	414'548.81	539'022.37	-299.60	953'271.58
1002.14	Bank Zimmerberg, Betreuung Bergli	2'246.95	42'036.46	-39'290.26	4'993.15
1002.17	Bank Zimmerberg, Betreuung Waldegg/Allmend	7'660.60	26'080.12	-28'351.72	5'389.00
1002.18	Bank Zimmerberg, Betreuung Tannenbach	6'384.32	14'160.85	-13'858.07	6'687.10
1002.20	Bank Zimmerberg, Sparkonto 42 0.018.122.06	8'292.65	10.35		8'303.00
1002.21	Bank Zimmerberg, Bonus-Sparkonto 42 0.090.418.10	450'240.70	1'097.45		451'338.15
1002.27	Bank Zimmerberg, Ferienbetreuung	4'927.20	6'955.10	-6'895.30	4'987.00
1002.28	Bank Zimmerberg, Kind/Jugend/Familie	4'558.45	22'485.47	-22'739.80	4'304.12
1002.29	Bank Zimmerberg, Betreuung Rotweg	7'068.15	25'902.84	-27'553.94	5'417.05
1002.30	Bank Zimmerberg, Friedensrichteramt	25'982.75	19'169.60	-20'000.00	25'152.35
1002.31	Zürcher Kantonalbank, Sparkonto 3526-7.648274.8 (Gottlieb-Stiftung)	58'459.12	43.10		58'502.22
1002.32	Bank Zimmerberg, Kontokorrent 22.131.923.090.2 (Wilhelm Stünzi Stiftung)	127'785.45	32.50	-50.40	127'767.55
1004	Debit- und Kreditkarten	185.00	478'817.75	-478'071.77	930.98
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe	185.00	478'817.75	-478'071.77	930.98
1004.00.01	Postcard		60'923.75	-60'923.75	
1004.00.02	American Express	185.00	19'002.00	-19'187.00	
1004.00.03	Worldline Payment		331'326.70	-331'326.70	
1004.00.04	Online Zahlungen / iWeb		66'662.05	-65'731.07	930.98
1004.00.05	Reka		903.25	-903.25	
101	Forderungen	53'686'321.26	73'389'772.57	-77'947'885.60	49'128'208.23
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	15'734'326.83	28'890'264.78	-27'967'165.19	16'657'426.42
1010.00	Debitoren-Sammelkonto	3'460'157.90	27'135'813.46	-27'321'364.00	3'274'607.36

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1010.01	Debitoren - Betriebsamt	-23'096.05	34'250.65	-9'335.65	1'818.95
1010.02	Debitoren - Werke (konsolidiert)	10'886'148.39	1'413'015.25		12'299'163.64
1010.03	Debitoren - Spitex (konsolidiert)	1'195'654.05		-195'411.05	1'000'243.00
1010.06	MWST-Zahllast Abwasser/ARA (SpK 2000.06)*	173.21	11'902.32		12'075.53
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	11'603.85	8'927.03	-3'839.00	16'691.88
1010.11	Forderungen Verrechnungssteuer Werke (konsolidiert)	21'683.00		-1.00	21'682.00
1010.15	Forderungen Betriebskosten gemäss Steuerabschluss	33'940.27	36'279.66	-33'940.27	36'279.66
1010.21	Forderungen Liegenschaften (Summe)	148'062.21	250'076.41	-403'274.22	-5'135.60
1010.21.01	Forderungen Liegenschaften, VV (14020)	35'755.23	96'804.11	-132'698.79	-139.45
1010.21.02	Forderungen Liegenschaften, FV (14060)	115'789.18		-113'537.08	2'252.10
1010.21.04	Forderungen Liegenschaften, AS (14030)	35'749.65		-33'540.35	2'209.30
1010.21.05	Forderungen Liegenschaften, Schule (14040)	1'157.00	6'210.00	-2'710.00	4'657.00
1010.21.06	Forderungen Liegenschaften, Sport und Freizeit (14050)	9'100.00	3'400.00	-500.00	12'000.00
1010.21.07	Forderungen Liegenschaften, Sportbad Käpfnach (14051)	-2'250.00	12'994.80	-12'499.80	-1'755.00
1010.21.08	Forderungen Liegenschaften, Parkgarage Schinzenhof (14061)	3'770.70	22'474.15	-1'654.55	24'590.30
1010.21.09	Forderungen Liegenschaften, Bootshaaben (14410)	-51'009.55	108'193.35	-106'133.65	-48'949.85
1011	Kontokorrente mit Dritten	5'352'153.65	10'389'818.18	-11'347'315.23	4'394'656.60
1011.11	Kontokorrent ZV BWS (SpK 2001.11)	362'126.77	4'202'149.07	-4'272'401.86	291'873.98
1011.13	Kontokorrent ZV SWW	3'947'024.52	5'971'957.52	-6'689'725.27	3'229'256.77
1011.14	Kontokorrent einfache Gesellschaft SRD	148'468.57	215'711.59	-249'473.25	114'706.91
1011.22	Kontokorrent Verein WPH Spyrigarten	799'490.50		-40'671.56	758'818.94
1011.30	Kontokorrent Schärer-Hofmann-Stiftung	95'043.29		-95'043.29	
1012	Steuerforderungen	22'683'442.10	17'992'906.25	-22'683'442.10	17'992'906.25
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Horgen	22'382'414.20	17'751'970.60	-22'382'414.20	17'751'970.60
1012.00.09	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2009 (SpK 2002.00.09)	18'509.54		-18'509.54	
1012.00.10	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2010 (SpK 2002.00.10)	424'148.84	229'755.96	-424'148.84	229'755.96
1012.00.11	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2011 (SpK 2002.00.11)	224'488.70	227'198.76	-224'488.70	227'198.76

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1012.00.13	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2013 (SpK 2002.00.13)	109'581.18	109'581.18	-109'581.18	109'581.18
1012.00.14	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2014 (SpK 2002.00.14)	104'051.35	103'764.65	-104'051.35	103'764.65
1012.00.15	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2015 (SpK 2002.00.15)	36'659.88	36'659.88	-36'659.88	36'659.88
1012.00.16	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2016 (SpK 2002.00.16)	86'681.37	84'419.37	-86'681.37	84'419.37
1012.00.17	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2017 (SpK 2002.00.17)	150'669.27	48'172.53	-150'669.27	48'172.53
1012.00.18	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2018 (SpK 2002.00.18)	96'275.39	74'250.18	-96'275.39	74'250.18
1012.00.19	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2019 (SpK 2002.00.19)	250'135.96	328'775.29	-250'135.96	328'775.29
1012.00.23	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2023 (SpK 2002.00.23)	2'459'393.08	4'261'613.41	-2'459'393.08	4'261'613.41
1012.00.24	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2024 (SpK 2002.00.24)	18'421'819.64		-18'421'819.64	
1012.00.25	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2025 (SpK 2002.00.25)		12'247'779.39		12'247'779.39
1012.02	Forderungen Nachsteuern	301'027.90	240'935.65	-301'027.90	240'935.65
1013	Anzahlungen an Dritte		10'400.00	-10'400.00	
1013.10	Lohnvorschüsse		10'400.00	-10'400.00	
1014	Transferforderungen	7'333'759.57	8'038'568.33	-7'333'759.57	8'038'568.33
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	30'229.65	30'969.75	-30'229.65	30'969.75
1014.11	Transferforderungen Entschädigungen von ZV BWS (SpK 2004.11)	27'033.14	38'503.04	-27'033.14	38'503.04
1014.12	Transferforderungen Entschädigungen ZV ZVZZ (SpK 2004.12)	33'138.58	7'177.22	-33'138.58	7'177.22
1014.14	Transferforderungen ZV SPD Bezirk Horgen (SpK 2004.14)	11'965.20		-11'965.20	
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	7'231'393.00	7'961'918.32	-7'231'393.00	7'961'918.32
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	2'158'141.20	6'552'078.94	-7'041'157.23	1'669'062.91
1015.01	Kontokorrent Spitex Horgen-Oberrieden		5'727'221.95	-5'727'221.95	

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1015.02	Kontokorrent Bibliothek		90'000.00	-90'000.00	
1015.51.10	Liegenschaften - Abrechnungskonto	451'903.30	591'090.10	-672'766.55	370'226.85
1015.51.11	Liegenschaften Abrechnungskonto VV, (14020)	7'921.65	14'352.45	-12'719.90	9'554.20
1015.51.12	Liegenschaften Abrechnungskonto, FV (14060)	209'891.75	384'908.00	-362'462.70	232'337.05
1015.51.14	Liegenschaften Abrechnungskonto, AS (14030)	234'089.90	152'603.90	-297'583.95	89'109.85
1015.51.15	Liegenschaften Abrechnungskonto, Schule (14040)		39'225.75		39'225.75
1015.51.60	Horgen-Oberdorf, Neubau Passerelle - Abrechnungskonto (SpK 2005.51.60)*	259'404.70		-259'404.70	
1015.51.80	Bau - Forst (SpK 2005.51.80)*		4'116.66		4'116.66
1015.60	Abrechnungskonto Abteilungen	415'072.83		-8'488.40	406'584.43
1015.60.07	Tiefbau - Privatstrasse Sihlmatt (SpK 2005.60.07)*	406'584.43			406'584.43
1015.60.41	L+S - Versicherungsfall Brand SH Schützenmatt (SpK 2005.60.41)*	8'488.40		-8'488.40	
1015.70	Soziales - Abrechnungskonto Tutoris	1'031'760.37	139'650.23	-283'275.63	888'134.97
1015.70.01	TUTORIS - Klienten (SpK 2005.70.01)*	468'457.87		-282'920.53	185'537.34
1015.70.05	TUTORIS - Kreditoren (SpK 2005.70.05)*		743.00		743.00
1015.70.10	TUTORIS - Übertrag Abrechnungen (SpK 2005.70.10)*	9'333.35	3'555.78		12'889.13
1015.70.13	TUTORIS - Nothilfe Klienten/SK (SpK 2005.70.13)*	355.10		-355.10	
1015.70.20	TUTORIS - Debitoren (SpK 2005.70.20)*	553'614.05	135'351.45		688'965.50
1019	Übrige Forderungen	424'497.91	1'515'736.09	-1'564'646.28	375'587.72
1019.00	Mietzinsdepots	92'631.46	6'626.81	-7'900.00	91'358.27
1019.00.01	Mietzinsdepot Abteilung Spitex	23'533.75	15.70		23'549.45
1019.00.02	Mietzinsdepot Abteilung Soziales	62'347.71	6'611.11	-7'900.00	61'058.82
1019.00.03	Mietzinsdepot Liegenschaften	6'750.00			6'750.00
1019.02	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) - Werke (SpK 2000.21)*	24'183.85		-24'183.85	
1019.03	Kranken- und Unfallversicherungen	837.05	6'151.40	-837.05	6'151.40
1019.03.01	Suva Verwaltung, Unfallversicherung (SpK 2000.22.01)*		6'151.40		6'151.40
1019.03.02	Suva Werke, Unfallversicherung (SpK 2000.22.02)*	837.05		-837.05	
1019.10	Guthaben Familienzulagen	2'900.05	519'254.90	-522'154.95	
1019.11	Guthaben Familienzulagen Werke		67'635.95	-67'635.95	
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Vermessung		41'217.50	-41'217.50	

