



Oetwil am See

**Politische Gemeinde Oetwil am See**  
**8618 Oetwil am See**

# Jahresrechnung 2025

|                                              |                |
|----------------------------------------------|----------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand              | 25. März 2026  |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorstand            | 31. März 2026  |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 2. April 2026  |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 30. April 2026 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung         | 22. Juni 2026  |
| Veröffentlichung                             | 30. Juni 2026  |

## Inhaltsverzeichnis

|                                                            | Seite   |
|------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                     |         |
| 1 Bericht des Gemeindevorstands                            | 5       |
| 2 Anträge und Beschlüsse                                   | 6 - 8   |
| 3 Kurzbericht der Revisionsstelle                          | 9 - 11  |
| 4 Vollständigkeitserklärung                                | 12      |
| <b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>                      |         |
| 5 Finanzierung                                             | 14 - 15 |
| 6 Erfolgsrechnung                                          | 16      |
| 7 Investitionsrechnungen                                   | 17 - 18 |
| 8 Bilanz                                                   | 19 - 20 |
| 9 Geldflussrechnung                                        | 21 - 22 |
| 10 Anhang                                                  |         |
| <b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>       |         |
| Angewandtes Regelwerk                                      | 23      |
| Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze | 23 - 24 |
| Organisationseinheiten                                     | 25      |
| <b>Finanzinformationen</b>                                 |         |
| Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens                 | 26      |
| Eventualforderungen                                        | 27      |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen                              | 28      |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen                         | 29 - 40 |
| Beteiligungsspiegel                                        | 41 - 43 |
| Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals                   | 44      |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen           | 45      |
| Leasingverträge                                            | keine   |

|                                    | Seite   |
|------------------------------------|---------|
| Rückstellungsspiegel               | 46 - 47 |
| Eigenkapitalnachweis               | 48      |
| Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds | keine   |
| Wohnraumfonds                      | keine   |
| Sonderrechnungen                   | 49 - 53 |
| Haushaltsgleichgewicht             | 54 - 55 |
| Finanzkennzahlen                   | 56      |
| <b>Kreditrechtliche Angaben</b>    |         |
| Verpflichtungskredite              | 57      |
| <b>Weitere Offenlegungen</b>       |         |
| -                                  |         |

### Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

|    |                                             |           |
|----|---------------------------------------------|-----------|
| 11 | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung           | 59 - 103  |
| 12 | Erfolgsrechnung                             | 104 - 172 |
| 13 | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 173 - 179 |
| 14 | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen    | 180 - 186 |
| 15 | Investitionsrechnung Finanzvermögen         | 187 - 188 |
| 16 | Bilanz                                      | 189 - 195 |

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Oetwil am See  
 Willikonerstrasse 11  
 8618 Oetwil am See

Finanzvorstand: Peter Küng

Leiterin Finanzen: Tamara Gubler  
 Telefon 044 512 01 20  
 E-Mail tamara.gubler@oetwil.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

### Jahresergebnis

Die Jahresrechnung 2025 der Gemeinde Oetwil am See schliesst erfreulicherweise mit einem deutlich besseren Resultat ab als im Budget vorgesehen. Anstelle des erwarteten Ergebnisses konnte ein klarer Ertragsüberschuss erzielt werden.

Das erfreuliche Ergebnis festigt die finanzielle Stabilität der Gemeinde weiter. Der erwirtschaftete Überschuss stärkt das Eigenkapital und schafft eine optimale Basis für anstehende Investitionen.

### Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung für das Jahr 2025 verzeichnet einen Aufwand von 37'530'820.81 Franken und einen Ertrag von 44'857'151.14 Franken. Daraus resultiert ein erfreulicher Ertragsüberschuss von 7'326'330.33 Franken. Ursprünglich war im Budget ein Ertragsüberschuss von 135'100 Franken eingeplant. Ausschlaggebend für das bessere Abschneiden gegenüber dem Budget 2025 sind vor allem die erneut deutlich gestiegenen Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern, der gestiegene Ressourcenausgleich und insbesondere die Neubewertung der Finanzliegenschaften, welche die geplanten Erwartungen an den Abschluss deutlich übertroffen haben.

### Investitionsrechnung

Die Investitionen im Bereich des Verwaltungsvermögens schliessen mit Ausgaben von 0,59 Millionen Franken ab und bleiben damit deutlich unter dem budgetierten Betrag von 3 Millionen Franken. Dies entspricht einer Unterschreitung von 2,41 Millionen Franken. Die tiefer ausgefallenen Investitionsausgaben sind auf die eingeschränkten personellen Kapazitäten zurückzuführen, welche die planmässige Umsetzung der vorgesehenen Projekte verzögerten. Dieser Nachholbedarf wird die Gemeinde auch in den kommenden Jahren herausfordern und schrittweise abgearbeitet werden müssen. Aufgrund der soliden Selbstfinanzierung war es möglich, sämtliche Investitionen aus eigenen Mitteln zu finanzieren. Eine Aufnahme von Fremdkapital war daher nicht erforderlich.

### Bilanz

Die Bilanz schliesst mit Aktiven und Passiven in der Höhe von jeweils 77'015'805.49 Franken ab. Durch den erzielten Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf insgesamt 59'106'292.47 Franken. Das Nettovermögen, berechnet aus dem Finanzvermögen abzüglich des Fremdkapitals, steigt um 8'552'687.64 Franken auf insgesamt 49'841'428.96 Franken an.

Das entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner von 9'614.00 Franken, was eines der höchsten Nettovermögen pro Einwohner im Bezirk ist.

Zum Stichtag am 31. Dezember 2025 bleibt die Gemeinde weiterhin schuldenfrei, was ihre solide finanzielle Lage und eine verantwortungsbewusste Haushaltsführung unterstreicht.

Detaillierte Erläuterungen zur Erfolgsrechnung finden Sie in Ziffer 11. Die Ausführungen zur Investition sind in Ziffer 13 dargestellt.

## Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Oetwil am See genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2025 der Politischen Gemeinde Oetwil am See weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 37'530'820.81        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 44'857'151.14        |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>7'326'330.33</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 592'318.03           |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 1'424'628.20         |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-832'310.17</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>77'015'805.49</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf 59'106'292.47.

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Oetwil am See zu genehmigen.

8618 Oetwil am See, 31.03.2026  
Gemeinderat Oetwil am See

  
Namgyal Gangshontsang  
Gemeindepräsident

  
Patrick Hess  
Gemeindeschreiber

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Oetwil am See in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 31.03.2026 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 37'530'820.81        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 44'857'151.14        |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>7'326'330.33</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 592'318.03           |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 1'424'628.20         |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-832'310.17</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>77'015'805.49</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf 59'106'292.47.

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

8618 Oetwil am See, 30.04.2026  
Rechnungsprüfungskommission Oetwil am See

Markus Bleisch  
Präsident

Rolf Jahn  
Aktuar

## Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Oetwil am See am 22.06.2026 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 37'530'820.81        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 44'857'151.14        |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>7'326'330.33</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 592'318.03           |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 1'424'628.20         |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-832'310.17</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>77'015'805.49</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf 59'106'292.47.

8618 Oetwil am See, 22.06.2026

Namens der Gemeindeversammlung Oetwil am See

Namgyal Gangshontsang  
Gemeindepräsident

Patrick Hess  
Gemeindeschreiber

## Kurzbericht der Revisionsstelle



Tel. +41 44 444 35 55  
www.bdo.ch  
zurich@bdo.ch

BDO AG  
Schiffbaustrasse 2  
8031 Zürich

### BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Oetwil am See

#### Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

##### Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oetwil am See (die Politische Gemeinde) - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

##### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 *Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung* durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Politischen Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Anforderungen des Berufsstands. Wir haben auch 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

Die sonstigen Informationen umfassen die in der Jahresrechnung enthaltenen Informationen wie den Bericht der Vorsteherschaft, die Anträge und Beschlüsse, die kreditrechtlichen Angaben sowie die Details zum Finanzbericht, aber nicht die Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und die gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile des Anhangs sowie unseren dazugehörigen Bericht. Die definitive Version der Jahresrechnung wird uns voraussichtlich nach dem Datum dieses Berichts zur Verfügung gestellt.



Tel. +41 44 444 35 55  
www.bdo.ch  
zurich@bdo.ch

BDO AG  
Schiffbaustrasse 2  
8031 Zürich

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 oben genannten 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.

#### Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

Die Vorsteherschaft ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherschaft als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

#### Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und dem PH 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 Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und dem PH 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 der internen Kontrollen der Politischen Gemeinde abzugeben.
- Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.



Tel. +41 44 444 35 55  
www.bdo.ch  
zurich@bdo.ch

BDO AG  
Schiffbaustrasse 2  
8031 Zürich

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

Wir empfehlen der Rechnungsprüfungskommission Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung zu stellen.

Zürich, 20. April 2026

BDO AG

A blue ink signature of Renzo Ferretti on a white background. The signature is written in a cursive style. To the left of the signature is a small icon of a person with a question mark above their head. To the right is a small red circular logo with a white cross.

Renzo Ferretti

Zugelassener Revisionsexperte

A blue ink signature of Susanne Scalia on a white background. The signature is written in a cursive style. To the left of the signature is a small icon of a person with a question mark above their head. To the right is a small red circular logo with a white cross.

Susanne Scalia

Leitende Revisorin  
Zugelassene Revisorin

## Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in und der/die Leiter/in Finanzen bestätigen, dass

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

8618 Oetwil am See, 17. März 2026  
Gemeindeverwaltung Oetwil am See

  
Peter Küng  
Finanzvorsteher

  
Tamara Gubler  
Leiterin Finanzen

# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

Finanzierung

| Finanzierung |                                                                               | Gesamthaushalt      |                      | Allgemeiner Haushalt |                     | Eigenwirtschaftsbetriebe |                    |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
|              |                                                                               | Rechnung            | Budget               | Rechnung             | Budget              | Rechnung                 | Budget             |
|              |                                                                               |                     |                      |                      |                     |                          |                    |
| +            | Ertragsüberschuss                                                             | 7'326'330.33        | 135'100.00           | 7'326'330.33         | 135'100.00          | -                        | -                  |
| -            | Aufwandüberschuss                                                             | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | -                        | -                  |
| +            | Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | -                   | -                    | -                    | -                   | 0.00                     | 0.00               |
| -            | Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -                   | -                    | -                    | -                   | 650'034.27               | 692'700.00         |
|              |                                                                               |                     |                      |                      |                     |                          |                    |
| +            | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 1'044'081.41        | 1'175'900.00         | 990'769.33           | 1'079'100.00        | 53'312.08                | 96'800.00          |
| -            | Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| +            | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds                                   | 3'300.00            | 0.00                 | 3'300.00             | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| -            | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                 | 681'957.77          | 692'700.00           | 31'923.50            | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| +            | Einlagen in das Eigenkapital                                                  | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| -            | Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
|              | <b>Selbstfinanzierung</b>                                                     | <b>7'691'753.97</b> | <b>618'300.00</b>    | <b>8'288'476.16</b>  | <b>1'214'200.00</b> | <b>-596'722.19</b>       | <b>-595'900.00</b> |
|              |                                                                               |                     |                      |                      |                     |                          |                    |
| ./.          | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                        | -832'310.17         | 2'183'300.00         | 322'752.19           | 2'124'800.00        | -1'155'062.36            | 58'500.00          |
|              |                                                                               |                     |                      |                      |                     |                          |                    |
|              | <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>              | <b>8'524'064.14</b> | <b>-1'565'000.00</b> | <b>7'965'723.97</b>  | <b>-910'600.00</b>  | <b>558'340.17</b>        | <b>-654'400.00</b> |
|              |                                                                               |                     |                      |                      |                     |                          |                    |
|              | <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                                         | <b>-924%</b>        | <b>28%</b>           | <b>2568%</b>         | <b>57%</b>          | <b>52%</b>               | <b>-1019%</b>      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------|
| <b>Selbstfinanzierung:</b> Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methodik.                                                                                                                 |  |                               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |                               |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad:</b> Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. |  | Richtwerte                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | > 100 % ideal                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | 80 - 100 % gut bis vertretbar |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | 50 - 80 % problematisch       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | 0 - 50 % ungenügend           |

Finanzierung

| Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe                   |                                                                               | Wasserwerk  |             | Abwasserbeseitigung |             | Abfallwirtschaft |             | Netzwerke  |            |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|------------|------------|
|                                                           |                                                                               | Rechnung    | Budget      | Rechnung            | Budget      | Rechnung         | Budget      | Rechnung   | Budget     |
|                                                           |                                                                               |             |             |                     |             |                  |             |            |            |
| +                                                         | Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 0.00        | 0.00        | 0.00                | 0.00        | 0.00             | 0.00        | 0.00       | 0.00       |
| -                                                         | Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 413'390.13  | 407'300.00  | 77'500.31           | 147'000.00  | 96'045.95        | 75'100.00   | 63'097.88  | 63'300.00  |
|                                                           |                                                                               |             |             |                     |             |                  |             |            |            |
| +                                                         | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 63'577.97   | 82'000.00   | -25'003.15          | -7'200.00   | 0.00             | 2'900.00    | 14'737.26  | 19'100.00  |
| -                                                         | Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0.00        | 0.00        | 0.00                | 0.00        | 0.00             | 0.00        | 0.00       | 0.00       |
| +                                                         | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds                                   | 0.00        | 0.00        | 0.00                | 0.00        | 0.00             | 0.00        | 0.00       | 0.00       |
| -                                                         | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                 | 0.00        | 0.00        | 0.00                | 0.00        | 0.00             | 0.00        | 0.00       | 0.00       |
| +                                                         | Einlagen in das Eigenkapital                                                  | 0.00        | 0.00        | 0.00                | 0.00        | 0.00             | 0.00        | 0.00       | 0.00       |
| -                                                         | Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0.00        | 0.00        | 0.00                | 0.00        | 0.00             | 0.00        | 0.00       | 0.00       |
| Selbstfinanzierung                                        |                                                                               | -349'812.16 | -325'300.00 | -102'503.46         | -154'200.00 | -96'045.95       | -72'200.00  | -48'360.62 | -44'200.00 |
|                                                           |                                                                               |             |             |                     |             |                  |             |            |            |
| -                                                         | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                        | -777'385.03 | 48'500.00   | -386'546.83         | -80'000.00  | 0.00             | 95'000.00   | 8'869.50   | -5'000.00  |
|                                                           |                                                                               |             |             |                     |             |                  |             |            |            |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) |                                                                               | 427'572.87  | -373'800.00 | 284'043.37          | -74'200.00  | -96'045.95       | -167'200.00 | -57'230.12 | -39'200.00 |
|                                                           |                                                                               |             |             |                     |             |                  |             |            |            |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %)                            |                                                                               | 45%         | -671%       | 27%                 | 193%        | 0%               | -76%        | -545%      | 884%       |