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasser/ARA		295'841.02	-295'841.02	
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasser/ARA		232'550.86	-232'550.86	
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfall		70'325.09	-70'325.09	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Friedhof und Bestattung		57'601.40	-57'601.40	
1019.25	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abfall		75'551.80	-75'551.80	
1019.40	Quartierserschliessungen	281'089.75	38'180.05	-63'753.70	255'516.10
1019.40.20	QP Lerchen (SpK 2009.40.20)*	11'545.45	16'908.10		28'453.55
1019.40.21	QP Vorderi Höchi (SpK 2009.40.21)*	71'829.25	21'271.95		93'101.20
1019.40.22	QP Uetlibergstrasse (SpK 2009.40.22)*	197'715.05		-63'753.70	133'961.35
1019.90	Frankiermaschine	22'855.75	95'500.00	-95'793.80	22'561.95
1019.95	Vorauszahlungen für Zimmerberg Informatik AG		9'299.31	-9'299.31	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	876'181.62	746'739.19	-758'225.48	864'695.33
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	428'041.45	4'821.50	-310'085.31	122'777.64
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	428'041.45	4'821.50	-310'085.31	122'777.64
1041.00.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Verwaltung	19'339.52		-19'339.52	
1041.00.10	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Bibliothek	7'155.00		-7'155.00	
1041.00.11	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Werke	401'546.93		-283'590.79	117'956.14
1041.00.12	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Spitex (konsolidiert)		4'821.50		4'821.50
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung		23'500.00		23'500.00
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung		23'500.00		23'500.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	486.10	486.10	-486.10	486.10
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	486.10	486.10	-486.10	486.10
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	294'491.07	206'558.30	-294'491.07	206'558.30
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	294'491.07	206'558.30	-294'491.07	206'558.30
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	153'163.00	511'373.29	-153'163.00	511'373.29
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	153'163.00	511'373.29	-153'163.00	511'373.29
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1'520'982.36	223'370.91	-57'760.85	1'686'592.42

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1060	Handelswaren	1'520'982.36	223'370.91	-57'760.85	1'686'592.42
1060.10	GW Vorräte Handelswaren - Wasserversorgung	431'120.96	80'968.58		512'089.54
1060.40	GW Vorräte Handelswaren - Elektrizitätswerk	635'670.65	142'402.33		778'072.98
1060.60	GW Vorräte Handelswaren - Fernwärmeversorgung	454'190.75		-57'760.85	396'429.90
107	Langfristige Finanzanlagen	1'892'422.14	143'999.97	-216'000.00	1'820'422.11
1070	Aktien und Anteilscheine	1'872'422.14	143'999.97	-216'000.00	1'800'422.11
1070.00	Aktien	1'228'025.00	97'201.00	-216'000.00	1'109'226.00
1070.10	Anlagefonds-Anteile	627'897.14	46'798.97		674'696.11
1070.20	Anteilscheine	16'500.00			16'500.00
1071	Verzinsliche Anlagen	20'000.00			20'000.00
1071.11	Obligationen (Wilhelm Stünzi-Stiftung)	20'000.00			20'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	131'587'454.45	28'906'249.31	-16'099'745.32	144'393'958.44
1080	Grundstücke FV	39'780'943.55	20'873'168.50	-10'326'134.00	50'327'978.05
1080.00	Grundstücke FV	36'066'995.80	18'203'768.50	-8'138'434.00	46'132'330.30
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	3'713'947.75	2'669'400.00	-2'187'700.00	4'195'647.75
1084	Gebäude FV	89'398'772.60	5'759'462.18	-4'900'672.17	90'257'562.61
1084.00	Gebäude FV	87'639'857.95	5'728'562.18	-4'616'657.52	88'751'762.61
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	1'758'914.65	30'900.00	-284'014.65	1'505'800.00
1087	Anlagen im Bau FV	2'407'738.30	2'273'618.63	-872'939.15	3'808'417.78
1087.00	Anlagen im Bau FV	2'407'738.30	2'273'618.63	-872'939.15	3'808'417.78
14	Verwaltungsvermögen (VV)	165'387'490.05	49'363'915.43	-23'756'066.60	190'995'338.88
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	152'458'637.81	46'645'485.03	-17'554'043.48	181'550'079.36
1400	Grundstücke VV	128'509.56			128'509.56
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	128'509.56			128'509.56

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1401	Strassen und Verkehrswege	29'209'744.13	1'348'012.36	-1'474'956.96	29'082'799.53
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	107'229'635.38	1'272'042.95	-60'874.00	108'440'804.33
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-78'019'891.25	75'969.41	-1'414'082.96	-79'358'004.80
1402	Wasserbau	2'414'452.63	13'591.52	-84'108.36	2'343'935.79
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	7'939'402.81	9'450.03	-22'011.43	7'926'841.41
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-5'524'950.18	4'141.49	-62'096.93	-5'582'905.62
1403	Übrige Tiefbauten	42'938'875.27	4'843'401.91	-2'323'538.52	45'458'738.66
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	12'278'753.71	689'557.00	-8'750.00	12'959'560.71
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-7'162'319.04	7'033.90	-269'340.63	-7'424'625.77
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	67'576'279.04	1'574'911.00	-205'669.69	68'945'520.35
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-46'551'987.34	308'690.84	-997'525.08	-47'240'821.58
1403.20	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	94'008'683.02	2'263'209.17		96'271'892.19
1403.29	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	-77'210'534.12		-842'253.12	-78'052'787.24
1404	Hochbauten	45'870'731.63	4'256'439.21	-2'622'591.65	47'504'579.19
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	150'759'267.16	3'697'840.41		154'457'107.57
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-109'625'570.36	60'643.50	-2'388'372.09	-111'953'298.95
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'695'776.85			2'695'776.85
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'517'233.08		-70'060.04	-1'587'293.12
1404.20	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	37'613'951.48	497'955.30		38'111'906.78
1404.29	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	-34'055'460.42		-164'159.52	-34'219'619.94
1405	Waldungen		9'402.00	-235.05	9'166.95
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt		9'402.00		9'402.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt			-235.05	-235.05
1406	Mobilien VV	2'643'586.06	421'795.65	-586'770.47	2'478'611.24
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	6'486'475.04	307'806.69		6'794'281.73
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-4'966'405.15	1'933.33	-340'028.43	-5'304'500.25
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	895'784.19	109'922.44	-13'740.29	991'966.34
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-661'730.97	2'133.19	-77'200.50	-736'798.28

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1406.20	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	6'517'747.34			6'517'747.34
1406.29	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	-5'628'284.39		-155'801.25	-5'784'085.64
1407	Anlagen im Bau VV	29'252'738.53	35'752'842.38	-10'461'842.47	54'543'738.44
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	14'136'227.38	24'241'473.09	-6'366'787.94	32'010'912.53
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'027'435.52	5'390'127.28	-4'095'054.53	2'322'508.27
1407.20	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	14'089'075.63	6'121'242.01		20'210'317.64
142	Immaterielle Anlagen	3'250'096.83	2'501'230.40	-2'171'095.29	3'580'231.94
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	2'064'789.23	719'677.00	-1'775'557.40	1'008'908.83
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	1'628'631.70	675'667.05	-1'775'557.40	528'741.35
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Eigenwirtschaftsbetriebe	436'157.53	44'009.95		480'167.48
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'185'307.60	1'781'553.40	-395'537.89	2'571'323.11
1429.00	Planungsausgaben allgemeiner Haushalt	9'824'004.11	1'775'557.40		11'599'561.51
1429.09	WB Planungsausgaben allgemeiner Haushalt	-8'645'402.21	5'996.00	-392'185.04	-9'031'591.25
1429.10	Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe	70'807.05			70'807.05
1429.19	WB Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe	-64'101.36		-3'352.85	-67'454.21
1429.20	Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	294'830.26			294'830.26
1429.29	WB Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	-294'830.25			-294'830.25
144	Darlehen	7'478'900.00	210'000.00	-4'010'300.00	3'678'600.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	4'000'000.00		-4'000'000.00	
1444.20	Darlehen an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	4'000'000.00		-4'000'000.00	
1445	Darlehen an private Unternehmungen	3'478'900.00	210'000.00	-10'300.00	3'678'600.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3'478'900.00	210'000.00	-10'300.00	3'678'600.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'905'373.16	7'200.00		1'912'573.16