Erfolgsrechnung

| Gestufferter Erfolgsausweis                   |                                               | Rechnung<br>2025 | Budget<br>2025 | Rechnung<br>2024 |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 30                                            | Personalaufwand                               | 8'736'317.14     | 9'235'500.00   | 8'492'280.81     |
| 31                                            | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 7'765'140.21     | 7'547'000.00   | 7'041'263.93     |
| 33                                            | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 1'044'081.41     | 1'175'900.00   | 1'234'311.23     |
| 35                                            | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 3'300.00         | 0.00           | 4'925.00         |
| 36                                            | Transferaufwand                               | 19'428'039.87    | 18'637'900.00  | 18'611'156.82    |
| 37                                            | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00             | 20'000.00      | 22'800.00        |
| Total betrieblicher Aufwand                   |                                               | 36'976'878.63    | 36'616'300.00  | 35'406'737.79    |
| 40                                            | Fiskalertrag                                  | 18'230'829.30    | 17'237'000.00  | 18'100'653.52    |
| 41                                            | Regalien und Konzessionen                     | 7'610.00         | 4'000.00       | 8'494.00         |
| 42                                            | Entgelte                                      | 3'195'869.25     | 3'311'300.00   | 3'517'695.60     |
| 43                                            | Übrige Erträge                                | 160'518.31       | 98'400.00      | 107'881.62       |
| 45                                            | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 681'957.77       | 692'700.00     | 485'330.79       |
| 46                                            | Transferertrag                                | 16'744'441.28    | 15'017'500.00  | 16'801'915.03    |
| 47                                            | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00             | 20'000.00      | 22'800.00        |
| Total betrieblicher Ertrag                    |                                               | 39'021'225.91    | 36'380'900.00  | 39'044'770.56    |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit          |                                               | 2'044'347.28     | -235'400.00    | 3'638'032.77     |
| 34                                            | Finanzaufwand                                 | 42'705.16        | 40'100.00      | 37'058.96        |
| 44                                            | Finanzertrag                                  | 5'324'688.21     | 410'600.00     | 211'180.86       |
| Ergebnis aus Finanzierung                     |                                               | 5'281'983.05     | 370'500.00     | 174'121.90       |
| Operatives Ergebnis                           |                                               | 7'326'330.33     | 135'100.00     | 3'812'154.67     |
| 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                |                                               | 7'326'330.33     | 135'100.00     | 3'812'154.67     |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                               |                  |                |                  |
| 39                                            | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 511'237.02       | 444'400.00     | 461'871.90       |
| 49                                            | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 511'237.02       | 444'400.00     | 461'871.90       |
| Total Aufwand                                 |                                               | 37'530'820.81    | 37'100'800.00  | 35'905'668.65    |
| Total Ertrag                                  |                                               | 44'857'151.14    | 37'235'900.00  | 39'717'823.32    |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen          |                                                                | Rechnung<br>2025    | Budget<br>2025       | Rechnung<br>2024     |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 50                                            | Sachanlagen                                                    | 592'318.03          | 3'005'000.00         | 3'486'490.69         |
| 51                                            | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                      | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| 52                                            | Immaterielle Anlagen                                           | 0.00                | 0.00                 | 14'006.53            |
| 54                                            | Darlehen                                                       | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| 55                                            | Beteiligungen und Grundkapitalien                              | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| 56                                            | Eigene Investitionsbeiträge                                    | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| 57                                            | Durchlaufende Investitionsbeiträge                             | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>             |                                                                | <b>592'318.03</b>   | <b>3'005'000.00</b>  | <b>3'500'497.22</b>  |
| 60                                            | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen              | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| 61                                            | Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 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                       | 766'443.20          | 165'000.00           | 228'970.29           |
| 64                                            | Rückzahlung von Darlehen                                       | 658'185.00          | 656'700.00           | 657'337.00           |
| 65                                            | Übertragung von Beteiligungen im 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                 |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>            |                                                                | <b>1'424'628.20</b> | <b>821'700.00</b>    | <b>886'307.29</b>    |
| <b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>      |                                                                |                     |                      |                      |
| Total Investitionsausgaben                    |                                                                | 592'318.03          | 3'005'000.00         | 3'500'497.22         |
| Total Investitionseinnahmen                   |                                                                | 1'424'628.20        | 821'700.00           | 886'307.29           |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)               | <b>832'310.17</b>   | <b>-2'183'300.00</b> | <b>-2'614'189.93</b> |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen |                                                                                                  | Rechnung<br>2025 | Budget<br>2025 | Rechnung<br>2024 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 70                                   | Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen                                                  | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| 72                                   | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immaterielle Anlagen                              | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| 75                                   | Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| 77                                   | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immaterielle Anlagen in die Erfolgsrechnung  | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| Total Ausgaben                       |                                                                                                  | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| 80                                   | Verkauf von Sach- und immaterielle Anlagen                                                       | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| 82                                   | Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen                                              | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| 85                                   | Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen ins Verwaltungsvermögen                           | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| 87                                   | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immaterielle Anlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| Total Einnahmen                      |                                                                                                  | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| Investitionen Finanzvermögen         |                                                                                                  |                  |                |                  |
| Total Ausgaben                       |                                                                                                  | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| Total Einnahmen                      |                                                                                                  | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen    | Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)                                                 | 0.00             | 0.00           | 0.00             |

## Bilanz

| <b>Aktiven</b> |                                              | <b>01.01.2025</b>    | <b>31.12.2025</b>    |
|----------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 100            | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 13'849'472.66        | 14'919'395.44        |
| 101            | Forderungen                                  | 6'637'488.55         | 6'404'358.66         |
| 102            | Kurzfristige Finanzanlagen                   | 3'000'000.00         | 5'000'000.00         |
| 104            | Aktive Rechnungsabgrenzungen                 | 19'541'762.74        | 21'332'345.51        |
| 106            | Vorräte und angefangene Arbeiten             | 0.00                 | 0.00                 |
|                | <b>Umlaufvermögen</b>                        | <b>43'028'723.95</b> | <b>47'656'099.61</b> |
| 107            | Langfristige Finanzanlagen                   | 0.00                 | 0.00                 |
| 108            | Sach- und immaterielle Anlagen FV            | 7'177'512.00         | 12'270'012.00        |
|                | <b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>        | <b>7'177'512.00</b>  | <b>12'270'012.00</b> |
|                | <b>Total Finanzvermögen</b>                  | <b>50'206'235.95</b> | <b>59'926'111.61</b> |
| 140            | Sachanlagen VV                               | 13'788'321.76        | 12'573'260.08        |
| 142            | Immaterielle Anlagen                         | 12'605.87            | 9'460.97             |
| 144            | Darlehen                                     | 2'687'068.92         | 2'028'883.92         |
| 145            | Beteiligungen, Grundkapitalien               | 2'478'088.91         | 2'478'088.91         |
| 146            | Investitionsbeiträge                         | 0.00                 | 0.00                 |
|                | <b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>   | <b>18'966'085.46</b> | <b>17'089'693.88</b> |
|                | <b>Total Verwaltungsvermögen</b>             | <b>18'966'085.46</b> | <b>17'089'693.88</b> |
|                | <b>Total Aktiven</b>                         | <b>69'172'321.41</b> | <b>77'015'805.49</b> |
|                | <b>* Total Anlagevermögen</b>                | <b>26'143'597.46</b> | <b>29'359'705.88</b> |

## Bilanz

| <b>Passiven</b> |                                                   | <b>01.01.2025</b>    | <b>31.12.2025</b>    |
|-----------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 200             | Laufende Verbindlichkeiten                        | 7'454'014.37         | 9'190'603.55         |
| 201             | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten              | 0.00                 | 0.00                 |
| 204             | Passive Rechnungsabgrenzungen                     | 820'065.99           | 284'371.04           |
| 205             | Kurzfristige Rückstellungen                       | 128'709.11           | 123'626.40           |
|                 | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                 | <b>8'402'789.47</b>  | <b>9'598'600.99</b>  |
| 206             | Langfristige Finanzverbindlichkeiten              | 0.00                 | 0.00                 |
| 208             | Langfristige Rückstellungen                       | 0.00                 | 0.00                 |
| 209             | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 514'705.16           | 486'081.66           |
|                 | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                 | <b>514'705.16</b>    | <b>486'081.66</b>    |
|                 | <b>Total Fremdkapital</b>                         | <b>8'917'494.63</b>  | <b>10'084'682.65</b> |
| 290             | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital             | 8'024'864.64         | 7'374'830.37         |
| 291             | Fonds im Eigenkapital                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 292             | Rücklagen der Globalbudgetbereiche                | 0.00                 | 0.00                 |
| 293             | Vorfinanzierungen                                 | 0.00                 | 0.00                 |
|                 | <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>               | <b>8'024'864.64</b>  | <b>7'374'830.37</b>  |
| 294             | Finanzpolitische Reserve                          | 450'000.00           | 450'000.00           |
| 296             | Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten           | 0.00                 | 0.00                 |
| 299             | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                      | 51'779'962.14        | 59'106'292.47        |
|                 | <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>                   | <b>52'229'962.14</b> | <b>59'556'292.47</b> |
|                 | <b>Total Eigenkapital</b>                         | <b>60'254'826.78</b> | <b>66'931'122.84</b> |
|                 | <b>Total Passiven</b>                             | <b>69'172'321.41</b> | <b>77'015'805.49</b> |

## Geldflussrechnung

| <b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>                       |                                                                                | <b>Rechnung<br/>2025</b> | <b>Rechnung<br/>2024</b> |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                    | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)   | 7'326'330.33             | 3'812'154.67             |
| +                                                                  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                             | 1'044'081.41             | 1'234'311.23             |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Forderungen                                                  | -52'764.84               | -571'266.44              |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen                                 | -1'801'117.77            | -1'109'588.27            |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten                             | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV              | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | -5'092'500.00            | 0.00                     |
| +/-                                                                | Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 0.00                     | 0.00                     |
| -                                                                  | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                  | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten                                   | 1'716'203.18             | -1'982'896.12            |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen                                | 9'982.35                 | 130'045.49               |
| +/-                                                                | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung                         | -5'082.71                | -113'127.82              |
| +/-                                                                | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK                      | -678'657.77              | -480'405.79              |
| +/-                                                                | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital                                              | 0.00                     | 0.00                     |
| -                                                                  | Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)         | 0.00                     | 0.00                     |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>            |                                                                                | <b>2'466'474.18</b>      | <b>919'226.95</b>        |
| -                                                                  | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen                                       | -592'318.03              | -3'500'497.22            |
| +                                                                  | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen                                      | 1'424'628.20             | 886'307.29               |
| =                                                                  | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)                            | 832'310.17               | -2'614'189.93            |
| -                                                                  | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen                                  | 0.00                     | 0.00                     |
| +                                                                  | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                  | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR                              | 10'535.00                | 965.00                   |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR                             | -545'677.30              | 408'197.85               |
| +/-                                                                | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung                    | 0.00                     | 0.00                     |
| -                                                                  | Entnahmen aus Fonds                                                            | 0.00                     | -18'555.79               |
| +                                                                  | Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)         | 0.00                     | 0.00                     |
| <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b> |                                                                                | <b>297'167.87</b>        | <b>-2'223'582.87</b>     |

|                                                                               |                                                                                |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente            | -2'000'000.00        | -3'000'000.00        |
| +/-                                                                           | Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV                                               | -5'092'500.00        | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | 5'092'500.00         | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                             | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                  | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                             | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                             | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>                      |                                                                                | <b>-2'000'000.00</b> | <b>-3'000'000.00</b> |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                       |                                                                                | <b>-1'702'832.13</b> | <b>-5'223'582.87</b> |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                         | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten                         | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)             | 285'894.73           | -323'952.78          |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)             | 20'386.00            | -52'101.16           |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                   |                                                                                | <b>306'280.73</b>    | <b>-376'053.94</b>   |
| <b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>               |                                                                                | <b>1'069'922.78</b>  | <b>-4'680'409.86</b> |
| Stand Flüssige Mittel per 1.1.                                                |                                                                                | 13'849'472.66        | 18'529'882.52        |
| Stand Flüssige Mittel per 31.12.                                              |                                                                                | 14'919'395.44        | 13'849'472.66        |
| <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> |                                                                                | <b>1'069'922.78</b>  | <b>-4'680'409.86</b> |

# 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. 148 vom 24.10.2017 Oetwil am See). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 2 GG verzichtet.