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	876'692.19			876'692.19
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	876'692.19			876'692.19
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'028'680.97	7'200.00		1'035'880.97
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'000'000.00			1'000'000.00
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-24'700.00	7'200.00		-17'500.00
1454.20	Beteiligungen an öff. Unternehmungen Gemeindewerke	53'380.97			53'380.97
146	Investitionsbeiträge	294'482.25		-20'627.83	273'854.42
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'174.06		-1'488.20	6'685.86
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	25'000.00			25'000.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-24'243.39		-252.20	-24'495.59
1462.20	Investitionsbeiträge an Gde. und ZV Gemeindewerke	309'144.03			309'144.03
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gde. und ZV Gemeindewerke	-301'726.58		-1'236.00	-302'962.58
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen				
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	317'874.75			317'874.75
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-317'874.75			-317'874.75
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	898.45		-112.31	786.14
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	13'853.50			13'853.50
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-12'955.05		-112.31	-13'067.36
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	285'409.74		-19'027.32	266'382.42
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	382'491.70			382'491.70
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-97'081.96		-19'027.32	-116'109.28

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2	Passiven	-381'654'586.49	-1'564'966'664.23	1'523'775'814.66	-422'845'436.06
20	Fremdkapital (FK)	-218'682'654.23	-1'531'766'996.33	1'518'963'936.47	-231'485'714.09
200	Laufende Verbindlichkeiten	-83'980'190.47	-1'429'451'125.39	1'419'802'726.50	-93'628'589.36
2000	.	-23'655'904.62	-380'279'993.08	373'385'420.51	-30'550'477.19
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-14'689'797.50	-160'258'700.69	153'319'185.24	-21'629'312.95
2000.01	Kreditoren Zahlungsausgleichskonto		-158'230'210.59	158'230'210.59	
2000.02	Lieg. Kreditoren HK/NK-Abrechnung FV (14060)	-51'521.70	-27'157.15	1'316.60	-77'362.25
2000.03	Lieg. Kreditoren HK/NK-Abrechnung VV (14020)	-1'228.05	-959.40		-2'187.45
2000.04	Lieg. Kreditoren HK/NK-Abrechnung AS (14030)	-6'471.70	-12'706.20		-19'177.90
2000.05	MWST-Zahllast Vermessung (SpK 1010.05)	-26'766.63	-62'617.07	35'071.55	-54'312.15
2000.07	MWST-Zahllast Kehricht (SpK 1010.07)	-9'698.77	-145'464.16	54'212.71	-100'950.22
2000.08	MWST-Zahllast Friedhof und Bestattung (SpK 1010.08)	-15'960.95	-31'078.27	28'520.24	-18'518.98
2000.10	MWST-Zahllast Gemeindewerke	345'146.71	-306'526.11		38'620.60
2000.11	Pensionskasse der Gemeinde Horgen	-869.90	-8'213'234.95	8'214'104.85	
2000.13	Kreditoren Betreibungsamt		-6'329.60		-6'329.60
2000.14	Kreditoren Quellensteuer Personal ab 1.1.2024	-71'052.40	-50'590.60	84'561.55	-37'081.45
2000.15	Kreditoren Werke	-6'569'363.82		939'235.48	-5'630'128.34
2000.16	Kreditoren Spitex	-82'484.11	-41'378.34		-123'862.45
2000.18	Kreditoren Liegenschaften (konsolidiert)	-76'267.65	-167'650.30	88'728.65	-155'189.30
2000.20	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) (SpK 1019.01)	-1'245'590.35	-6'014'494.25	5'780'548.45	-1'479'536.15
2000.21	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) - Werke (SpK 1019.02)		-56'738.00		-56'738.00
2000.22	Kranken- und Unfallversicherungen	-110'251.10	-920'246.20	949'054.80	-81'442.50
2000.22.01	Suva Verwaltung, Unfallversicherung (SpK 1019.03.01)	-4'795.00		4'795.00	
2000.22.03	Unfallversicherung (SpK 1019.03.03)	-60'862.40	-509'959.60	525'607.60	-45'214.40
2000.22.04	Krankentaggeldversicherung (SpK 1019.03.04)	-44'593.70	-410'286.60	418'652.20	-36'228.10
2000.30	Zahlungsausgleichskonto Lohn	-1'043'726.70	-45'733'911.20	45'660'669.80	-1'116'968.10
2001	Kontokorrente mit Dritten	-781'865.82	-126'414.92	80'702.43	-827'578.31
2001.10	Kontokorrent ZV ZZ (SpK 1011.10)*	-223'182.83		75'996.89	-147'185.94

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2001.20	Kontokorrent PK Horgen (SpK 1011.20)*	-2'790.64		2'790.64	
2001.30	Kontokorrent Schärer-Hofmann-Stiftung (SpK 1011.30)*		-126'414.92		-126'414.92
2001.31	Kontokorrent Elisabetha Baumann-Fonds (SpK 1011.31)*	-555'892.35		1'914.90	-553'977.45
2002	Steuern	-8'288'738.37	-3'801'215.22	7'988'245.14	-4'101'708.45
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern Horgen	-8'279'658.07	-2'813'820.75	7'001'612.98	-4'091'865.84
2002.00.20	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern 2020 (SpK 1012.00.20)*	-5'412'031.86		5'219'167.79	-192'864.07
2002.00.21	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern 2021 (SpK 1012.00.21)*	-881'135.34		43'780.33	-837'355.01
2002.00.22	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern 2022 (SpK 1012.00.22)*	-1'986'490.87		1'738'664.86	-247'826.01
2002.00.24	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern 2024 (SpK 1012.00.24)*		-2'813'820.75		-2'813'820.75
2002.20	MWST Vermessung		-95'551.74	95'551.74	
2002.21	MWST Abwasser/ARA		-474'959.32	474'959.32	
2002.23	MWST Abfall		-302'562.28	302'562.28	
2002.24	MWST Friedhof und Bestattung		-13'837.65	13'837.65	
2002.30	MWST Liegenschaften, Bootshaben (SpK 1019.50)	-1'764.91	-14'194.19	14'160.16	-1'798.94
2002.31	MWST Liegenschaften Parkgarage Schinzenhof (SpK 1019.51)	-7'315.11	-58'128.96	57'482.39	-7'961.68
2002.32	MWST Liegenschaften Sportbad Käpfnach (SpK 1019.52)	-0.27	-17'458.59	17'376.89	-81.97
2002.34	MWST Parkbad Seerose	-0.01	-10'701.74	10'701.73	-0.02
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-927'414.99	-294'824.25	412'854.83	-809'384.41
2003.15	Akonto Zahlungen Liegenschaften	-424'229.75	-294'824.25	384'513.60	-334'540.40
2003.15.01	Akonto Zahlungen Liegenschaften, VV (14020)	-7'740.00	-11'610.00	11'610.00	-7'740.00
2003.15.02	Akonto Zahlungen Liegenschaften, FV (14060)	-116'703.90	-175'421.25	175'238.25	-116'886.90
2003.15.04	Akonto Zahlungen Liegenschaften, AS (14030)	-281'935.85	-103'293.00	197'665.35	-187'563.50
2003.15.05	Akonto Zahlungen Liegenschaften, Schule (14040)	-2'100.00			-2'100.00
2003.15.07	Akonto Zahlungen Liegenschaften, Sportbad Käpfnach (14051)	-15'750.00	-4'500.00		-20'250.00
2003.20	Gemeindewerke - Anzahlungen von Kunden (Bürgerbeteiligung - PVA Rotweg)	-118'266.02		6'956.83	-111'309.19

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2003.21	Gemeindewerke - Anzahlungen von Kunden (Bürgerbeteiligung - PVA Feuerwehrgebäude)	-384'919.22		21'384.40	-363'534.82
2004	Transferverbindlichkeiten	-5'427'894.70	-5'254'039.60	5'107'576.79	-5'574'357.51
2004.13	Transferverbindlichkeiten Entschädigungen an SRD (SpK 1014.13)*	-69'351.38		15'996.45	-53'354.93
2004.14	Transferverbindlichkeiten Entschädigungen an ZV SPD (SpK 1014.14)*		-28'039.60		-28'039.60
2004.15	Transferverbindlichkeiten Entschädigungen an ZV SNH (SpK 1014.15)*	-188'212.14		7'352.14	-180'860.00
2004.16	Transferverbindlichkeiten ZV ZPZ (SpK 1014.16)*	-33'821.15		2'076.25	-31'744.90
2004.17	Transferverbindlichkeiten ZV ARA Zimmerberg (SpK 1014.17)*	-141'576.84		137'548.72	-4'028.12
2004.30	Transferverbindlichkeiten Beiträge an Gemeinwesen und Dritten	-4'939'500.00	-5'226'000.00	4'939'500.00	-5'226'000.00
2004.32	Transferverbindlichkeiten Beiträge an ZV HPS (SpK 1014.32)*	-55'433.19		5'103.23	-50'329.96
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-9'773'814.60	-1'013'356'363.77	1'011'760'079.83	-11'370'098.54
2005.03	Kontokorrent Werke		-19'188'266.28	19'188'266.28	
2005.04	Kontokorrent Werke (Hilfskonto IR)		-11'347'599.60	11'347'599.60	
2005.05	Kontokorrent Photovoltaikanlage - Umwelt/Werke	-197'103.21			-197'103.21
2005.08	Kontokorrent Liegenschaften Allg.		-6'833'997.30	6'831'465.30	-2'532.00
2005.09	Kontokorrent Liegenschaften ESR		-6'557'726.55	6'557'726.55	
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr	-3'344'179.50	-564'233'331.08	563'520'575.22	-4'056'935.36
2005.10.01	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr - Politische Gemeinde	-2'510'188.32	-266'039'202.68	265'579'827.40	-2'969'563.60
2005.10.02	Ablieferung Steuern Rechnungsjahr - Güter	-833'991.18	-6'283'371.76	6'029'991.18	-1'087'371.76
2005.10.03	Abrechnungskonto Steuern - Tageseingänge		-291'910'756.64	291'910'756.64	
2005.12	Ablieferung Steuern Rechnungsjahr	-7'114'791.97	-192'663'027.38	193'144'006.33	-6'633'813.02
2005.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre	2'224'671.99	-79'601'127.18	78'089'640.02	713'184.83
2005.13.03	Ablieferungen Steuern 2003	348.00	-348.00		
2005.13.06	Ablieferungen Steuern 2006	120.00	-120.00		
2005.13.07	Ablieferungen Steuern 2007	400.00	-1'160.00	1'560.00	800.00
2005.13.08	Ablieferungen Steuern 2008	4'912.73	-10'762.73	5'850.00	

	Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2005.13.09 Ablieferungen Steuern 2009	879'024.45	-1'197'998.35	319'549.40	575.50
2005.13.10 Ablieferungen Steuern 2010	183'350.43	-591'451.83	407'074.01	-1'027.39
2005.13.11 Ablieferungen Steuern 2011	27'897.80	-29'015.04	1'440.50	323.26
2005.13.12 Ablieferungen Steuern 2012	335'696.02	-340'380.03	5'684.00	999.99
2005.13.13 Ablieferungen Steuern 2013	917'992.25	-919'892.25	1'900.00	
2005.13.14 Ablieferungen Steuern 2014	636'322.92	-636'495.07	82.68	-89.47
2005.13.15 Ablieferungen Steuern 2015	246'570.72	-274'549.33	28'321.55	342.94
2005.13.16 Ablieferungen Steuern 2016	1'333'483.29	-1'552'499.11	219'672.45	656.63
2005.13.17 Ablieferungen Steuern 2017	-71'119.71	-160'516.10	235'511.34	3'875.53
2005.13.18 Ablieferungen Steuern 2018	-101.45	-353'957.40	354'657.33	598.48
2005.13.19 Ablieferungen Steuern 2019	-72'680.20	-1'417'375.84	1'490'033.50	-22.54
2005.13.20 Ablieferungen Steuern 2020	-500'472.04	-12'018'220.11	12'490'298.73	-28'393.42
2005.13.21 Ablieferungen Steuern 2021	-276'316.70	-4'196'465.94	4'399'514.08	-73'268.56
2005.13.22 Ablieferungen Steuern 2022	-709'141.27	-10'259'612.90	10'325'865.92	-642'888.25
2005.13.23 Ablieferungen Steuern 2023	-711'615.25	-15'142'736.10	15'080'717.32	-773'634.03
2005.13.24 Ablieferungen Steuern 2024		-30'497'571.05	32'721'907.21	2'224'336.16
2005.20 Abrechnungskonto Quellensteuern I		-4'913'707.25	4'913'707.25	
2005.21 Abrechnungskonto Quellensteuern II	-572'732.00	-466'343.30	934'607.90	-104'467.40
2005.22 Abrechnungskonto Nachsteuern		-455'501.99	455'501.99	
2005.23 Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		-2'583'813.40	2'583'813.40	
2005.24 Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		-256'361.90	256'361.90	
2005.26 Abrechnungskonto abgeschriebene Steuern Horgen		-2'500.00	2'500.00	
2005.30 Lohn - Abrechnungskonto		-47'223'653.00	47'223'653.00	
2005.31 Lohn - Abrechnungskonto Feuerwehr		-48'110.00	48'110.00	
2005.32 Lohn - Abrechnungskonto Personalverband		-60.00	60.00	
2005.36 Lohn - Entschädigungen MSE/EO	18'603.55	-197'174.55	178'571.00	
2005.37 Lohn - Entschädigungen KTG		-190'611.15	190'611.15	
2005.38 Lohn - Entschädigungen UVG / SUVA		-198'258.05	198'258.05	
2005.39 Lohn - Negativabrechnung Mitarbeitende (SpK 1015.39)	-793.60	-35'552.35	35'952.45	-393.50
2005.41 Debitorenzahlungsausgleichskonto		-19'837'327.41	19'837'327.41	
2005.42 Debitoren Vorauszahlungskonto	-148'872.95	-1'201'593.61	1'179'018.41	-171'448.15
2005.43 Debitoren Vorauszahlungen Werke	-43'163.51	-83'949.71		-127'113.22

	Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2005.45 ESR-Fehlerkonto	-3'093.25	-81'576.35	84'669.60	
2005.48 Debitoren - Eingang QR VS andere Abteilung	-150.00	-18'557.95	18'507.95	-200.00
2005.49.00 Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen	-194'572.11	-141'826.02	71'958.01	-264'440.12
2005.49.00. Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, VV (14020)	-22'599.16	-5'762.16	5'523.36	-22'837.96
2005.49.00. Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, FV (14060)	-68'094.00	-100'963.61	29'934.65	-139'122.96
2005.49.00. Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, AS (14030)	-92'581.45	-24'946.60	24'646.35	-92'881.70
2005.49.00. Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, Schule (14040)	-10'403.00	-9'903.65	11'703.65	-8'603.00
2005.49.00. Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, Sport und 06 Freizeit (14050)	-350.00	-250.00	150.00	-450.00
2005.49.00. Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, Parkbad 11 Seerose	-544.50			-544.50
2005.50 Interne Kontoüberträge	-1'650.55	-37'056'453.92	37'058'104.47	
2005.50.01 Finanzen - Kasse/PC/Bank		-36'500'000.00	36'500'000.00	
2005.50.02 Einwohnerdienste - Ablieferungen		-118'250.00	118'250.00	
2005.50.04 Zivilstandsamt - Ablieferungen		-11'650.00	11'650.00	
2005.50.97 Differenzen		-30.00	30.00	
2005.50.98 Finanzen - Abklärungskonto	-1'650.55	-426'523.92	428'174.47	
2005.51 Abrechnungskonto Diverses	-47'431.90	-16'726'108.81	16'688'055.11	-85'485.60
2005.51.20 Schule - Familientage Laax	-947.95	-12'870.00	12'787.30	-1'030.65
2005.51.30 Sozialversicherungen - Zuscalc		-16'635'336.16	16'635'336.16	
2005.51.60 Horgen-Oberdorf, Neubau Passerelle - Abrechnungskonto (SpK 1015.51.60)		-64'036.65		-64'036.65
2005.51.80 Bau - Forst (SpK 1015.51.80)	-21'098.45		21'098.45	
2005.51.91 Kompol Bezirk Horgen	-25'385.50		8'014.40	-17'371.10
2005.51.96 Arbeitsgruppe Schulpräsenz		-13'866.00	10'818.80	-3'047.20
2005.60 Abrechnungskonto Abteilungen		-5'642.15		-5'642.15
2005.60.02 Tiefbau - Gewässerausbau Rubschbach/Schweiter (SpK 1015.60.02)		-15.00		-15.00
2005.60.60 Schule - Sponsorenlauf Horgenberg (SpK 1015.60.60)		-5'627.15		-5'627.15
2005.70 Soziales - Abrechnungskonto Tutoris	-348'071.04	-1'201'597.88	1'121'451.48	-428'217.44
2005.70.02 TUTORIS - Kasse Zahlungen (SpK 1015.70.02)		-743.00		-743.00
2005.70.03 TUTORIS - Post Zahlungen (SpK 1015.70.03)		-556.50		-556.50
2005.70.07 TUTORIS - Umbuchungen ZE/ZA (SpK 1015.70.07)		-1'501.25		-1'501.25

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2005.70.08	TUTORIS - Lohnverwaltungen (SpK 1015.70.08)	-328'961.19	-681'331.26	603'365.61	-406'926.84
2005.70.09	TUTORIS - Vorschuss Klienten (SpK 1015.70.09)	-11'415.50	-517'465.87	518'085.87	-10'795.50
2005.70.16	TUTORIS - Schönenberg Asyl VA KVG (SpK 1015.70.16)	-4'280.60			-4'280.60
2005.70.17	TUTORIS - Hütten Asyl VA KVG (1015.70.17)	-3'413.75			-3'413.75
2005.81	Debitoren Vorauszahlungen Spitex (konsolidiert)	-484.55	-5'007.65		-5'492.20
2006	Depotgelder und Kautionen	-35'049'308.02	-26'308'759.00	21'067'846.97	-40'290'220.05
2006.01	Schlüsseldepots	-1'320.00			-1'320.00
2006.01.01	Liegenschaften Schlüsseldepots	-1'320.00			-1'320.00
2006.02	Personal - Depot Kaffeekarte	-1'440.00	-20.00	140.00	-1'320.00
2006.03	Depot Betreibungsamt	-974'113.42		60'519.47	-913'593.95
2006.05	Depot Werke	-9'100.00			-9'100.00
2006.06	Depot Bau	-28'467.10			-28'467.10
2006.08	Depot Kinder/Jugend/Familie	-1'000.00		200.00	-800.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-34'033'867.50	-26'308'739.00	21'006'987.50	-39'335'619.00
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-75'249.35	-29'515.55		-104'764.90
2009.40	Quartierserschliessungen				
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen - Betreibungsamt	-17'235.50	-29'515.55		-46'751.05
2009.61	Vorauszahlungen Diverse	-58'013.85			-58'013.85
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-24'000'000.00	-50'000'000.00	34'000'000.00	-40'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-14'000'000.00	-30'000'000.00	14'000'000.00	-30'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-14'000'000.00	-30'000'000.00	14'000'000.00	-30'000'000.00
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-10'000'000.00	-20'000'000.00	20'000'000.00	-10'000'000.00
2019.00	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-10'000'000.00	-20'000'000.00	20'000'000.00	-10'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-1'558'211.17	-4'174'321.90	1'497'078.71	-4'235'454.36
2040	Passive RA Personalaufwand	-11'817.00	-3'000.00	11'817.00	-3'000.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-11'817.00	-3'000.00	11'817.00	-3'000.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'204'888.63	-2'275'599.05	1'143'756.17	-2'336'731.51
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'204'888.63	-1'241'312.44	115'832.61	-2'330'368.46
2041.00.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-115'832.61	-309'667.50	115'832.61	-309'667.50
2041.00.10	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Bibliothek	-2'247.13	-533.52		-2'780.65
2041.00.11	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Werke	-1'086'808.89	-931'111.42		-2'017'920.31
2041.21	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Liegenschaften Miete		-1'034'286.61	1'027'923.56	-6'363.05
2041.21.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Lieg. VV (14020)		-434'958.39	434'958.39	
2041.21.02	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Lieg. FV (14060)		-440'682.42	441'166.17	483.75
2041.21.04	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Lieg. AS (14030)		-4'375.00	4'370.00	-5.00
2041.21.06	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Sport und Freizeit (14050)		-374.85	374.85	
2041.21.07	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Sportbad Käpfnach (14051)		-9'374.85	9'374.85	
2041.21.08	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Parkgarage Schinzenhof (14061)		-7'021.80	180.00	-6'841.80
2041.21.09	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Bootshaaben (14410)		-137'499.30	137'499.30	
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-229'367.74	-20'352.57	229'367.74	-20'352.57
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-229'367.74	-20'352.57	229'367.74	-20'352.57
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-112'137.80	-275'616.70	112'137.80	-275'616.70
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-112'137.80	-275'616.70	112'137.80	-275'616.70
2046	Passive RA Investitionsrechnung		-1'599'753.58		-1'599'753.58
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung		-1'599'753.58		-1'599'753.58
205	Kurzfristige Rückstellungen	-20'591'981.95	-14'183'274.36	18'550'663.80	-16'224'592.51
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-1'502'680.95		461'362.80	-1'041'318.15

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals allgemeiner Haushalt	-1'098'002.48		222'189.22	-875'813.26
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserversorgung	-104'899.67		91'794.00	-13'105.67
2050.40	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Elektrizitätswerk	-183'079.74		55'021.67	-128'058.07
2050.50	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Gasversorgung	-71'993.91		60'687.87	-11'306.04
2050.60	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Fernwärme	-44'705.15		31'670.04	-13'035.11
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-214'000.00		214'000.00	
2055.00	Rückstellungen für ausstehende Belagsarbeiten	-170'000.00		170'000.00	
2055.01	Rückstellungen für MiGel	-44'000.00		44'000.00	
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-133'302.00	-166'167.36	133'302.00	-166'167.36
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-133'302.00	-166'167.36	133'302.00	-166'167.36
2057	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	-1'000'000.00			-1'000'000.00
2057.00	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	-1'000'000.00			-1'000'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-17'741'999.00	-14'017'107.00	17'741'999.00	-14'017'107.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-17'741'999.00	-14'017'107.00	17'741'999.00	-14'017'107.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-70'750'000.00	-20'000'000.00	30'000'000.00	-60'750'000.00
2060	Hypotheken	-720'000.00			-720'000.00
2060.00	Hypotheken	-720'000.00			-720'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-70'030'000.00	-20'000'000.00	30'000'000.00	-60'030'000.00
2064.01	Darlehen von Banken	-60'000'000.00		30'000'000.00	-30'000'000.00
2064.02	Darlehen von Versicherungen	-10'000'000.00	-20'000'000.00		-30'000'000.00
2064.03	Darlehen von Privaten	-30'000.00			-30'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-14'821'706.40	-13'907'094.48	14'821'706.40	-13'907'094.48

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-121'706.40	-107'094.48	121'706.40	-107'094.48
2086.00	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-121'706.40	-107'094.48	121'706.40	-107'094.48
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-14'700'000.00	-13'800'000.00	14'700'000.00	-13'800'000.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-14'700'000.00	-13'800'000.00	14'700'000.00	-13'800'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-2'980'564.24	-51'180.20	291'761.06	-2'739'983.38
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-31'137.95		7'240.35	-23'897.60
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-31'137.95		7'240.35	-23'897.60
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-2'949'426.29	-51'180.20	284'520.71	-2'716'085.78
2092.00	Gemeindefonds	-523'985.64	-16'372.75	242'460.86	-297'897.53
2092.01	Schulfonds	-498'135.81	-4'981.35	3'500.00	-499'617.16
2092.02	Fürsorgefonds	-826'576.47	-14'882.75	15'567.20	-825'892.02
2092.03	Legat Geschwister Schinz	-57'118.55	-571.20		-57'689.75
2092.06	Wilhelm Stünzi-Stiftung	-201'519.65	-2'015.20	2'500.00	-201'034.85
2092.07	Legat für Baumgärtlihof (Nachlass Rellstab)	-204'193.11	-2'041.95	12'600.00	-193'635.06
2092.08	Gottlieb-Stiftung	-81'835.22	-818.35		-82'653.57
2092.09	Spitex Horgen-Oberrieden Fonds	-529'473.97	-9'230.75	7'892.65	-530'812.07
2092.13	Spendenfonds Wohn- und Pflegeheim	-26'587.87	-265.90		-26'853.77
29	Eigenkapital (EK)	-162'971'932.26	-33'199'667.90	4'811'878.19	-191'359'721.97
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-52'906'255.54	-6'914'275.48	351'307.74	-59'469'223.28
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-52'906'255.54	-6'914'275.48	351'307.74	-59'469'223.28
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-11'872'194.58	-1'007'643.06		-12'879'837.64
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-10'175'840.50	-1'013'623.30		-11'189'463.80
2900.30	Spezialfinanzierung Abfall	-2'413'513.49	-140'971.05		-2'554'484.54
2900.40	Spezialfinanzierung EW	-14'433'974.15	-2'656'187.92		-17'090'162.07
2900.50	Spezialfinanzierung Gasversorgung	-10'861'180.56	-1'360'488.35		-12'221'668.91

		Eröffnungsbilanz 01.01.25	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.25
2900.60	Spezialfinanzierung Fernwärme	-2'435'036.11		351'307.74	-2'083'728.37
2900.70	Spezialfinanzierung Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten	-714'516.15	-719'109.14		-1'433'625.29
2900.80	Spezialfinanzierung Kommunale Sonderschule Horgen		-16'252.66		-16'252.66
291	Fonds im Eigenkapital	-1'110'823.00		330'073.00	-780'750.00
2910	Fonds im Eigenkapital	-1'110'823.00		330'073.00	-780'750.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-780'750.00			-780'750.00
2910.01	Forstreservefonds	-330'073.00		330'073.00	
294	Finanzpolitische Reserve	-4'000'000.00			-4'000'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	-4'000'000.00			-4'000'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-4'000'000.00			-4'000'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-104'954'853.72	-26'285'392.42	4'130'497.45	-127'109'748.69
2990	Jahresergebnis	-4'130'497.45	-22'154'894.97	4'130'497.45	-22'154'894.97
2990.00	Jahresergebnis	-4'130'497.45	-22'154'894.97	4'130'497.45	-22'154'894.97
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-100'824'356.27	-4'130'497.45		-104'954'853.72
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-100'824'356.27	-4'130'497.45		-104'954'853.72
	Gewinn / Verlust		-942'492'174.57	942'492'174.57	

Seerettungsdienst

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2025

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Seerettungsdienst
c/o Gemeindeverwaltung
Bahnhofstrasse 10
8810 Horgen

Geschäftsführer/in: Sandra Gassmann, Gemeinde Horgen

Rechnungsführer/in: Alexander Suter, Gemeinde Horgen

Telefon 044 728 42 19

E-Mail alexander.suter@horgen.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	Rettungsdienste	212'719.63	12'165.90	169'500.00	7'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'852.05		81'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'063.25		4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	18.00		0.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	648.45		1'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.00		0.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'780.05		6'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'367.09		6'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'631.90		3'000.00	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	18'405.76		17'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'033.40		8'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'468.29		4'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'739.43		15'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'705.96		23'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00		0.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'165.90		7'000.00
4250.00	Verkäufe				0.00
6310	Schifffahrt		81'246.80		80'500.00
4601.00	Anteil am Ertrag kantonalen Steuern		81'246.80		80'500.00
9610	Zinsen	570.15		0.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	570.15		0.00	
9998	Abschluss Zweckverband		119'877.08		82'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		119'877.08		82'000.00
Betriebsergebnis					
	Betriebsgewinn				
	Betriebsverlust		0.00		0.00

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Gesamt		Einwohner 31.12.25		Einwohner 31.12.25		Einwohner 31.12.25		Einwohner 31.12.25	
		Einwohner 55'208		24'572		5'396		18'455		6'785	
		Rechnung 2025		Gemeinde Horgen		Gemeinde Oberrieden		Gemeinde Thalwil		Gemeinde Herrliberg	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	Rettungsdienste	212'719.63	12'165.90	94'677.33	5'414.80	20'791.11	1'189.09	71'108.17	4'066.83	26'143.02	1'495.18
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'852.05		35'540.58		7'804.70		26'693.04		9'813.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'063.25		1'808.47		397.14		1'358.27		499.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	18.00		8.01		1.76		6.02		2.21	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	648.45		288.62		63.38		216.76		79.69	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.00		2.66		0.59		2.01		0.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'780.05		16'370.08		3'594.86		12'294.88		4'520.23	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'367.09		3'724.03		817.79		2'796.96		1'028.31	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'631.90		1'171.41		257.24		879.79		323.46	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	18'405.76		8'192.04		1'798.97		6'152.70		2'262.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'033.40		3'130.43		687.44		2'351.13		864.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'468.29		1'543.67		338.99		1'159.38		426.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'739.43		5'224.99		1'147.41		3'924.27		1'442.76	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'705.96		17'672.34		3'880.84		13'272.96		4'879.82	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'165.90		5'414.80		1'189.09		4'066.83		1'495.18
4250.00	Verkäufe		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
6310	Schifffahrt		81'246.80		36'161.36		7'941.02		27'159.28		9'985.14
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		81'246.80		36'161.36		7'941.02		27'159.28		9'985.14
9610	Zinsen	570.15		253.76		55.73		190.59		70.07	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	570.15		253.76		55.73		190.59		70.07	
	Betriebsergebnis										
	Betriebsgewinn										
	Betriebsverlust		119'877.08		53'354.93		11'716.73		40'072.65		14'732.77