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 01.01.2019 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)***

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden abweichende Abschreibungsregeln angewendet:

Fibernetz: Für die Anlagen des Fibernetzes wird eine neue Anlagekategorie mit einer Nutzungsdauer von 30 Jahren angewendet (aufgrund Kupferkabel).  
GR-Beschluss Nr. 147 vom 24.10.2017 Oetwil am See

## Anhang

### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt für die Gemeinde Oetwil am See 0.0 % (GR-Beschluss Nr. 163). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

---

## **Organisationseinheiten**

---

### **In der Gemeinderechnung integriert**

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

-

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.

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

-

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto | Bezeichnung                                                  | Buchwert<br>01.01.2025 | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2025 |
|-------|--------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 1010  | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 1'736'039.19           | -460'037.09                     | 1'276'002.10           |
|       | - aus laufendem Rechnungsjahr                                | 1'710'211.54           |                                 | 1'249'349.70           |
|       | - aus früheren Jahren                                        | 25'827.65              |                                 | 26'652.40              |
| 1012  | Steuerforderungen                                            | 2'711'538.32           | 52'787.71                       | 2'764'326.03           |
|       | - Steuern aus dem Rechnungsjahr                              | 2'649'492.02           |                                 | 2'665'112.47           |
|       | - Steuern aus früheren Jahren                                | 62'046.30              |                                 | 99'213.56              |
| 1023  | Kurzfristige Finanzanlagen                                   | 3'000'000.00           | 2'000'000.00                    | 5'000'000.00           |
|       | ZKB-Festgeldanlage (Laufzeit 22.11.2024 - 21.02.2025)        | 2'000'000.00           | -2'000'000.00                   | 0.00                   |
|       | ZKB-Festgeldanlage (Laufzeit 22.11.2024 - 22.04.2025)        | 1'000'000.00           | -1'000'000.00                   | 0.00                   |
|       | ZKB-Festgeldanlage (Laufzeit 24.10.2025 - 24.02.2026)        | 0.00                   | 3'000'000.00                    | 3'000'000.00           |
|       | ZKB-Festgeldanlage (Laufzeit 09.12.2025 - 09.04.2026)        | 0.00                   | 2'000'000.00                    | 2'000'000.00           |

Anhang

Eventualforderungen

| Schuldner         | Art der Forderung              | Datum      | Verfallzeit | Forderung<br>Betrag | Zinssatz und<br>Zinstermin | Sicherheiten | Hinweise auf<br>verdeckte Risiken |
|-------------------|--------------------------------|------------|-------------|---------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------|
| Bildungsdirektion | Rückforderung<br>Versorgertaxe | 21.12.2023 | unbekannt   | unbekannt           |                            |              |                                   |

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

| Sachanlagen FV    |                            | Buchwert<br>01.01.2025 | Zugänge (+) | Abgänge (-) | Verkehrswert-<br>anpassung (+/-) | Umgliederungen<br>(+/-) | Buchwert<br>31.12.2025 |
|-------------------|----------------------------|------------------------|-------------|-------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1080.0            | Grundstücke                | 7'177'512.00           | 0.00        | 0.00        | 5'092'500.00                     | 0.00                    | 12'270'012.00          |
| 1080.1            | Grundstücke mit Baurechten | 0.00                   | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1084.0            | Gebäude                    | 0.00                   | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1084.1            | Grundeigentumsanteile      | 0.00                   | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1086.0            | Mobilien                   | 0.00                   | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1087.0            | Anlagen im Bau             | 0.00                   | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1089.0            | Übrige Sachanlagen         | 0.00                   | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| Total Sachanlagen |                            | 7'177'512.00           | 0.00        | 0.00        | 5'092'500.00                     | 0.00                    | 12'270'012.00          |

Anhang

| Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| Gesamthaushalt                       |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2025 |
|                                      |                                        | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 |                        |
| Sachanlagen VV                       |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1400                                 | Grundstücke                            | 813'459.01          | 0.00                       | 0.00                      | 813'459.01          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 813'459.01             |
| 1401                                 | Strassen und Verkehrswege              | 7'556'510.73        | -34'364.75                 | 192'148.20                | 7'714'294.18        | -6'025'995.98             | -279'006.65          | 0.00                         | 34'364.75   | 0.00                      | -6'270'637.88       | 1'443'656.30           |
| 1402                                 | Wasserbau                              | 862'843.15          | -155'357.95                | 0.00                      | 707'485.20          | -783'219.77               | -15'041.00           | 0.00                         | 155'357.95  | 0.00                      | -642'902.82         | 64'582.38              |
| 1403                                 | Übrige Tiefbauten                      | 13'448'551.64       | 98'874.53                  | -596'032.38               | 12'951'393.79       | -9'664'158.13             | -174'359.37          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -9'838'517.50       | 3'112'876.29           |
| 1404                                 | Hochbauten                             | 34'126'331.95       | 40'418.11                  | 0.00                      | 34'166'750.06       | -27'253'055.02            | -383'009.53          | 0.00                         | 7'797.50    | 0.00                      | -27'628'267.05      | 6'538'483.01           |
| 1405                                 | Waldungen                              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1406                                 | Mobilien VV                            | 2'747'390.80        | -63'962.65                 | 94'083.05                 | 2'777'511.20        | -2'121'369.53             | -189'519.96          | 0.00                         | 63'962.65   | 0.00                      | -2'246'926.84       | 530'584.36             |
| 1407                                 | Anlagen im Bau VV                      | 81'032.91           | -321'215.31                | 309'801.13                | 69'618.73           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 69'618.73              |
| 1409                                 | Übrige Sachanlagen                     | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Sachanlagen                    |                                        | 59'636'120.19       | -435'608.02                | 0.00                      | 59'200'512.17       | -45'847'798.43            | -1'040'936.51        | 0.00                         | 261'482.85  | 0.00                      | -46'627'252.09      | 12'573'260.08          |
| Immaterielle Anlagen                 |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1420                                 | Software                               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1421                                 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1427                                 | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1429                                 | Übrige immaterielle Anlagen            | 764'995.13          | -100'965.80                | 0.00                      | 664'029.33          | -752'389.26               | -3'144.90            | 0.00                         | 100'965.80  | 0.00                      | -654'568.36         | 9'460.97               |
| Total Immaterielle Anlagen           |                                        | 764'995.13          | -100'965.80                | 0.00                      | 664'029.33          | -752'389.26               | -3'144.90            | 0.00                         | 100'965.80  | 0.00                      | -654'568.36         | 9'460.97               |
| Darlehen                             |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1440                                 | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1441                                 | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1442                                 | Gemeinden, Zweckverbände               | 1'119'392.44        | -559'697.00                | 0.00                      | 559'695.44          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 559'695.44             |
| 1443                                 | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1444                                 | Öffentliche Unternehmen                | 1'562'202.73        | -97'640.00                 | 0.00                      | 1'464'562.73        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 1'464'562.73           |
| 1445                                 | Private Unternehmenen                  | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1446                                 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1447                                 | Private Haushalte                      | 5'473.75            | -848.00                    | 0.00                      | 4'625.75            | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 4'625.75               |
| 1448                                 | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |

Anhang

| Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| Gesamthaushalt                       |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2025 |
|                                      |                                        | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 |                        |
| Total Darlehen                       |                                        | 2'687'068.92        | -658'185.00                | 0.00                      | 2'028'883.92        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 2'028'883.92           |
| Beteiligungen, Grundkapitalien       |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1450                                 | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1451                                 | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1452                                 | Gemeinden, Zweckverbände               | 2'478'088.91        | 0.00                       | 0.00                      | 2'478'088.91        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 2'478'088.91           |
| 1453                                 | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1454                                 | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1455                                 | Private Unternehmenen                  | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1456                                 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1457                                 | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1458                                 | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Beteiligungen                  |                                        | 2'478'088.91        | 0.00                       | 0.00                      | 2'478'088.91        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 2'478'088.91           |
| Investitionsbeiträge                 |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1460                                 | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1461                                 | Kantone                                | 129'281.80          | 0.00                       | 0.00                      | 129'281.80          | -129'281.80               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -129'281.80         | 0.00                   |
| 1462                                 | Gemeinden, Zweckverbände               | 50'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 50'000.00           | -50'000.00                | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -50'000.00          | 0.00                   |
| 1463                                 | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1464                                 | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1465                                 | Private Unternehmenen                  | 106'056.85          | 0.00                       | 0.00                      | 106'056.85          | -106'056.85               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -106'056.85         | 0.00                   |
| 1466                                 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1467                                 | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1468                                 | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1469                                 | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Investitionsbeiträge           |                                        | 285'338.65          | 0.00                       | 0.00                      | 285'338.65          | -285'338.65               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -285'338.65         | 0.00                   |
|                                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| Total Verwaltungsvermögen            |                                        | 65'851'611.80       | -1'194'758.82              | 0.00                      | 64'656'852.98       | -46'885'526.34            | -1'044'081.41        | 0.00                         | 362'448.65  | 0.00                      | -47'567'159.10      | 17'089'693.88          |

Anhang

| Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|---------------------|
|                                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| Allgemeiner Haushalt                 |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           | Buchwert<br>31.12.2025 |                     |
|                                      |                                        | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) |                        | Stand<br>31.12.2025 |
| Sachanlagen VV                       |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| 1400.0                               | Grundstücke                            | 813'459.01          | 0.00                       | 0.00                      | 813'459.01          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 813'459.01          |
| 1401.0                               | Strassen und Verkehrswege              | 7'556'510.73        | -34'364.75                 | 192'148.20                | 7'714'294.18        | -6'025'995.98             | -279'006.65          | 0.00                         | 34'364.75   | 0.00                      | -6'270'637.88          | 1'443'656.30        |
| 1402.0                               | Wasserbau                              | 862'843.15          | -155'357.95                | 0.00                      | 707'485.20          | -783'219.77               | -15'041.00           | 0.00                         | 155'357.95  | 0.00                      | -642'902.82            | 64'582.38           |
| 1403.0                               | Übrige Tiefbauten                      | 7'354'367.96        | 98'874.53                  | 0.00                      | 7'453'242.49        | -4'842'356.31             | -148'183.49          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -4'990'539.80          | 2'462'702.69        |
| 1404.0                               | Hochbauten                             | 32'373'082.10       | 48'215.61                  | 0.00                      | 32'421'297.71       | -25'626'768.68            | -370'835.37          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -25'997'604.05         | 6'423'693.66        |
| 1405.0                               | Waldungen                              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1406.0                               | Mobilien VV                            | 2'603'542.65        | -63'962.65                 | 94'083.05                 | 2'633'663.05        | -2'022'407.49             | -174'557.92          | 0.00                         | 63'962.65   | 0.00                      | -2'133'002.76          | 500'660.29          |
| 1407.0                               | Anlagen im Bau VV                      | 12'081.20           | 274'150.05                 | -286'231.25               | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1409.0                               | Übrige Sachanlagen                     | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| Total Sachanlagen                    |                                        | 51'575'886.80       | 167'554.84                 | 0.00                      | 51'743'441.64       | -39'300'748.23            | -987'624.43          | 0.00                         | 253'685.35  | 0.00                      | -40'034'687.31         | 11'708'754.33       |
|                                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| Immaterielle Anlagen                 |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| 1420.0                               | Software                               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1421.0                               | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1427.0                               | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1429.0                               | Übrige immaterielle Anlagen            | 142'685.63          | 0.00                       | 0.00                      | 142'685.63          | -130'079.76               | -3'144.90            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -133'224.66            | 9'460.97            |
| Total Immaterielle Anlagen           |                                        | 142'685.63          | 0.00                       | 0.00                      | 142'685.63          | -130'079.76               | -3'144.90            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -133'224.66            | 9'460.97            |
|                                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| Darlehen                             |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| 1440.0                               | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1441.0                               | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1442.0                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1443.0                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1444.0                               | Öffentliche Unternehmen                | 1'562'202.73        | -97'640.00                 | 0.00                      | 1'464'562.73        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 1'464'562.73        |
| 1445.0                               | Private Unternehmen                    | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1446.0                               | 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                |

Anhang

| Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| Allgemeiner Haushalt                 |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2025 |
|                                      |                                        | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 |                        |
| 1447.0                               | Private Haushalte                      | 5'473.75            | -848.00                    | 0.00                      | 4'625.75            | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 4'625.75               |
| 1448.0                               | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Darlehen                       |                                        | 1'567'676.48        | -98'488.00                 | 0.00                      | 1'469'188.48        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 1'469'188.48           |
| Beteiligungen, Grundkapitalien       |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1450.0                               | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1451.0                               | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1452.0                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1453.0                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1454.0                               | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1455.0                               | Private Unternehmenen                  | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1456.0                               | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1457.0                               | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1458.0                               | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Beteiligungen                  |                                        | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Investitionsbeiträge                 |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1460.0                               | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1461.0                               | Kantone                                | 129'281.80          | 0.00                       | 0.00                      | 129'281.80          | -129'281.80               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -129'281.80         | 0.00                   |
| 1462.0                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 50'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 50'000.00           | -50'000.00                | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -50'000.00          | 0.00                   |
| 1463.0                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1464.0                               | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1465.0                               | Private Unternehmenen                  | 106'056.85          | 0.00                       | 0.00                      | 106'056.85          | -106'056.85               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -106'056.85         | 0.00                   |
| 1466.0                               | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1467.0                               | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1468.0                               | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1469.0                               | 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           |                                        | 285'338.65          | 0.00                       | 0.00                      | 285'338.65          | -285'338.65               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -285'338.65         | 0.00                   |
|                                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| Total Verwaltungsvermögen            |                                        | 53'571'587.56       | 69'066.84                  | 0.00                      | 53'640'654.40       | -39'716'166.64            | -990'769.33          | 0.00                         | 253'685.35  | 0.00                      | -40'453'250.62      | 13'187'403.78          |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Fibernetz |                           | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           | Buchwert<br>31.12.2025 |                     |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|---------------------|
|                                      |                           | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) |                        | Stand<br>31.12.2025 |
| Sachanlagen VV                       |                           |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| 1400.1                               | Grundstücke               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |                     |
| 1401.1                               | Strassen und Verkehrswege | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |                     |
| 1402.1                               | Wasserbau                 | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |                     |
| 1403.1                               | Übrige Tiefbauten         | 1'935'192.69        | 0.00                       | 8'869.50                  | 1'944'062.19        | -1'785'135.48             | -14'737.26           | 0.00                         | 0.00        | -1'799'872.74             | 144'189.45             |                     |
| 1404.1                               | Hochbauten                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |                     |
| 1405.1                               | Waldungen                 | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |                     |
| 1406.1                               | Mobilien VV               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |                     |
| 1407.1                               | Anlagen im Bau VV         | 0.00                | 8'869.50                   | -8'869.50                 | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |                     |
| 1409.1                               | Übrige Sachanlagen        | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |                     |
| Total Sachanlagen                    |                           | 1'935'192.69        | 8'869.50                   | 0.00                      | 1'944'062.19        | -1'785'135.48             | -14'737.26           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -1'799'872.74          | 144'189.45          |

Immaterielle Anlagen

|                            |                                        |           |      |      |           |            |      |      |      |      |            |      |
|----------------------------|----------------------------------------|-----------|------|------|-----------|------------|------|------|------|------|------------|------|
| 1420.1                     | Software                               | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00 |
| 1421.1                     | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00 |
| 1427.1                     | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00 |
| 1429.1                     | Übrige immaterielle Anlagen            | 22'076.95 | 0.00 | 0.00 | 22'076.95 | -22'076.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -22'076.95 | 0.00 |
| Total Immaterielle Anlagen |                                        | 22'076.95 | 0.00 | 0.00 | 22'076.95 | -22'076.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -22'076.95 | 0.00 |

Darlehen

|        |                                        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|--------|----------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 1440.1 | Bund                                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1441.1 | Kantone                                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1442.1 | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1443.1 | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1444.1 | Öffentliche Unternehmen                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1445.1 | Private Unternehmen                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1446.1 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1447.1 | Private Haushalte                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Anhang

| Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |               |
|--------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|--------------|---------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
|                                      |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |               |
| Eigenwirtschaftsbetrieb              |                                        | Anschaffungswerte |             |             |              | Kumulierte Abschreibungen |            |              |             |             | Buchwert      |
| Fibernetz                            |                                        | Stand             | Zugänge (+) | Umglieder-  | Stand        | Stand                     | Planm.     | Ausserplanm. | Abgänge (+) | Umglieder-  |               |
|                                      |                                        | 01.01.2025        | Abgänge (-) | ungen (+/-) | 31.12.2025   | 01.01.2025                | Abschreib. | Abschr. / WB |             | ungen (+/-) | 31.12.2025    |
| 1448.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| Total Darlehen                       |                                        | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| Beteiligungen, Grundkapitalien       |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |               |
| 1450.1                               | Bund                                   | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1451.1                               | Kantone                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1452.1                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1453.1                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1454.1                               | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1455.1                               | Private Unternehmenen                  | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1456.1                               | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1457.1                               | Private Haushalte                      | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1458.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| Total Beteiligungen                  |                                        | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| Investitionsbeiträge                 |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |               |
| 1460.1                               | Bund                                   | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1461.1                               | Kantone                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1462.1                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1463.1                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1464.1                               | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1465.1                               | Private Unternehmenen                  | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1466.1                               | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1467.1                               | Private Haushalte                      | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1468.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| 1469.1                               | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| Total Investitionsbeiträge           |                                        | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00          |
| Total Verwaltungsvermögen            |                                        | 1'957'269.64      | 8'869.50    | 0.00        | 1'966'139.14 | -1'807'212.43             | -14'737.26 | 0.00         | 0.00        | 0.00        | -1'821'949.69 |
|                                      |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             | 144'189.45    |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Wasserwerk |                           | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           | Buchwert<br>31.12.2025 |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|
|                                       |                           | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) |                        |
| Sachanlagen VV                        |                           |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |
| 1400.1                                | Grundstücke               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |
| 1401.1                                | Strassen und Verkehrswege | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |
| 1402.1                                | Wasserbau                 | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |
| 1403.1                                | Übrige Tiefbauten         | 7'677'736.94        | 0.00                       | -217'688.03               | 7'460'048.91        | -5'418'252.85             | -51'403.81           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -5'469'656.66          |
| 1404.1                                | Hochbauten                | 1'753'249.85        | -7'797.50                  | 0.00                      | 1'745'452.35        | -1'626'286.34             | -12'174.16           | 0.00                         | 7'797.50    | 0.00                      | -1'630'663.00          |
| 1405.1                                | Waldungen                 | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |
| 1406.1                                | Mobilien VV               | 84'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 84'000.00           | -84'000.00                | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -84'000.00             |
| 1407.1                                | Anlagen im Bau VV         | 1'225.21            | -217'688.03                | 217'688.03                | 1'225.21            | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |
| 1409.1                                | Übrige Sachanlagen        | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   |
| Total Sachanlagen                     |                           | 9'516'212.00        | -225'485.53                | 0.00                      | 9'290'726.47        | -7'128'539.19             | -63'577.97           | 0.00                         | 7'797.50    | 0.00                      | -7'184'319.66          |

Immaterielle Anlagen

|                            |                                        |            |             |      |           |             |      |      |            |      |            |      |
|----------------------------|----------------------------------------|------------|-------------|------|-----------|-------------|------|------|------------|------|------------|------|
| 1420.1                     | Software                               | 0.00       | 0.00        | 0.00 | 0.00      | 0.00        | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00 |
| 1421.1                     | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00       | 0.00        | 0.00 | 0.00      | 0.00        | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00 |
| 1427.1                     | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00       | 0.00        | 0.00 | 0.00      | 0.00        | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00 |
| 1429.1                     | Übrige immaterielle Anlagen            | 164'213.45 | -100'965.80 | 0.00 | 63'247.65 | -164'213.45 | 0.00 | 0.00 | 100'965.80 | 0.00 | -63'247.65 | 0.00 |
| Total Immaterielle Anlagen |                                        | 164'213.45 | -100'965.80 | 0.00 | 63'247.65 | -164'213.45 | 0.00 | 0.00 | 100'965.80 | 0.00 | -63'247.65 | 0.00 |

Darlehen

|        |                                        |              |             |      |            |      |      |      |      |      |      |            |
|--------|----------------------------------------|--------------|-------------|------|------------|------|------|------|------|------|------|------------|
| 1440.1 | Bund                                   | 0.00         | 0.00        | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       |
| 1441.1 | Kantone                                | 0.00         | 0.00        | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       |
| 1442.1 | Gemeinden, Zweckverbände               | 1'119'392.44 | -559'697.00 | 0.00 | 559'695.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 559'695.44 |
| 1443.1 | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00         | 0.00        | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       |
| 1444.1 | Öffentliche Unternehmen                | 0.00         | 0.00        | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       |
| 1445.1 | Private Unternehmen                    | 0.00         | 0.00        | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       |
| 1446.1 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00         | 0.00        | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       |

Anhang

| Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen  |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
|---------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                       |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Wasserwerk |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2025 |
|                                       |                                        | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 |                        |
| 1447.1                                | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1448.1                                | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Darlehen                        |                                        | 1'119'392.44        | -559'697.00                | 0.00                      | 559'695.44          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 559'695.44             |
| Beteiligungen, Grundkapitalien        |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1450.1                                | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1451.1                                | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1452.1                                | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1453.1                                | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1454.1                                | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1455.1                                | Private Unternehmenen                  | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1456.1                                | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1457.1                                | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1458.1                                | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Beteiligungen                   |                                        | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Investitionsbeiträge                  |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1460.1                                | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1461.1                                | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1462.1                                | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1463.1                                | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1464.1                                | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1465.1                                | Private Unternehmenen                  | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1466.1                                | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1467.1                                | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1468.1                                | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1469.1                                | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Investitionsbeiträge            |                                        | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Verwaltungsvermögen             |                                        | 10'799'817.89       | -886'148.33                | 0.00                      | 9'913'669.56        | -7'292'752.64             | -63'577.97           | 0.00                         | 108'763.30  | 0.00                      | -7'247'567.31       | 2'666'102.25           |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Abwasserbeseitigung |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2025 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                                |                                        | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 |                        |
| Sachanlagen VV                                 |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1400.1                                         | Grundstücke                            | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1401.1                                         | Strassen und Verkehrswege              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1402.1                                         | Wasserbau                              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1403.1                                         | Übrige Tiefbauten                      | -3'644'686.90       | 0.00                       | -387'213.85               | -4'031'900.75       | 2'507'527.46              | 39'965.19            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 2'547'492.65        | -1'484'408.10          |
| 1404.1                                         | Hochbauten                             | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1405.1                                         | Waldungen                              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1406.1                                         | Mobilien VV                            | 59'848.15           | 0.00                       | 0.00                      | 59'848.15           | -14'962.04                | -14'962.04           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -29'924.08          | 29'924.07              |
| 1407.1                                         | Anlagen im Bau VV                      | 67'726.50           | -386'546.83                | 387'213.85                | 68'393.52           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 68'393.52              |
| 1409.1                                         | Übrige Sachanlagen                     | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Sachanlagen                              |                                        | -3'517'112.25       | -386'546.83                | 0.00                      | -3'903'659.08       | 2'492'565.42              | 25'003.15            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 2'517'568.57        | -1'386'090.51          |
| Immaterielle Anlagen                           |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1420.1                                         | Software                               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1421.1                                         | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1427.1                                         | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1429.1                                         | Übrige immaterielle Anlagen            | 436'019.10          | 0.00                       | 0.00                      | 436'019.10          | -436'019.10               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -436'019.10         | 0.00                   |
| Total Immaterielle Anlagen                     |                                        | 436'019.10          | 0.00                       | 0.00                      | 436'019.10          | -436'019.10               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -436'019.10         | 0.00                   |
| Darlehen                                       |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1440.1                                         | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1441.1                                         | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1442.1                                         | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1443.1                                         | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1444.1                                         | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1445.1                                         | Private Unternehmenen                  | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1446.1                                         | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1447.1                                         | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |

Anhang

| Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |              |
|--------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|--------------|---------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
|                                      |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |              |
| Eigenwirtschaftsbetrieb              |                                        | Anschaffungswerte |             |             |              | Kumulierte Abschreibungen |            |              |             |             | Buchwert     |
| Abwasserbeseitigung                  |                                        | Stand             | Zugänge (+) | Umglieder-  | Stand        | Stand                     | Planm.     | Ausserplanm. | Abgänge (+) | Umglieder-  |              |
|                                      |                                        | 01.01.2025        | Abgänge (-) | ungen (+/-) | 31.12.2025   | 01.01.2025                | Abschreib. | Abschr. / WB |             | ungen (+/-) | 31.12.2025   |
| 1448.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| Total Darlehen                       |                                        | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| Beteiligungen, Grundkapitalien       |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |              |
| 1450.1                               | Bund                                   | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1451.1                               | Kantone                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1452.1                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 2'478'088.91      | 0.00        | 0.00        | 2'478'088.91 | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 2'478'088.91 |
| 1453.1                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1454.1                               | Öffentliche Unternehmungen             | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1455.1                               | Private Unternehmungen                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1456.1                               | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1457.1                               | Private Haushalte                      | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1458.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| Total Beteiligungen                  |                                        | 2'478'088.91      | 0.00        | 0.00        | 2'478'088.91 | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 2'478'088.91 |
| Investitionsbeiträge                 |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |              |
| 1460.1                               | Bund                                   | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1461.1                               | Kantone                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1462.1                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1463.1                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1464.1                               | Öffentliche Unternehmen                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1465.1                               | Private Unternehmen                    | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1466.1                               | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1467.1                               | Private Haushalte                      | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1468.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| 1469.1                               | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| Total Investitionsbeiträge           |                                        | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00         | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00         |
| Total Verwaltungsvermögen            |                                        |                   |             |             |              |                           |            |              |             |             |              |
|                                      |                                        | -603'004.24       | -386'546.83 | 0.00        | -989'551.07  | 2'056'546.32              | 25'003.15  | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 1'091'998.40 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Abfallbewirtschaftung |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           | Buchwert<br>31.12.2025 |                     |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|---------------------|
|                                                  |                                        | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) |                        | Stand<br>31.12.2025 |
| Sachanlagen VV                                   |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| 1400.1                                           | Grundstücke                            | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1401.1                                           | Strassen und Verkehrswege              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1402.1                                           | Wasserbau                              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1403.1                                           | Übrige Tiefbauten                      | 125'940.95          | 0.00                       | 0.00                      | 125'940.95          | -125'940.95               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -125'940.95            | 0.00                |
| 1404.1                                           | Hochbauten                             | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1405.1                                           | Waldungen                              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1406.1                                           | Mobilien VV                            | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1407.1                                           | Anlagen im Bau VV                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1409.1                                           | Übrige Sachanlagen                     | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| Total Sachanlagen                                |                                        | 125'940.95          | 0.00                       | 0.00                      | 125'940.95          | -125'940.95               | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -125'940.95            | 0.00                |
| Immaterielle Anlagen                             |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| 1420.1                                           | Software                               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1421.1                                           | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1427.1                                           | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1429.1                                           | Übrige immaterielle Anlagen            | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| Total Immaterielle Anlagen                       |                                        | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| Darlehen                                         |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| 1440.1                                           | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1441.1                                           | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1442.1                                           | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1443.1                                           | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1444.1                                           | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1445.1                                           | Private Unternehmenen                  | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1446.1                                           | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |
| 1447.1                                           | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                   | 0.00                |