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4220 Rettungsdienste						
5060.00 Mobilien	0.00		0.00		95'361.83	
9999 Abschluss IR						
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		0.00				
6900.00 Aktivierte Ausgaben				0.00		95'361.83
Investitionen						
Total Nettoinvestitionen		0.00	0.00	0.00	0.00	95'361.83

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Gesamt		Einwohner 31.12.25		Einwohner 31.12.25		Einwohner 31.12.25		Einwohner 31.12.25	
	Einwohner	55'208	24'572		5'396		18'455		6'785	
	Rechnung 2025		Gemeinde Horgen		Gemeinde Oberrieden		Gemeinde Thalwil		Gemeinde Herrliberg	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220 Rettungsdienste	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060.00 Mobilien	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
9999 Abschluss IR										
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
Betriebsergebnis										
Betriebsgewinn										
Betriebsverlust		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00

Erläuterungen

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Budgetabweichungen
4220	Rettungsdienste				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'852.05	81'000.00	-1'147.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'063.25	4'000.00	63.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18.00	0.00	18.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	648.45	1'000.00	-351.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.00	0.00	6.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'780.05	6'000.00	30'780.05	Motor wurde nachbudgetiert angeschafft
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'367.09	0.00	0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'631.90	3'000.00	-368.10	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	18'405.76	17'500.00	905.76	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'033.40	8'000.00	-966.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'468.29	4'000.00	-531.71	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'739.43	15'000.00	-3'260.57	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'705.96	23'500.00	16'205.96	Erhöhte Treibstoffkosten, ungeplanter Service Weidling und Ersatz Batterien Sereina, Ersatzbeschaffung Monitor und Bilgenpumpe aufgrund Defekt, Ersatzakku Defi, ungeplanter Mehraufwand Service Sereina
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-12'165.90	-7'000.00	-5'165.90	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	
6310	Schiffahrt				
4601	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern	-81'246.80	-80'500.00	-746.80	
9610	Zinsen				
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	570.15	0.00	570.15	
9998	Abschluss				
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden	-119'877.08	-82'000.00	-37'877.08	

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	Budgetabweichungen
5060.00	Mobilien	0.00	0.00	0.00	

Bilanz

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
1	Aktiven	156'349.31	122'864.58
10	Finanzvermögen	156'349.31	122'864.58
101	Forderungen	156'349.31	122'864.58
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	995.00	2'987.50
1010.00	Forderungen Sammelkonto	995.00	2'987.50
1013	Anzahlung an Dritte	0.00	0.00
1013.00	Vorauszahlung an Dritte	0.00	0.00
1014	Transferforderungen	155'354.31	119'877.08
1014.11	Transferforderung Gemeinde Horgen	69'351.38	53'354.93
1014.12	Transferforderung Gemeinde Oberrieden	15'239.37	11'716.73
1014.13	Transferforderung Gemeinde Thalwil	51'585.31	40'072.65
1014.14	Transferforderung Gemeinde Herrliberg	19'178.25	14'732.77
Passiven		01.01.2025	31.12.2025
2	Passiven	156'349.31	122'864.58
20	Fremdkapital	156'349.31	122'864.58
200	Laufende Verbindlichkeiten	156'349.31	122'864.58
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	7'633.24	8'157.67
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	7'633.24	8'157.67
2001	Kontokorrente mit Dritten	148'468.57	114'706.91
2001.01	Kontokorrentschuld Horgen	148'468.57	114'706.91
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	247.50	0.00
2005.42	Vorauszahlungskonto Debitoren	247.50	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	0.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Wasserversorgung HTRK

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2025

Konsortialbuchhaltung

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Anträge und Beschlüsse	
1	4
Jahresrechnung	
2	13
3	15
4	16
5	17
6	18
7	19
8	20

Kontakt

Wasserversorgung HTRK
c/o Gemeinde Thalwil
Postfach
8800 Thalwil

Präsident Ueli Fröhlich, Gemeinderat Horgen

Rechnungsführer: Raphael Giebel, Leiter Rechnungswesen, Thalwil
Telefon 044 723 22 41
E-Mail raphael.giebel@thalwil.ch

Anträge und Beschlüsse

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat die Jahresrechnung 2025 der Wasserversorgung HTRK genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	423'879.44
	Gesamtertrag	Fr.	-7'176.84
	Aufwandüberschuss	Fr.	-431'056.28

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	107'764.05
Gemeinde Thalwil	Fr.	150'869.73
Gemeinde Rüslikon	Fr.	86'211.25
Gemeinde Kilchberg	Fr.	86'211.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	229'264.59
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-229'264.59

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	57'316.15
Gemeinde Thalwil	Fr.	80'242.64
Gemeinde Rüslikon	Fr.	45'852.90
Gemeinde Kilchberg	Fr.	45'852.90

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	223'243.74
---------------	--------------------	------------	-------------------

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeinderäten der Vertragsgemeinden die Jahresrechnung 2025 der Wasservorgung HTRK zu genehmigen.

Thalwil,

Betriebskommission Wasservorgung HTRK

Ueli Fröhlich, Präsident

Stefan Schläpfer, Betriebsleiter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2025 der Wasserversorgung HTRK in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

1.1 Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	423'879.44
	Gesamtertrag	Fr.	-7'176.84
	Aufwandüberschuss	Fr.	-431'056.28

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	107'764.05
Gemeinde Thalwil	Fr.	150'869.73
Gemeinde Rüschlikon	Fr.	86'211.25
Gemeinde Kilchberg	Fr.	86'211.25

1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	229'264.59
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-229'264.59

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	57'316.15
Gemeinde Thalwil	Fr.	80'242.64
Gemeinde Rüschlikon	Fr.	45'852.90
Gemeinde Kilchberg	Fr.	45'852.90

1.3 Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	223'243.74
-------------------	--------------------	------------	-------------------

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2025 der Wasserversorgung HTRK finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeinderäten der Vertragsgemeinden, die Jahresrechnung 2025 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Thalwil,

Rechnungsprüfungskommission Thalwil

Guido Emmenegger, Präsident

Rudolf Gloor, Aktuar

Beschluss des Gemeinderats der Vertragsgemeinde Horgen

Der Gemeinderat der Vertragsgemeinde Horgen hat die Jahresrechnung 2025 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	423'879.44
	Gesamtertrag	Fr.	-7'176.84
	Aufwandüberschuss	Fr.	-431'056.28

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	107'764.05
Gemeinde Thalwil	Fr.	150'869.73
Gemeinde Rüslikon	Fr.	86'211.25
Gemeinde Kilchberg	Fr.	86'211.25

Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	229'264.59
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-229'264.59

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	57'316.15
Gemeinde Thalwil	Fr.	80'242.64
Gemeinde Rüslikon	Fr.	45'852.90
Gemeinde Kilchberg	Fr.	45'852.90

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	223'243.74
---------------	--------------------	------------	-------------------

Horgen,
Gemeinderat Horgen

Beat Nüesch, Gemeindepräsident

David Müller, Geschäftsführer

Beschluss des Gemeinderats der Vertragsgemeinde Thalwil

Der Gemeinderat der Vertragsgemeinde Thalwil hat die Jahresrechnung 2025 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	423'879.44
	Gesamtertrag	Fr.	-7'176.84
	Aufwandüberschuss	Fr.	-431'056.28

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	107'764.05
Gemeinde Thalwil	Fr.	150'869.73
Gemeinde Rüschlikon	Fr.	86'211.25
Gemeinde Kilchberg	Fr.	86'211.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	229'264.59
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-229'264.59

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	57'316.15
Gemeinde Thalwil	Fr.	80'242.64
Gemeinde Rüschlikon	Fr.	45'852.90
Gemeinde Kilchberg	Fr.	45'852.90

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	223'243.74
---------------	--------------------	------------	-------------------

Thalwil,
Gemeinderat Thalwil

Hansruedi Kölliker, Gemeindepräsident

Pascal Kuster, Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderats der Vertragsgemeinde Rüschtikon

Der Gemeinderat der Vertragsgemeinde Rüschtikon hat die Jahresrechnung 2025 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	423'879.44
	Gesamtertrag	Fr.	-7'176.84
	Aufwandüberschuss	Fr.	-431'056.28

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	107'764.05
Gemeinde Thalwil	Fr.	150'869.73
Gemeinde Rüschtikon	Fr.	86'211.25
Gemeinde Kilchberg	Fr.	86'211.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	229'264.59
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-229'264.59

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	57'316.15
Gemeinde Thalwil	Fr.	80'242.64
Gemeinde Rüschtikon	Fr.	45'852.90
Gemeinde Kilchberg	Fr.	45'852.90

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	223'243.74
---------------	--------------------	------------	-------------------

Rüschtikon,
Gemeinderat Rüschtikon

Dr. Fabian Müller, Gemeindepräsident

Benno Albisser, Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderats der Vertragsgemeinde Kilchberg