Anhang

| Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen |                                        |                   |             |             |            |                           |            |              |             |             |             |
|--------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|------------|---------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|                                      |                                        |                   |             |             |            |                           |            |              |             |             |             |
| Eigenwirtschaftsbetrieb              |                                        | Anschaffungswerte |             |             |            | Kumulierte Abschreibungen |            |              |             |             | Buchwert    |
| Abfallbewirtschaftung                |                                        | Stand             | Zugänge (+) | Umglieder-  | Stand      | Stand                     | Planm.     | Ausserplanm. | Abgänge (+) | Umglieder-  |             |
|                                      |                                        | 01.01.2025        | Abgänge (-) | ungen (+/-) | 31.12.2025 | 01.01.2025                | Abschreib. | Abschr. / WB |             | ungen (+/-) | 31.12.2025  |
| 1448.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Total Darlehen                       |                                        | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Beteiligungen, Grundkapitalien       |                                        |                   |             |             |            |                           |            |              |             |             |             |
| 1450.1                               | Bund                                   | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1451.1                               | Kantone                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1452.1                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1453.1                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1454.1                               | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1455.1                               | Private Unternehmenen                  | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1456.1                               | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1457.1                               | Private Haushalte                      | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1458.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Total Beteiligungen                  |                                        | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Investitionsbeiträge                 |                                        |                   |             |             |            |                           |            |              |             |             |             |
| 1460.1                               | Bund                                   | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1461.1                               | Kantone                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1462.1                               | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1463.1                               | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1464.1                               | Öffentliche Unternehmenen              | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1465.1                               | Private Unternehmenen                  | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1466.1                               | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1467.1                               | Private Haushalte                      | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1468.1                               | Ausland                                | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| 1469.1                               | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Total Investitionsbeiträge           |                                        | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00                      | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Total Verwaltungsvermögen            |                                        | 125'940.95        | 0.00        | 0.00        | 125'940.95 | -125'940.95               | 0.00       | 0.00         | 0.00        | 0.00        | -125'940.95 |
|                                      |                                        |                   |             |             |            |                           |            |              |             |             | 0.00        |

Anhang

| Beteiligungsspiegel                                                     |                              |                           |                                                                                                     |                            |                      |                          |                                                                  |                                                                                                |                       |                        |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Name<br>Sitz                                                            | Rechtsform /<br>Vertragsform | Rechnungs-<br>legungsnorm | Tätigkeits-<br>gebiet                                                                               | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative                                       | Spezifische<br>Risiken                                                                         | Anschaff-<br>ungswert | Buchwert<br>31.12.2025 |
| Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen                        |                              |                           |                                                                                                     |                            |                      |                          |                                                                  |                                                                                                |                       |                        |
| ARA Egg-Oetwil am See                                                   | Zweck-<br>verband            | HRM2                      | Betrieb einer<br>Abwasserreinigungs-<br>anlage                                                      | 0.00                       | 36.03%               | 2 Stimmen                |                                                                  | 50.00% Kosten gemäss Aufwand                                                                   | 2'424'333.91          | 2'424'333.91           |
| Kehricht- und<br>Schlammaufbereitungs-<br>anlage Pfannenstiel (ZSA)     | Zweck-<br>verband            | HRM2                      | Betrieb einer<br>Schlammbehandlungs-<br>anlage und<br>umweltgerechte<br>Entsorgung des<br>Schlammes | 0.00                       | 22.933%              | 1 Stimmen                |                                                                  | 25.00% Kosten gemäss Aufwand                                                                   | 53'755.00             | 53'755.00              |
| Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen                              |                              |                           |                                                                                                     |                            |                      |                          |                                                                  |                                                                                                |                       | 2'478'088.91           |
| Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge                            |                              |                           |                                                                                                     |                            |                      |                          |                                                                  |                                                                                                |                       |                        |
| Name<br>Sitz                                                            | Rechtsform                   | Rechnungs-<br>legungsnorm | Tätigkeits-<br>gebiet                                                                               | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative                                       | Spezifische<br>Risiken                                                                         | Anschaff-<br>ungswert | Buchwert<br>31.12.2025 |
| Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)                              |                              |                           |                                                                                                     |                            |                      |                          |                                                                  |                                                                                                |                       | -                      |
| Namen-Aktien Radio<br>Zürisee AG                                        | Aktienge-<br>sellschaft      | OR                        | Betrieb eines<br>Lokalradiosenders                                                                  | 1'800'000.00               | 0.02%                | 0.00%                    |                                                                  | 0.02% keine                                                                                    | 315.00                | 0.00                   |
| Anteilscheine<br>Genossenschaft für<br>Alterswohnungen Oetwil<br>am See | Genossen-<br>schaft          | OR                        | Vermietung günstiger<br>Alterswohnungen                                                             | 0.00                       | 0.00%                | 0.00%                    | 1 Stimme / Jede persönliche Haftbarkeit oder<br>Genossenschafter | Nachschusspflicht der Mitglieder ist<br>ausgeschlossen (Statuten vom 22.<br>Mai 2013, Art. 14) | 100.00                | 0.00                   |

|                                                                                   |                         |      |                                                                                                                                               |                                                                                                   |       |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|
| Anteilscheine<br>Schiffahrtsge-<br>nossenschaft Greifensee                        | Genossen-<br>schaft     | OR   | Schiffahrtsbetrieb auf<br>dem Greifensee                                                                                                      | 0.00                                                                                              | 0.00% | 0.00%                                                  | 1 Stimme / Jede persönliche Haftbarkeit oder<br>Genossenschafter Nachschusspflicht der Mitglieder ist<br>ausgeschlossen (Statuten vom 17.<br>April 2015, Art. 4)                                                                                                                                        | 500.00    | <b>0.00</b> |
| Anteilscheine Radio- und<br>Fernsehgenossenschaft<br>Zürich Schaffhausen<br>(RFZ) | Genossen-<br>schaft     | OR   | Medienpolitisches Forum<br>mit Veranstaltungs-,<br>Programmbereobachtungs-<br>und Bildungsauftrag                                             | 0.00                                                                                              | 0.00% | 0.00%                                                  | 1 Stimme / Die Verpflichtungen der RFZ werden<br>Genossenschafter ausschliesslich durch ihr<br>Genossenschaftsvermögen garantiert<br>(Statuten vom 31. Januar 2008, Art. 3)                                                                                                                             | 50.00     | <b>0.00</b> |
| Namen-Aktien<br>Verkehrsbetriebe<br>Zürichsee und Oberland<br>(VZO)               | Aktiengesell-<br>schaft | OR   | Zur Verfügungstellung<br>eines optimalen<br>Verkehrsangebotes im<br>Marktgebiet für die<br>Bevölkerung                                        | 800'000.00                                                                                        | 1.50% | 0.00%                                                  | 1.50% Keine                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12'000.00 | <b>0.00</b> |
| <b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>                    |                         |      |                                                                                                                                               |                                                                                                   |       |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |             |
| Kindes- und<br>Erwachsenenschutz<br>Bezirk Meilen                                 | Zweck-<br>verband       | HRM2 | Führung einer Kindes-<br>und Erwachsenenschutz-<br>behörde (KESB) und<br>Führung einer Fachstelle<br>Erwachsenenschutz<br>Bezirk Meilen (FES) | 0.00 Beteiligung je<br>nach<br>Betriebskosten-<br>teiler (letzte 3<br>Jahre),<br>Statuten Art. 36 | 9.09% | Stimmberechtigte<br>Einwohner                          | Haftung für die Verbindlichkeiten nach<br>Massgabe des kantonalen<br>der Haftungsgesetzes. Der Haftungsanteil<br>Verbandsgemeinden richtet sich nach dem Verhältnis der<br>Betriebskostenanteile je Gemeinde im<br>Durchschnitt der vergangenen drei<br>Jahre (Statuten vom 1. Januar 2021,<br>Art. 37) |           | <b>0.00</b> |
| Kehrichtverwertung<br>Zürcher Oberland (KEZO)                                     | Zweck-<br>verband       | HRM2 | Bau und Betrieb und den<br>Unterhalt von<br>Einrichtungen zur<br>Verwertung von Abfällen                                                      | 0.00 Beteiligungen<br>gemäss<br>Statuten Art. 45                                                  | 0.00% | Stimmberechtigte<br>Einwohner der<br>Verbandsgemeinden | Haftung für die Verbindlichkeiten nach<br>Massgabe des kantonalen<br>Haftungsgesetzes. Der Haftungsanteil<br>richtet sich nach dem Verhältnis der<br>Bevölkerung der Verbandsgemeinden<br>(Statuten vom 1. Januar 2020, Art. 46)                                                                        |           | <b>0.00</b> |

|                                                              |              |      |                                                                                                               |                                                 |        |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |
|--------------------------------------------------------------|--------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Schulpsychologischer Beratungsdienst im Bezirk Meilen        | Zweckverband | HRM2 | Organisation und Durchführung schulpsychologischer Beratung und die Vornahme schulpsychologischer Abklärungen | 0.00 Beteiligungsanteil gemäss Statuten Art. 38 | 9.09%  | Stimmberechtigte Einwohner der Verbandsgemeinden | Haftung für Verbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Verhältnis, nach Massgabe des Verhältnisses der in den letzten drei Jahren durch die Verbandsgemeinden finanzierten Betriebskosten (Statuten vom 8. November 2018, Art. 39) | 0.00 |
| Zivilschutz Egg-Mönchaltorf-Oetwil am See                    | Zweckverband | HRM2 | Betreibt eine regional tätige Zivilschutzorganisation (ZSO)                                                   | 0.00 Beteiligungen gemäss Statuten Art. 37      | 33.33% | Stimmberechtigte Einwohner der Verbandsgemeinden | Haftung für Verbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Verhältnis des Betriebskostenteilers im Zeitpunkt der Fälligkeit der Verbindlichkeit (Statuten vom 27. September 2020, Art. 39)                                             | 0.00 |
| Zürcher Planungsgruppe Pfannenstiel ZPP                      | Zweckverband | HRM2 | Förderung für eine geordnete räumliche Entwicklung                                                            | 0.00 Beteiligungen gemäss Statuten Art. 51      | 0.00%  | Stimmberechtigte Einwohner der Verbandsgemeinden | Haftung für Verbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes sowie für Fremdkapitalschulden. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Verhältnis, in dem die Gemeinden die Betriebskosten finanzieren (Statuten vom 16. Mai bzw. 19. Juni 2019 , Art. 52)                          | 0.00 |
| Anschlussverträge                                            |              |      |                                                                                                               |                                                 |        |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |
| Betreibungskreis Männedorf, Uetikon am See und Oetwil am See | ÖRK          | HRM2 | Betreibungswesen für die angeschlossenen Gemeinden                                                            |                                                 |        |                                                  | Kostenbeteiligung aufgrund Anzahl Betreibungen                                                                                                                                                                                                                                                    | 0.00 |
| Zivilstandskreis Männedorf                                   | ÖRK          | HRM2 | Zivilstandsamtliche Aufgaben                                                                                  |                                                 |        |                                                  | Aufteilung der Kosten gestützt auf Einwohnerzahl per 31.12.                                                                                                                                                                                                                                       | 0.00 |
| Zusammenarbeit Polizeikorps im Bezirk Meilen                 | ÖRK          | HRM2 | Gemeindepolizeiliche Aufgaben                                                                                 |                                                 |        |                                                  | Pro Einsatz Pauschalkosten Fr. 300.00                                                                                                                                                                                                                                                             | 0.00 |
| Gemeinde Männedorf                                           | ÖRK          | HRM2 | Lieferung von Trinkwasser                                                                                     |                                                 |        |                                                  | Kosten gemäss Options- oder Mindestmenge                                                                                                                                                                                                                                                          | 0.00 |

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto | Bezeichnung                                                                     | Buchwert<br>01.01.2025 | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2025 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 201x  | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                     | 0.00                   | 0.00                            | 0.00                   |
|       | Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz      |                        |                                 | 0.00                   |
|       | ...                                                                             |                        |                                 | 0.00                   |
| 206x  | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                     | 0.00                   | 0.00                            | 0.00                   |
|       | Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz      |                        |                                 | 0.00                   |
|       | ...                                                                             |                        |                                 | 0.00                   |
|       | <b>Fälligkeitsstatistik:</b>                                                    |                        |                                 |                        |
|       | 1 bis 2 Jahre                                                                   |                        |                                 | 0.00                   |
|       | 2 bis 5 Jahre                                                                   |                        |                                 | 0.00                   |
|       | über 5 Jahre                                                                    |                        |                                 | 0.00                   |
|       | <b>Total</b>                                                                    |                        |                                 | 0.00                   |
|       | Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % |                        |                                 | 0.00%                  |

Anhang

| Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten                                       |                          |       |             |                                             |                                       |                                                                                  |                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------|-------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Name<br>Sitz                                                                             | Art der<br>Verpflichtung | Datum | Verfallzeit | Verpflichtung<br>Betrag                     | Eigentümer, wesentl.<br>Miteigentümer | Spezifische<br>zus. Angaben                                                      | Zahlungsströme<br>im Rechnungsjahr |
| Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) |                          |       |             |                                             |                                       |                                                                                  |                                    |
| BVK,<br>Personalvorsorge des<br>Kt. Zürich, Zürich                                       |                          |       |             | Fr. 0.00<br>(0.0 % des<br>Vorsorgekapitals) | Privatrechtliche<br>Stiftung          | 113,6 %<br>Deckungsgrad<br>Fr. 0.00 Arbeitgeber-<br>Sanierungsverpflicht-<br>ung | 1'225'548.00                       |
| Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)                                 |                          |       |             |                                             |                                       |                                                                                  |                                    |
| -                                                                                        |                          |       |             |                                             |                                       |                                                                                  | 0.00                               |

Anhang

| Rückstellungsspiegel                          |                                                    |            |               |            |                        |               |            |            |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|---------------|------------|------------------------|---------------|------------|------------|
|                                               |                                                    |            |               |            |                        |               |            |            |
| Kurzfristige Rückstellungen                   |                                                    | Stand      | Bildung inkl. | Verwendung | Auflösung              | Umbuchung     | Stand      | Begründung |
|                                               |                                                    | 01.01.2025 | Erhöhung (+)  | (-)        | (-)                    | (+/-)         | 31.12.2025 |            |
| 2050                                          | Mehrleistungen des Personals                       | 128'709.11 | 38'167.52     | -43'250.23 | 0.00                   | 0.00          | 123'626.40 | 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                      | 0.00       | 0.00          | 0.00       | 0.00                   | 0.00          | 0.00       |            |
| 2056                                          | Vorsorgeverpflichtungen                            | 0.00       | 0.00          | 0.00       | 0.00                   | 0.00          | 0.00       |            |
| 2057                                          | Finanzaufwand                                      | 0.00       | 0.00          | 0.00       | 0.00                   | 0.00          | 0.00       |            |
| 2058                                          | Investitionsrechnung                               | 0.00       | 0.00          | 0.00       | 0.00                   | 0.00          | 0.00       |            |
| 2059                                          | Übrige Rückstellungen                              | 0.00       | 0.00          | 0.00       | 0.00                   | 0.00          | 0.00       |            |
| Total kurzfristige Rückstellungen             |                                                    | 128'709.11 | 38'167.52     | -43'250.23 | 0.00                   | 0.00          | 123'626.40 |            |
|                                               |                                                    |            |               |            |                        |               |            |            |
| Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen |                                                    |            |               |            |                        |               |            |            |
|                                               |                                                    |            |               |            |                        | Konto ER / IR | Buchwert   |            |
|                                               |                                                    |            |               |            |                        |               | 31.12.2025 |            |
| A                                             | Mehrleistungen des Personals gemäss Zeitabrechnung |            |               |            | xxxx.3010.00 / 3020.04 |               | 123'626.40 |            |
|                                               |                                                    |            |               |            |                        |               |            |            |
| Total kurzfristige Rückstellungen             |                                                    |            |               |            |                        |               | 123'626.40 |            |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Langfristige Rückstellungen       |                                     | Stand<br>01.01.2025 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Begründung |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 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             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2087                              | Finanzaufwand                       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2088                              | Investitionsrechnung                | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2089                              | Übrige Rückstellungen               | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| Total langfristige Rückstellungen |                                     | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

|                                   |  | Konto ER / IR | Buchwert<br>31.12.2025 |
|-----------------------------------|--|---------------|------------------------|
|                                   |  |               | 0.00                   |
| Total langfristige Rückstellungen |  |               | 0.00                   |

Anhang

| Eigenkapitalnachweis |                                         |                                  |                       |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            |               |
|----------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|----------|-----------|----------|-------------------|----------|------------------|----------|----------------------------------|----------------|-----------|------------|---------------|
|                      |                                         |                                  |                       |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            |               |
| Veränderungen        | Stand                                   | Umbuchung                        | Spezialfinanzierungen |             | Fonds       |          | Rücklagen |          | Vorfinanzierungen |          | Finanzpolitische |          | Marktwertreserve                 | Jahresergebnis |           | Stand      |               |
|                      | 01.01.2025                              | Vorjahresergebnis<br>Veränderung | Einlage               | Entnahme    | Einlage     | Entnahme | Einlage   | Entnahme | Einlage           | Entnahme | Einlage          | Entnahme | Finanzinstrumente<br>Veränderung | Ertragsü.      | Aufwandü. | 31.12.2025 |               |
| 2900                 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital   |                                  |                       |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 7'374'830.37  |
|                      | 6401 Fibernetz                          | 1'569'270.27                     |                       | -63'097.88  |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 1'506'172.39  |
|                      | 7101 Wasserwerk                         | 3'562'427.58                     |                       | -413'390.13 |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 3'149'037.45  |
|                      | 7201 Abwasserbeseitigung                | 2'506'156.19                     |                       | -77'500.31  |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 2'428'655.88  |
|                      | 7301 Abfallwirtschaft                   | 387'010.60                       |                       | -96'045.95  |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 290'964.65    |
| 2910                 | Fonds im Eigenkapital                   |                                  |                       |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Ersatzabgaben für Parkplatzbauten       | 0.00                             |                       |             | 0.00        | 0.00     |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Forstreservefonds                       | 0.00                             |                       |             | 0.00        | 0.00     |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds      | 0.00                             |                       |             | 0.00        | 0.00     |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Wohnraumfonds                           | 0.00                             |                       |             | 0.00        | 0.00     |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Liegenschaftsfonds                      | 0.00                             |                       |             | 0.00        | 0.00     |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | ...                                     | 0.00                             |                       |             | 0.00        | 0.00     |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
| 2920                 | Rücklagen der Globalbudgetbereiche      |                                  |                       |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Rücklage A                              | 0.00                             |                       |             |             |          | 0.00      | 0.00     |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | ...                                     | 0.00                             |                       |             |             |          | 0.00      | 0.00     |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
| 2930                 | Vorfinanzierungen                       |                                  |                       |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Vorfinanzierung A                       | 0.00                             |                       |             |             |          |           |          | 0.00              | 0.00     |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Wasserwerk, Vorfinanzierung A           | 0.00                             |                       |             |             |          |           |          | 0.00              | 0.00     |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A  | 0.00                             |                       |             |             |          |           |          | 0.00              | 0.00     |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A     | 0.00                             |                       |             |             |          |           |          | 0.00              | 0.00     |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
|                      | ...                                     | 0.00                             |                       |             |             |          |           |          | 0.00              | 0.00     |                  |          |                                  |                |           |            | 0.00          |
| 2940                 | Finanzpolitische Reserve                | 450'000.00                       |                       |             |             |          |           |          |                   |          | 0.00             | 0.00     |                                  |                |           |            | 450'000.00    |
| 2961                 | Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten | 0.00                             |                       |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          | 0.00                             |                |           |            | 0.00          |
| 2990                 | Jahresergebnis                          | 3'812'154.67                     | -3'812'154.67         |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  | 7'326'330.33   | 0.00      |            | 7'326'330.33  |
| 2999                 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre      | 47'967'807.47                    | 3'812'154.67          |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            | 51'779'962.14 |
|                      |                                         |                                  |                       |             |             |          |           |          |                   |          |                  |          |                                  |                |           |            |               |
| Total                |                                         | 60'254'826.78                    | 0.00                  | 0.00        | -650'034.27 | 0.00     | 0.00      | 0.00     | 0.00              | 0.00     | 0.00             | 0.00     | 0.00                             | 7'326'330.33   | 0.00      |            | 66'931'122.84 |

Anhang

| Sonderrechnungen                              |                                                                            |                                                                                |            |                      |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| Art                                           | Legat, Schenkung                                                           |                                                                                |            |                      |
| Bezeichnung, Konto                            | Fürsorgefonds, 2092.00                                                     |                                                                                |            |                      |
| Zweck                                         | Beitrag an unterstützungsbedürftige Personen / gemeinnützige Institutionen |                                                                                |            |                      |
| Erfolgsrechnung 2025                          |                                                                            |                                                                                |            |                      |
|                                               |                                                                            |                                                                                |            | AufwandErtrag        |
| Ertrag                                        | Zinsertrag                                                                 | Kapital                                                                        | 330'564.59 | 0.00                 |
|                                               |                                                                            | Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)                                                   | 0.00%      |                      |
|                                               | Übrige Erträge                                                             |                                                                                |            |                      |
|                                               |                                                                            | Winterhilfe 2025                                                               |            | 3'300.00             |
| Aufwand                                       |                                                                            |                                                                                |            |                      |
|                                               |                                                                            | Winterhilfe, Ferien- und Weihnachtsgeld 2025, diverse Hilfen in Notsituationen | 8'230.50   |                      |
| Total Aufwand / Ertrag                        |                                                                            |                                                                                |            | 8'230.503'300.00     |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                                                            |                                                                                |            | -4'930.50            |
| Abschluss                                     |                                                                            |                                                                                |            | Vermögensveränderung |
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 |                                                                            |                                                                                |            | 330'564.59           |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                                                            |                                                                                |            | -4'930.50            |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr                   |                                                                            |                                                                                |            | 325'634.09           |
| Bilanz per 31.12.2025                         |                                                                            |                                                                                |            | AktivenPassiven      |
| Kapital                                       |                                                                            |                                                                                |            | 325'634.09           |
| Aktivenüberschuss = Vermögen                  |                                                                            |                                                                                |            | 325'634.09           |
| Total                                         |                                                                            |                                                                                |            | 325'634.09325'634.09 |

Anhang

| Sonderrechnungen                              |                                                                  |                              |           |                      |           |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|----------------------|-----------|
| Art                                           | Legat, Schenkung                                                 |                              |           |                      |           |
| Bezeichnung, Konto                            | Kulturfonds 2092.01                                              |                              |           |                      |           |
| Zweck                                         | Förderung des kulturellens Lebens und Schaffens in Oetwil am See |                              |           |                      |           |
| Erfolgsrechnung 2025                          |                                                                  |                              |           | Aufwand              | Ertrag    |
| Ertrag                                        | Zinsertrag                                                       | Kapital                      | 30'622.29 |                      |           |
|                                               |                                                                  | Zinssatz % (gemäss § 36 VGG) | 0.00%     |                      | 0.00      |
|                                               | Übrige Erträge                                                   |                              |           |                      | 0.00      |
| Aufwand                                       |                                                                  |                              |           | 0.00                 |           |
|                                               |                                                                  | ...                          |           |                      |           |
| Total Aufwand / Ertrag                        |                                                                  |                              |           | 0.00                 | 0.00      |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                                                  |                              |           |                      | 0.00      |
| Abschluss                                     |                                                                  |                              |           | Vermögensveränderung |           |
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 |                                                                  |                              |           |                      | 30'622.29 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                                                  |                              |           |                      | 0.00      |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr                   |                                                                  |                              |           |                      | 30'622.29 |
| Bilanz per 31.12.2025                         |                                                                  |                              |           | Aktiven              | Passiven  |
| Kapital                                       |                                                                  |                              |           | 30'622.29            |           |
| Aktivenüberschuss = Vermögen                  |                                                                  |                              |           |                      | 30'622.29 |
| Total                                         |                                                                  |                              |           | 30'622.29            | 30'622.29 |

Anhang

| Sonderrechnungen                              |                |                                                                           |           |                      |           |
|-----------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|-----------|
| <b>Art</b>                                    |                | Legat, Schenkung                                                          |           |                      |           |
| <b>Bezeichnung, Konto</b>                     |                | Jugendarbeit, 2092.02                                                     |           |                      |           |
| <b>Zweck</b>                                  |                | Finanzierung von Projekten in der Jugendarbeit der Gemeinde Oetwil am See |           |                      |           |
| Erfolgsrechnung 2025                          |                |                                                                           |           | Aufwand              | Ertrag    |
| Ertrag                                        | Zinsertrag     | Kapital                                                                   | 15'439.47 |                      |           |
|                                               |                | Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)                                              | 0.00%     |                      | 0.00      |
|                                               | Übrige Erträge |                                                                           |           |                      | 0.00      |
| Aufwand                                       |                | ...                                                                       |           |                      |           |
| Total Aufwand / Ertrag                        |                |                                                                           |           | 0.00                 | 0.00      |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |                                                                           |           |                      | 0.00      |
| Abschluss                                     |                |                                                                           |           | Vermögensveränderung |           |
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 |                |                                                                           |           |                      | 15'439.47 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |                                                                           |           |                      | 0.00      |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr                   |                |                                                                           |           |                      | 15'439.47 |
| Bilanz per 31.12.2025                         |                |                                                                           |           | Aktiven              | Passiven  |
| Kapital                                       |                |                                                                           |           | 15'439.47            |           |
| Aktivenüberschuss = Vermögen                  |                |                                                                           |           |                      | 15'439.47 |
| Total                                         |                |                                                                           |           | 15'439.47            | 15'439.47 |