Der Gemeinderat der Vertragsgemeinde Kilchberg hat die Jahresrechnung 2025 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	423'879.44
	Gesamtertrag	Fr.	-7'176.84
	Aufwandüberschuss	Fr.	-431'056.28

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	107'764.05
Gemeinde Thalwil	Fr.	150'869.73
Gemeinde Rüschlikon	Fr.	86'211.25
Gemeinde Kilchberg	Fr.	86'211.25

Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	229'264.59
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-229'264.59

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

Gemeinde Horgen	Fr.	57'316.15
Gemeinde Thalwil	Fr.	80'242.64
Gemeinde Rüschlikon	Fr.	45'852.90
Gemeinde Kilchberg	Fr.	45'852.90

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	223'243.74
---------------	--------------------	------------	-------------------

Kilchberg,
Gemeinderat Kilchberg

Phyllis Scholl, Gemeindepräsidentin

Patrick Wanger, Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2025

der Wasserversorgung HTRK (öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft)

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Wasserversorgung HTRK - bestehend aus Betriebskosten- und Investitionsrechnung des Rechnungsjahrs 2025 - geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

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

Verantwortlichkeiten der Vorsteherchaft für die Jahresrechnung

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

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

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

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

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



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

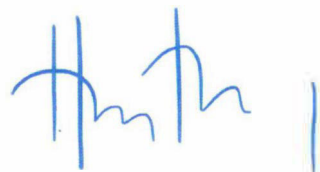
Wir kommunizieren mit der Vorsteherschaft und mit der RPK unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung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

Empfehlung

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Thalwil, 16.02.2026

GemeindeFinanzen.ch GmbH



Verena Kamer van Toornburg

Leitende Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2025:

Bilanzsumme:	CHF	223'243.74
Aufwandüberschuss:	CHF	-431'056.28

GemeindeFinanzen.ch GmbH



Jahresrechnung

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung

GB 310 - 310 / 1.1.2025 - 31.12.2025

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	423'879.44	423'879.44	520'700	520'700	362'711.77	362'711.77
0	Allgemeine Verwaltung	1'728.91		1'700		1'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'728.91</i>		<i>1'700</i>		<i>1'700.00</i>
0110	Legislative	1'728.91		1'700		1'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'728.91</i>		<i>1'700</i>		<i>1'700.00</i>
3132.10	Buch- und Rechnungsprüfung	1'728.91		1'700		1'700.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	422'150.53	-7'177.81	518'600	300	359'643.78	34'772.43
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>429'328.34</i>		<i>518'300</i>		<i>324'871.35</i>
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	422'150.53	-7'177.81	518'600	300	359'643.78	34'772.43
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>429'328.34</i>		<i>518'300</i>		<i>324'871.35</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2'895.00		5'800		2'236.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					92.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.					37.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					15.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700.00				350.00	
3100.00	Büromaterial			1'000		89.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'206.69		10'000		13'702.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67.98		100		67.98	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'676.73		4'000		3'090.01	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche					171.69	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'619.88		35'600		52'844.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'974.55		41'000		37'116.78	
3130.20	Telefon	5'537.65		3'200		3'005.81	
3132.00	Externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			75'000			
3133.00	Informatikdienstleistungen	5'292.00		13'500		4'520.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'301.10		2'300		2'301.10	
3137.00	Steuern und Abgaben; Verkehrsabgaben	523.10		4'100		-2'830.70	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'579.15		6'200		18'438.86	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	32'984.55		35'000		35'777.95	
3143.10	Unterhalt Anlagen Wasser	1'500.00				737.19	
3143.11	Unterhalt Netz Wasser	3'550.93				509.99	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	693.80		4'000		4'325.67	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung

GB 310 - 310 / 1.1.2025 - 31.12.2025

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'529.03		25'000		24'866.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'916.26		8'000		2'767.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					156.10	
3192.00	Abgeltung von Rechten	46'130.84		49'800		49'017.39	
3612.75	Entschädigung Betriebsleitung	84'928.89		114'000		52'719.63	
3612.76	Entschädigung Betriebspersonal	89'542.40		81'000		53'516.34	
4250.62	Wasserverkauf		50.00		100		50.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-17'648.81				33'022.43
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		8'721.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				200		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'700.00				1'700.00
9	Finanzen und Steuern		431'057.25	400	520'400	1'367.99	327'939.34
	<i>Nettoergebnis</i>	431'057.25		520'000		326'571.35	
9610	Zinsen		0.97	400		1'367.99	
	<i>Nettoergebnis</i>	0.97			400		1'367.99
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			400		1'367.99	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0.97				
9998	Abschluss Zweckverband		431'056.28		520'400		327'939.34
	<i>Nettoergebnis</i>	431'056.28		520'400		327'939.34	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		431'056.28		520'400		327'939.34

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		25 % Anteil Gemeinde Horgen		35 % Anteil Gemeinde Thalwil		20 % Anteil Gemeinde Rüslikon		20 % Anteil Gemeinde Kilchberg	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110	Legislative	1'728.91		432.23		605.12		345.78		345.78	
	Nettoergebnis		1'728.91		432.23		605.12		345.78		345.78
3132.10	Buch- und Rechnungsprüfung	1'728.91		432.23		605.12		345.78		345.78	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	422'150.53	-7'177.81	105'537.64	-1'794.45	147'752.71	-2'512.23	84'430.09	-1'435.56	84'430.09	-1'435.56
	Nettoergebnis		429'328.34		107'332.10		150'264.94		85'865.65		85'865.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2'895.00		723.76		1'013.27		578.98		578.98	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700.00		1'425.00		1'995.00		1'140.00		1'140.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'206.69		2'301.67		3'222.34		1'841.34		1'841.34	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67.98		17.00		23.79		13.60		13.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'676.73		669.18		936.86		535.35		535.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'619.88		9'154.97		12'816.96		7'323.98		7'323.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'974.55		15'993.64		22'391.09		12'794.91		12'794.91	
3130.20	Telefon	5'537.65		1'384.41		1'938.18		1'107.53		1'107.53	
3133.00	Informatikdienstleistungen	5'292.00		1'323.00		1'852.20		1'058.40		1'058.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'301.10		575.28		805.39		460.22		460.22	
3137.00	Steuern und Abgaben; Verkehrsabgaben	523.10		130.78		183.09		104.62		104.62	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'579.15		3'644.79		5'102.70		2'915.83		2'915.83	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	32'984.55		8'246.14		11'544.59		6'596.91		6'596.91	
3143.10	Unterhalt Anlagen Wasser	1'500.00		375.00		525.00		300.00		300.00	
3143.11	Unterhalt Netz Wasser	3'550.93		887.73		1'242.83		710.19		710.19	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	693.80		173.45		242.83		138.76		138.76	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'529.03		2'882.26		4'035.16		2'305.81		2'305.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'916.26		479.07		670.69		383.25		383.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten	46'130.84		11'532.71		16'145.79		9'226.17		9'226.17	
3612.75	Entschädigung Betriebsleitung	84'928.89		21'232.22		29'725.11		16'985.78		16'985.78	
3612.76	Entschädigung Betriebspersonal	89'542.40		22'385.60		31'339.84		17'908.48		17'908.48	
4250.62	Wasserverkauf		50.00		12.50		17.50		10.00		10.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-17'648.81		-4'412.20		-6'177.08		-3'529.76		-3'529.76
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		8'721.00		2'180.25		3'052.35		1'744.20		1'744.20
4632.00	Beiträge von Gemeinden und ZV		1'700.00		425.00		595.00		340.00		340.00
9610	Zinsen	0.97		0.24		0.34		0.19		0.19	
	Nettoergebnis		0.97		0.24		0.34		0.19		0.19
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.97		0.24		0.34		0.19		0.19	
	Betriebsergebnis										
	Betriebsgewinn	0		0		0		0		0	
	Betriebsverlust		431'056.28		107'764.05		150'869.73		86'211.25		86'211.25

Erläuterungen zu Betriebsaufwände und -erträge

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz Budgetabweichungen
7101	Wasserversorgung HTRK			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700.00		5'700.00 Ausbildung Wasserwart Quellbeauftragte
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'974.55	41'000.00	22'974.55 2 vom 29.1.2025) Notbetrieb, fehlende Ressourcen für
3132.00	Externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		75'000.00	-75'000.00 Überarbeitung HTRK Verträge
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'579.15	6'200.00	8'379.15 Rohrleitungsbruch TS Horgen und Notreparatur Entwässerungsgraben Quelle Bann (gebundene Ausgaben)
3143.10	Unterhalt Anlagen Wasser	1'500.00		1'500.00 Fälschlicherweise auf 3144.00 budgetiert
3143.11	Unterhalt Netz Wasser	3'550.93		3'550.93 Fälschlicherweise auf 3143.00 budgetiert
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'529.03	25'000.00	-13'470.97 Weniger Unterhalt Ozonanlage
3612.75	Entschädigung Betriebsleitung	84'928.89	114'000.00	-29'071.11 Belastung Personal TRKL und Thalwil
3612.76	Entschädigung Betriebspersonal	89'542.40	81'000.00	8'542.40 Belastung Personal TRKL und Thalwil Die Gutschrift Wild Armaturen aus dem Jahr 2024 wurde 2025 mit "negativem Ertrag" auf Projekt
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	17'648.81		17'648.81 TRKL umgebucht.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-8'721.00		-8'721.00 Interne Aufwände auf Projekte

Investitionsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung

GB 310 - 310 / 1.1.2025 - 31.12.2025

RE IR Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	229'264.59	229'264.59	1'660'000	1'660'000	750'308.74	750'308.74
7	Umweltschutz und Raumordnung	229'264.59		1'660'000		750'308.74	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>229'264.59</i>		<i>1'660'000</i>		<i>750'308.74</i>
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	229'264.59		1'660'000		750'308.74	
31000.5030.00	Transportleitung Obere Bergstrasse, Ersatz					13'289.82	
31000.5030.06	Moorleitung, Erneuerung	49'129.48		500'000		20'647.17	
31000.5030.09	Kreisel Biberbrugg, Leitungserneuerung					4'821.79	
31000.5030.11	Brunnenstube Witi, Renovation	1'551.30				204'478.20	
31000.5030.12	Teilstock Kopfholz, Neubau	-30'372.89				30'372.89	
31000.5030.13	Projekt mit Thalwil, Wettinger 1 (500m), Erneuerung					275'399.15	
31000.5030.14	Quellenzulauf Filterstation und Drucktür, Reinwasserbecken, Erneuerung					18'310.42	
31000.5030.15	Brunnenstube Bann, Sanierung Brunnenstube	48'584.65		50'000			
31000.5030.16	Teilstock Kopfholz wegen Neubau Reservoir	137'297.54		250'000			
31000.5030.17	Teilstock Horgen, Sanierung Wasserbehälter			50'000			
31000.5030.18	Erneuerung Transportleitung			500'000			
31000.5030.19	Erneuerung Aufbereitungsanlage			150'000			
31000.5060.03	Teilstock Thalwil und Horgen, Erneuerung Durchflussregulierung	5'652.22					
31000.5060.04	Notstromaggregat, Ersatz	1'800.00				76'646.71	
31000.5060.06	QS-Anpassung Holinger	13'502.26				93'063.99	
31000.5060.07	Erneuerung pneumatische Ventile und Aktoren, Ersatz					28'242.11	
31000.5060.08	QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	2'120.03				-14'963.51	
31000.5060.09	Kathodenschutz Silos Aufbereitungsanlage			60'000			
31000.5060.10	Erneuerung / Upgrade Ozonierung			50'000			
31000.5060.11	Einbau Entlüftung Kreisel Biberbrugg in Transportleitung			50'000			
9	Finanzen		229'264.59		1'660'000		750'308.74
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>229'264.59</i>		<i>1'660'000</i>		<i>750'308.74</i>	
9998	Abschluss		229'264.59		1'660'000		750'308.74
99998.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		229'264.59		1'660'000		750'308.74

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2025		25 % Anteil Gemeinde Horgen		35 % Anteil Gemeinde Thalwil		20 % Anteil Gemeinde Rüschlikon		20 % Anteil Gemeinde Kilchberg	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	229'264.59		57'316.15		80'242.64		45'852.90		45'852.90	
.5030.06 Moorleitung, Erneuerung	49'129.48		12'282.37		17'195.32		9'825.90		9'825.90	
.5030.11 Brunnenstube Witi, Renovation	1'551.30		387.83		542.96		310.26		310.26	
.5030.12 Teilstock Kopfholz, Neubau	-30'372.89		-7'593.22		-10'630.51		-6'074.58		-6'074.58	
.5030.15 Brunnenstube Bann, Sanierung Brunnenstube	48'584.65		12'146.16		17'004.63		9'716.93		9'716.93	
.5030.16 Teilstock Kopfholz wegen Neubau Reservoir	137'297.54		34'324.39		48'054.14		27'459.51		27'459.51	
.5060.03 Teilstock Thalwil und Horgen, Erneuerung Durchflussregulierung	5'652.22		1'413.06		1'978.28		1'130.44		1'130.44	
.5060.04 Notstromaggregat, Ersatz	1'800.00		450.00		630.00		360.00		360.00	
.5060.06 QS-Anpassung Holinger	13'502.26		3'375.57		4'725.79		2'700.45		2'700.45	
.5060.08 QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	2'120.03		530.01		742.01		424.01		424.01	
Total Nettoinvestitionen		229'264.59		57'316.15		80'242.64		45'852.90		45'852.90

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz Budgetabweichungen
7101	Wasserversorgung HTRK			
.5030.06	Moorleitung, Erneuerung	49'129.48	500'000.00	450'870.52 Neue Auslegeordnung, verschoben 2026, Auslastung Notbetrieb
.5030.11	Brunnenstube Witi, Renovation	1'551.30		-1'551.30 Letzte Arbeiten, Beleitung Moorvernässung
.5030.12	Teilstock Kopfholz, Neubau	-30'372.89		30'372.89 Falsches Konto, Umbuchung auf 5030.16
.5030.15	Brunnenstube Bann, Sanierung Brunnenstube	48'584.65	50'000.00	1'415.35 Voruntersuchung Quellsanierungsprojekt
.5030.16	Teilstock Kopfholz wegen Neubau Reservoir	137'297.54	250'000.00	112'702.46 Im Bau, Arbeiten gehen ins 2026 über.
.5030.17	Teilstock Horgen, Sanierung Wasserbehälter		50'000.00	50'000.00 Projekt hinfällig, wird im Projekt 5030.18 umgesetzt.
.5030.18	Erneuerung Transportleitung		500'000.00	500'000.00 Projekt verschoben 2027, Überblick muss im 2026 erarbeitet werden.
.5030.19	Erneuerung Aufbereitungsanlage		150'000.00	150'000.00 Projektstopp, Notmassnahmen eingeleitet.
.5060.03	Teilstock Thalwil und Horgen, Erneuerung Durchflussregulierung	5'652.22		-5'652.22 Anpassungen, Ringkolbenschieber
.5060.04	Notstromaggregat, Ersatz	1'800.00		-1'800.00 Überprüfung Notstromsystem
.5060.06	QS-Anpassung Holinger	13'502.26		-13'502.26 Inbetriebnahme QS-Software Sambesi
.5060.08	QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	2'120.03		-2'120.03 Anpassungen Erarbeitung QS-System
.5060.09	Kathodenschutz Silos Aufbereitungsanlage		60'000.00	60'000.00 Projektstopp, Auslastung Notbetrieb
.5060.10	Erneuerung / Upgrade Ozonierung		50'000.00	50'000.00 Projekt verschoben 2026, Auslastung Notbetrieb
.5060.11	Einbau Entlüftung Kreisel Biberbrugg in Transportleitung		50'000.00	50'000.00 Projektstopp, Auslastung Notbetrieb

Bilanz

Rechnung

GB 310 - 310 / 1.1.2025 - 31.12.2025

RE Bilanz mit Umsatz

Nummer	Bilanz	01.01.2025	Zuwachs	Abgang	31.12.2025
	AKTIVEN	582'127.70	7'072'101.55	7'430'985.51	223'243.74
10	Finanzvermögen (FV)	582'127.70	7'072'101.55	7'430'985.51	223'243.74
101	Forderungen	582'127.70	7'072'101.55	7'430'985.51	223'243.74
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten		459'438.31	459'438.31	
10100	Forderungen aus Lieferungen + Leistungen		459'438.31	459'438.31	
1010.01	Forderungen manuelle Sollstellung		15'414.60	15'414.60	
1010.30	Forderungen Einzelfakturen		51.30	51.30	
1010.99	Technisches Konto		443'972.41	443'972.41	
1011	Kontokorrente mit Dritten		5'938'940.06	5'938'940.06	
10110	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden		5'938'940.06	5'938'940.06	
1011.00	Kontokorrent Politische Gemeinde Thalwil (11-20)		5'938'940.06	5'938'940.06	
1014	Transferforderungen	558'668.85	679'326.92	1'039'404.44	198'591.33
10141	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	558'668.85	677'489.22	1'038'849.54	197'308.53
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	558'668.85	677'489.22	1'038'849.54	197'308.53
10143	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'837.70	554.90	1'282.80
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'837.70	554.90	1'282.80
1019	Übrige Forderungen	23'458.85	-5'603.74	-6'797.30	24'652.41
1019x	MWST-Vorsteuerguthaben	23'458.85	-5'603.74	-6'797.30	24'652.41
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserversorgung		-3'353.98	-3'353.98	
1019.30	MWST-Vorsteuerguthaben ER	11'747.80	-147.11	-5'015.94	16'616.63
1019.31	MWST-Vorsteuerguthaben IR	11'711.05	-2'102.65	1'572.62	8'035.78

Bilanz

Rechnung

GB 310 - 310 / 1.1.2025 - 31.12.2025

RE Bilanz mit Umsatz

Nummer	Bilanz	01.01.2025	Zuwachs	Abgang	31.12.2025
	PASSIVEN	582'127.70	5'348'232.87	5'707'116.83	223'243.74
20	Fremdkapital	582'127.70	5'348'232.87	5'707'116.83	223'243.74
200	Laufende Verbindlichkeiten	582'127.70	5'348'232.87	5'707'116.83	223'243.74
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	81'212.15	462'318.25	492'928.05	50'602.35
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	81'174.75	459'792.70	492'890.65	48'076.80
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	81'174.75	459'792.70	492'890.65	48'076.80
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	37.40	2'525.55	37.40	2'525.55
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		2'400.40		2'400.40
2000.15	Unfallversicherungsbeiträge	37.40	125.15	37.40	125.15
2001	Kontokorrente mit Dritten	479'048.39	4'864'145.22	5'179'541.50	163'652.11
20010	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	479'048.39	4'864'145.22	5'179'541.50	163'652.11
2001.00	Kontokorrent Politische Gemeinde Thalwil (11-20)	479'048.39	4'864'145.22	5'179'541.50	163'652.11
2002	Steuern	21'867.16		12'877.88	8'989.28
2002x	Steuerschulden MWST	21'867.16		12'877.88	8'989.28
2002.40	MWST Umsatzsteuer	21'867.16		12'877.88	8'989.28
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)		21'769.40	21'769.40	
20053	Abrechnungskonto Löhne		21'769.40	21'769.40	
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		21'769.40	21'769.40	