Anhang

| Sonderrechnungen                              |                |                                                                |          |                      |           |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------|----------|----------------------|-----------|
| <b>Art</b>                                    |                | Legat, Schenkung                                               |          |                      |           |
| <b>Bezeichnung, Konto</b>                     |                | Instrumenten-Fonds Musikschule, 2092.03                        |          |                      |           |
| <b>Zweck</b>                                  |                | Kauf und Wartung der Instrumente der Musikschule Oetwil am See |          |                      |           |
| Erfolgsrechnung 2025                          |                |                                                                |          | Aufwand              | Ertrag    |
| Ertrag                                        | Zinsertrag     | Kapital                                                        | 3'424.88 |                      |           |
|                                               |                | Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)                                   | 0.00%    |                      | 0.00      |
|                                               | Übrige Erträge |                                                                |          |                      | 0.00      |
| Aufwand                                       |                | Einbau Dampp Chaser in Klavier                                 |          | 1'844.15             |           |
| Total Aufwand / Ertrag                        |                |                                                                |          | 1'844.15             | 0.00      |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |                                                                |          |                      | -1'844.15 |
| Abschluss                                     |                |                                                                |          | Vermögensveränderung |           |
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 |                |                                                                |          |                      | 3'424.88  |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |                                                                |          |                      | -1'844.15 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr                   |                |                                                                |          |                      | 1'580.73  |
| Bilanz per 31.12.2025                         |                |                                                                |          | Aktiven              | Passiven  |
| Kapital                                       |                |                                                                |          | 1'580.73             |           |
| Aktivenüberschuss = Vermögen                  |                |                                                                |          |                      | 1'580.73  |
| Total                                         |                |                                                                |          | 1'580.73             | 1'580.73  |

Anhang

| Sonderrechnungen                              |                |                                                        |           |                      |            |
|-----------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------|-----------|----------------------|------------|
| Art                                           |                | Legat, Schenkung                                       |           |                      |            |
| Bezeichnung, Konto                            |                | Veranstaltungen der Sekundarschule, 2092.04            |           |                      |            |
| Zweck                                         |                | Mitfinanzierung von Veranstaltungen der Sekundarschule |           |                      |            |
| Erfolgsrechnung 2025                          |                |                                                        |           | Aufwand              | Ertrag     |
| Ertrag                                        | Zinsertrag     | Kapital                                                | 19'405.88 |                      |            |
|                                               |                | Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)                           | 0.00%     |                      | 0.00       |
|                                               | Übrige Erträge |                                                        |           |                      | 0.00       |
| Aufwand                                       |                | Schachspiel, Figuren                                   |           | 4'888.30             |            |
|                                               |                | Anteil Schule Schachfeld                               |           | 6'145.55             |            |
| Total Aufwand / Ertrag                        |                |                                                        |           | 11'033.85            | 0.00       |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |                                                        |           |                      | -11'033.85 |
| Abschluss                                     |                |                                                        |           | Vermögensveränderung |            |
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 |                |                                                        |           |                      | 19'405.88  |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |                                                        |           |                      | -11'033.85 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr                   |                |                                                        |           |                      | 8'372.03   |
| Bilanz per 31.12.2025                         |                |                                                        |           | Aktiven              | Passiven   |
| Kapital                                       |                |                                                        |           | 8'372.03             |            |
| Aktivenüberschuss = Vermögen                  |                |                                                        |           |                      | 8'372.03   |
| Total                                         |                |                                                        |           | 8'372.03             | 8'372.03   |

# 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         | 135'100.00   |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | 7'326'330.33 |

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

### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

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  |
| 81%  | 89%  | 78%  | 87%  | 83%  | 86%  | 86%  |      |      |      | 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  |
| 5%   | 4%   | 11%  | 6%   | 14%  | 9%   | 2%   |      |      |      | 0% |

Anhang

| Finanzkennzahlen                                                                                                             |                  |                |                  |                   |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------|
|                                                                                                                              | Rechnung<br>2025 | Budget<br>2025 | Rechnung<br>2024 | Richtwerte        |                        |
| Anzahl Einwohner                                                                                                             | 5'184            | 5'175          | 5'145            |                   |                        |
| Steuerfuss                                                                                                                   | 116%             | 116%           | 116%             |                   |                        |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)                                                                                | 2'580            | 2'592          | 2'518            |                   |                        |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                               | <b>-924%</b>     | 28%            | 175%             | > 100 %           | ideal                  |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.                                               |                  |                |                  | 80 - 100 %        | gut bis vertretbar     |
|                                                                                                                              |                  |                |                  | 50 - 80 %         | problematisch          |
|                                                                                                                              |                  |                |                  | < 50 %            | ungenügend             |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                                  | <b>0%</b>        | -1%            | 0%               | 0 - 4 %           | gut                    |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.                                               |                  |                |                  | 4 - 9 %           | genügend               |
|                                                                                                                              |                  |                |                  | > 9 %             | schlecht               |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                                                                                            | <b>-318%</b>     | -              | -272%            | < 100 %           | gut                    |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                  |                |                  | 100 - 150 %       | genügend               |
|                                                                                                                              |                  |                |                  | > 150 %           | schlecht               |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>                                                                           | <b>-9'614</b>    | -              | -8'025           | < 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 |

Anhang

| Kreditrechtliche Angaben |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Verpflichtungskredite    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Kreditbeschluss |       |              |              |                                                                           |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                     |                                    | Jahresrechnung 2025                                |           |                                   |                                    |                                     |                     |       |
|-----------------|-------|--------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------|
| Datum           | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr.   | Konto ER<br>Konto IR                                                      | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2024                                   | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2024 | Ausgaben                                           | Einnahmen | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2025 | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2025 | Abweichung<br>bewilligter<br>Kredit | Abrechnung<br>Datum | Organ |
| 15.07.2021      | GV    | Brutto       | 150'000.00   | 3<br>34<br>341<br>3410<br>5030.18                                         | KULTUR, SPORT<br>UND FREIZEIT<br>Sport und Freizeit<br>Sport<br>Schwimmbad<br>Schwimmbad<br>Eichbüel, Sanierung<br>Projektierungskredit                                                                                    | 180'618.45                                                          |                                    |                                                    |           | 180'618.45                        |                                    | 30'618.45                           |                     | GV    |
| 25.09.2022      | Urne  | Brutto       | 4'507'518.00 | 5030.18<br>5030.31<br>5040.00<br>5060.00<br>5290.00<br>6300.00<br>6379.00 | Schwimmbad<br>Eichbüel, Sanierung<br>Schwimmbad<br>Eichbüel, Sanierung<br>Schwimmbad<br>Eichbüel, Sanierung<br>Schwimmbad<br>Eichbüel, Sanierung<br>Schwimmbad<br>Eichbüel, Sanierung<br>Schwimmbad<br>Eichbüel, Sanierung | 2'049'054.97<br>55'670.02<br>2'572'675.89<br>98'190.46<br>14'097.25 |                                    | 97'258.22<br>9'625.15<br>51'174.55<br>0.00<br>0.00 |           | 4'947'746.51                      |                                    | 440'228.51                          |                     | GV    |
|                 |       |              |              |                                                                           |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                     | 8'816.00                           |                                                    | 0.00      |                                   | 27'371.79                          |                                     |                     |       |
|                 |       |              |              |                                                                           |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                     | 18'555.79                          |                                                    | 0.00      |                                   |                                    |                                     |                     |       |

**Bemerkung:**  
Der Verpflichtungskredit und die Ausgaben sind inkl. MWST ausgewiesen.  
Im bewilligten Gesamtkredit von Fr. 4'657'518.00 ist der von der Gemeindeversammlung beschlossene Projektierungskredit von Fr. 150'000.00 bereits enthalten.  
Der an der Urne gesprochene Kredit von Fr. 4'657'518.00 umfasst somit auch diesen früher bewilligten Projektierungskredit.

Das Schwimmbad ist seit 2023 MWST-pflichtig; ab diesem Jahr wurde die Vorsteuer geltend gemacht, welche in dieser Darstellung nicht separat ersichtlich ist.

Die Mehrkosten von Fr. 470'846.96 entsprechen dem noch nicht bereinigten Baukredit (Teuerung, MWST-Erhöhung, Betriebskonzept Sportfonds).  
Der Beitrag aus dem Sportfonds von Fr. 430'000.00 wird nach Genehmigung der Bauabrechnung durch die GV vom 23. März 2026 beantragt und ist daher noch nicht berücksichtigt.

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindepapament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

# **Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht**

# Erfolgsrechnung

---

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

### **Interne Zinsen**

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt **0,0 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

### **Allgemeiner Kommentar zu den Differenzen gegenüber dem Budget 2025**

Der Differenzenkommentar erfolgt ab Fr. 5'000 Abweichung gegenüber dem Vorjahresbudget.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

O

Allgemeine Verwaltung

**Kurz und bündig**

*In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.*

| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                           | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | Abweichung % | Kommentar                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------|-------------------------------------------|---------------|-------------|------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0110                            | Legislative                               |               |             |            |              |                                                                                                                                                                                                                     |
| 3000.02                         | Entschädigung Wahlbüroangehörige          | 2'002.50      | 8'000.00    | -5'997.50  | -74.97       | Kleinere Anzahl Einsätze des Wahlbüros aufgrund geringer Anzahl Abstimmungsthemen und kein Wahljahr.                                                                                                                |
| 0120                            | Exekutive                                 |               |             |            |              |                                                                                                                                                                                                                     |
| 3000.03                         | Entschädigungen Behörden und Kommissionen | 213'969.40    | 233'600.00  | -19'630.60 | -8.40        | Fehlerhafte Budgetierung der Behördenentschädigung unter Funktion 0120 statt korrekter Verbuchung unter 2190.                                                                                                       |
| 3052.00                         | AG-Beiträge an Pensionskassen             | 13'335.00     | 19'400.00   | -6'065.00  | -31.26       | Die Höhe der Arbeitgeberbeiträge verändert sich entsprechend der Entwicklung der Lohnkosten (siehe Konto 0120.3000.03), zudem wurde fälschlicherweise bei einem Behördenmitglied Pensionskassenbeiträge budgetiert. |
| 3090.00                         | Aus- und Weiterbildung des Personals      | 840.00        | 22'500.00   | -21'660.00 | -96.27       | Es fand keine Klausur statt und die Anzahl der Weiterbildungen war gering.                                                                                                                                          |
| 3130.00                         | Dienstleistungen Dritter                  | 20'956.80     | 2'000.00    | 18'956.80  | 947.84       | Nicht budgetierte Rekrutierung Gemeindeschreiber/in gemäss GRB 2024/159.                                                                                                                                            |

|             |                                                             |             |             |             |                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3130.05     | Auslagen für Anlässe                                        | 1'108.40    | 14'800.00   | -13'691.60  | -92.51 Einige Anlässe wurden nicht wie budgetiert durchgeführt.                                                                                                                                                                               |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 0.00        | 20'000.00   | -20'000.00  | -100.00 Es fand keine Klausur und keine externe Begleitung von Projekten statt.                                                                                                                                                               |
| <b>0210</b> | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                         |             |             |             |                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 597'787.16  | 586'000.00  | 11'787.16   | 2.01 Die Differenz entsteht durch die zu tiefe Budgetierung eines Mitarbeitenden.                                                                                                                                                             |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                    | 3'948.40    | 12'000.00   | -8'051.60   | -67.10 Die budgetierten Springereinsätze fielen geringer aus als geplant.                                                                                                                                                                     |
| 3130.04     | Betreibungskosten                                           | 41'307.25   | 25'000.00   | 16'307.25   | 65.23 Die SchKG-Revision per 1. Januar 2025 führt bei öffentlich-rechtlichen Forderungen bei im Handelsregister eingetragenen Schuldern zwingend zur Konkursbetreuung anstelle der bisherigen Pfändung. Dies erhöht die Kosten für Gläubiger. |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                             | 9'444.40    | 3'500.00    | 5'944.40    | 169.84 Die Forderungsverluste fielen überdurchschnittlich hoch aus.                                                                                                                                                                           |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                   | 33'236.93   | 24'000.00   | 9'236.93    | 38.49 Höhere Steuerbezugskosten des Kantons führen zum Mehraufwand.                                                                                                                                                                           |
| 4260.00     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            | -40'398.85  | -30'000.00  | -10'398.85  | 34.66 Die Einnahmen durch Betreibungen fielen überdurchschnittlich hoch aus.                                                                                                                                                                  |
| 4611.00     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                | -204'320.00 | -195'000.00 | -9'320.00   | 4.78 Die Bezugsentschädigungen des Kantons fielen höher aus als budgetiert.                                                                                                                                                                   |
| <b>0220</b> | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                           |             |             |             |                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 352'437.32  | 499'500.00  | -147'062.68 | -29.44 Es waren nicht alle budgetierten Stellen das gesamte Jahr hindurch besetzt, was zu einem Minderaufwand führte.                                                                                                                         |

|         |                                                            |            |            |            |                                                                                                                                                                  |
|---------|------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -29'883.20 | 0.00       | -29'883.20 | -100.00 Die Abweichung resultiert aus Taggeldzahlungen aufgrund einer länger andauernden krankheitsbedingten Abwesenheit eines Mitarbeitenden.                   |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten            | 20'541.15  | 31'100.00  | -10'558.85 | -33.95 Die Höhe der Arbeitgeberbeiträge verändert sich entsprechend der Entwicklung der Lohnkosten (siehe Konto 0220.3010.00).                                   |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen                              | 38'585.70  | 51'300.00  | -12'714.30 | -24.78 Die Höhe der Arbeitgeberbeiträge verändert sich entsprechend der Entwicklung der Lohnkosten (siehe Konto 0220.3010.00).                                   |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand                                    | 22'769.25  | 30'100.00  | -7'330.75  | -24.35 Der übrige Personalaufwand lag unter dem Budget, da die Mittel höher veranschlagt wurden als notwendig.                                                   |
| 3100.00 | Büromaterial                                               | 5'449.59   | 10'500.00  | -5'050.41  | -48.10 Die Kosten für das Büromaterial wurde zu hoch budgetiert.                                                                                                 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen                                 | 13'520.75  | 8'300.00   | 5'220.75   | 62.90 Die Kosten für Couverts fielen aufgrund der Einführung des neuen Erscheinungsbildes der Gemeinde höher aus.                                                |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel- und geräte                          | 2'270.15   | 9'500.00   | -7'229.85  | -76.10 Die budgetierte Anschaffung im Rahmen der Gesundheitsförderung ist nicht erfolgt. Die Neuanschaffung von Büromöbeln war geringer als budgetiert.          |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen                           | 311'786.40 | 292'900.00 | 18'886.40  | 6.45 Höhere Lizenzkosten aufgrund externer Springereinsätze.                                                                                                     |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                   | 509'149.45 | 120'800.00 | 388'349.45 | 321.48 Nicht budgetierte externe Springereinsätze (Sachbearbeiter- und Gemeindeschreiberebene).                                                                  |
| 3130.01 | Telefon und Kommunikation                                  | 36'050.31  | 31'000.00  | 5'050.31   | 16.29 Mehraufwand infolge zahlreicher Personalwechsel sowie zusätzlicher Springereinsätze, verbunden mit einem erhöhten Anpassungsbedarf bei den Telefonnummern. |

|             |                                                             |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3130.07     | Nachführen Archiv                                           | 0.00        | 40'000.00   | -40'000.00 | -100.00 Die Archivarbeiten mussten im Jahr 2025 zurückgestellt werden, da die Archivarin aufgrund fehlender Kapazitäten vollständig ausgelastet war.                                                              |
| 3130.08     | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)    | 14'982.55   | 9'900.00    | 5'082.55   | 51.34 Die Gemeindebeiträge des Vereins Zürcher Gemeinde- und Verwaltungsfachleute waren höher als budgetiert.                                                                                                     |
| 3130.46     | IT-Support bzw.-Leistungen                                  | 29'139.00   | 12'600.00   | 16'539.00  | 131.26 Deutlich höherer IT-Supportaufwand infolge Personalwechsel und Springereinsätze.                                                                                                                           |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 27'488.70   | 65'000.00   | -37'511.30 | -57.71 Verschiedene Projekte konnten nicht wie geplant durchgeführt werden, daher wurde die externe Begleitung nicht in Anspruch genommen.                                                                        |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 289'824.44  | 271'600.00  | 18'224.44  | 6.71 Die Support-Kosten für die Einführung der elektronischen Geschäftsverwaltung waren höher als geplant.                                                                                                        |
| 4930.00     | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten     | -168'200.00 | -101'600.00 | -66'600.00 | 65.55 Die interne Verrechnung fiel höher aus, weil die EDV-Kosten über dem Budget lagen – verursacht durch erhöhten IT-Supportaufwand, höhere Supportkosten sowie zusätzliche Lizenz- und M365-Einführungskosten. |
| <b>0221</b> | <b>Bauamt</b>                                               |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                   |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 276'820.28  | 246'900.00  | 29'920.28  | 12.12 Budgetabweichung aufgrund höherem Arbeitspensum sowie zusätzlichen Kosten durch nicht budgetierte Springereinsätze auf Sachbearbeiter-Ebene.                                                                |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                    | 114'380.85  | 0.00        | 114'380.85 | 100.00 Keine Springereinsätze budgetiert; zusätzliche Unterstützung und Springer für Projekte im Bereich Liegenschaften erforderlich.                                                                             |
| 3130.09     | Baugesuchsprüfungen, Baupolizei                             | 111'684.90  | 76'000.00   | 35'684.90  | 46.95 Mehraufwand infolge komplexer Baubewilligungsverfahren, Gestaltungspläne.                                                                                                                                   |

|             |                                                               |            |             |            |                                                                                                                                                                                         |
|-------------|---------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3130.10     | Kontrolltätigkeiten                                           | 14'666.70  | 23'000.00   | -8'333.30  | -36.23 Aufgrund der Periodizität und gesetzlicher Grundlagen mussten weniger Kontrollen ausgeführt werden.                                                                              |
| 3130.36     | Nachführung EDV                                               | 0.00       | 6'000.00    | -6'000.00  | -100.00 Die Aufnahmen der Erdsonden ins GIS der Gemeinde wird neu durch den Geometer sichergestellt.                                                                                    |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 58'142.95  | 20'000.00   | 38'142.95  | 190.71 Mehraufwand durch komplexe Bauvorhaben.                                                                                                                                          |
| <b>0290</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>                      |            |             |            |                                                                                                                                                                                         |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 166'312.50 | 187'300.00  | -20'987.50 | -11.21 Eine Reinigungsstelle blieb unbesetzt und eine weitere wurde zu hoch budgetiert.                                                                                                 |
| 3010.03     | Aushilfsentschädigungen                                       | 9'586.00   | 0.00        | 9'586.00   | 100.00 Nicht budgetierte Aushilfsentschädigungen zur teilweisen Kompensation der unter Kostenart 3010.00 geführten Stelle, welche nicht durchgehend besetzt und zu hoch budgetiert war. |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'200.45   | 16'500.00   | -8'299.55  | -50.30 Die LED-Ersatzbeleuchtung im Korridor des neuen Gemeindehauses wird in der Investitionsrechnung 2027 berücksichtigt.                                                             |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 16'760.80  | 70'000.00   | -53'239.20 | -76.06 Aufgrund überarbeiteter Investitionsplanung wurden eingestellte Kosten nicht benötigt.                                                                                           |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 64'176.10  | 119'800.00  | -55'623.90 | -46.43 Die Unterhaltsarbeiten wurden zurückgestellt.                                                                                                                                    |
| 4470.00     | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        | -91'375.20 | -107'100.00 | 15'724.80  | -14.68 Aufgrund des Leerstands einer Wohnung an der Schulhausstrasse 19 ist ein Defizit bei den Mieteinnahmen entstanden.                                                               |
| 4920.00     | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       | -42'000.00 | 0.00        | -42'000.00 | -100.00 Die internen Mieten wurden auf die falsche Kostenart budgetiert.                                                                                                                |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| 1                               |                                                         | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b><br>Kurz und bündig<br><i>In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.</i> |             |            |                                                                                                              |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                                         | Rechnung 2025                                                                                                                                                                                                                                             | Budget 2025 | Differenz  | Abweichung % Kommentar                                                                                       |
| 1110                            | Polizei                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                           |             |            |                                                                                                              |
| 4270.00                         | Bussen                                                  | -34'579.08                                                                                                                                                                                                                                                | -17'500.00  | -17'079.08 | 97.59 Höhere Einnahmen durch Bussenerteilungen bei Geschwindigkeitskontrollen und im ruhenden Verkehr.       |
| 1400                            | Allgemeines Rechtswesen                                 |                                                                                                                                                                                                                                                           |             |            |                                                                                                              |
| 3010.00                         | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals            | 333'739.65                                                                                                                                                                                                                                                | 298'400.00  | 35'339.65  | 11.84 Im Allgemeinen zu tief budgetiert: Neubesetzung verursachte höhere Lohnkosten (Alter/Erfahrung).       |
| 3132.11                         | Vermessung und Vermarkung durch Dritte                  | 16'424.90                                                                                                                                                                                                                                                 | 32'000.00   | -15'575.10 | -48.67 Zu hoch budgetiert, Ausreisser im Jahr 2023 aufgrund Mutationen und Rekonstruktionen der Grenzpunkte. |
| 3601.00                         | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate                | 50'884.70                                                                                                                                                                                                                                                 | 41'000.00   | 9'884.70   | 24.11 Hohe Anzahl Ausstellungen von Identitätskarten und Ausländerausweisen.                                 |
| 3632.02                         | Beiträge an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) | 238'834.88                                                                                                                                                                                                                                                | 232'300.00  | 6'534.88   | 2.81 Gemäss Budget des Zweckverbandes Erwachsenenschutz Bezirk Meilen und GRB 82.                            |

|             |                                                                       |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4210.00     | Gebühren für Amtshandlungen                                           | -105'479.00 | -100'000.00 | -5'479.00  | 5.48 Höhere Einnahmen durch Dokumentausstellungen, Ausweisverlängerungen und Zuzüge.                                                                                                                                 |
| 4210.03     | Einbürgerungsgebühren                                                 | -18'125.00  | -9'000.00   | -9'125.00  | 101.39 Die Budgetierung der Einbürgerungsgebühren erfolgt auf Basis von Erfahrungswerten. Die erzielten Einnahmen fallen aufgrund der tatsächlichen Einbürgerungen an.                                               |
| 4632.01     | Beiträge vom Betreibungsamt                                           | -9'500.00   | -4'100.00   | -5'400.00  | 131.71 Die Budgetierung erfolgt auf Grundlage des Budgets des Betreibungsamtes.                                                                                                                                      |
| <b>1500</b> | <b>Feuerwehr</b>                                                      |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                      |
| 3000.00     | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 43'910.20   | 34'800.00   | 9'110.20   | 26.18 Zusätzliche Kaderangehörige verbucht.                                                                                                                                                                          |
| 3010.01     | Sold für Übungen                                                      | 62'702.10   | 75'700.00   | -12'997.90 | -17.17 Aufgrund des tieferen Mannschaftsbestands fielen weniger Übungssoldkosten an.                                                                                                                                 |
| 3010.02     | Sold für Einsätze                                                     | 31'091.85   | 45'000.00   | -13'908.15 | -30.91 Es konnten glücklicherweise weniger Einsätze als budgetiert verzeichnet werden.                                                                                                                               |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                                  | 5'463.55    | 14'500.00   | -9'036.45  | -62.32 Die Kosten für die C1-Fahrer Ausbildung, das Kaderweekend und die Ausbildung des Materialwerts sind tiefer ausgefallen. Es wurden weniger Kurse des schweizerischen Feuerwehrverbands als budgetiert besucht. |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 42'114.55   | 36'800.00   | 5'314.55   | 14.44 Die Motorspritze und das Verkehrsgruppenfahrzeug mussten unerwartet aufgrund von Defekten repariert werden (GRB 111).                                                                                          |
| 3112.00     | Anschaffung (Dienst-)Kleider, Wäsche, Vorhänge                        | 18'505.05   | 11'400.00   | 7'105.05   | 62.33 Durch die zusätzlichen Einkleidungen von neuen Angehörigen der Feuerwehr fallen die Kosten höher aus.                                                                                                          |

|             |                                                                 |           |           |            |                                                                                                                                                                                     |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 40'592.08 | 34'000.00 | 6'592.08   | 19.39 Mehrverbrauch an Strom und Fernwärme aufgrund der Witterung sowie zusätzlicher Kostensteigerungen der EKZ.                                                                    |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.     | 29'688.40 | 98'500.00 | -68'811.60 | -69.86 Für das neue Feuerwehr- und Werkgebäude wurde nur eine Machbarkeitsstudie erstellt; der Wettbewerb folgt später.                                                             |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                   | 52'164.90 | 27'800.00 | 24'364.90  | 87.64 Aufgrund eines unplanmässigen Ersatzes der Lüftungsregelung sowie einer Reparatur der Wasserverteilung kam es zu Mehrkosten.                                                  |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                          | 17'492.35 | 23'100.00 | -5'607.65  | -24.28 Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Die Abschreibungen für das Feuerwehrfahrzeug wurden zu hoch budgetiert. |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                  | 0.00      | 5'000.00  | -5'000.00  | -100.00 Keine verrechenbare Unterstützung durch den Stützpunkt Meilen im Jahr 2025.                                                                                                 |
| <b>1610</b> | <b>Militärische Verteidigung / Schützenhaus / Scheibenstand</b> |           |           |            |                                                                                                                                                                                     |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                   | 13'534.70 | 4'500.00  | 9'034.70   | 200.77 Aufgrund der Strassenarbeiten an der Schützenhausstrasse sowie des notwendigen Leitungsersatzes infolge Zustand und Alter entstanden zusätzliche Kosten.                     |
| <b>1620</b> | <b>Zivilschutz</b>                                              |           |           |            |                                                                                                                                                                                     |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.     | 2'324.00  | 18'000.00 | -15'676.00 | -87.09 Die Projektkosten für das Regionalisierungsprojekt im Zivilschutz sind aufgrund der Verzögerung des Projekts nicht angefallen.                                               |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                   | 3'351.45  | 39'100.00 | -35'748.55 | -91.43 Die Umrüstung Deckenbeleuchtung wurde neu als Investition 2026 eingestellt.                                                                                                  |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                         | 0.00      | 10'000.00 | -10'000.00 | -100.00 Im Jahr 2025 mussten keine Beiträge geleistet werden.                                                                                                                       |

|         |                                                        |            |            |            |                                                                                                                                                                        |
|---------|--------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte                          | 10'815.00  | 5'000.00   | 5'815.00   | 116.30 Im Jahr 2025 war der Aufwand für die Instandstellung von Schutzräumen höher.                                                                                    |
| 3701.00 | Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate       | 0.00       | 20'000.00  | -20'000.00 | -100.00 Im Jahr 2025 lagen keine offenen Verfügungen zu Ersatzabgaben im Zusammenhang mit Schutzraumbauten vor; entsprechend erfolgte keine Überweisung an den Kanton. |
| 4501.00 | Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten | -10'815.00 | 0.00       | -10'815.00 | -100.00 Im Jahr 2025 wurden mit dem Fonds Ersatzabgaben zwei Schutzräume saniert. Siehe Konto Nr. 1620.3637.00.                                                        |
| 4707.00 | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten         | 0.00       | -20'000.00 | 20'000.00  | -100.00 Da im Jahr 2025 keine offenen Verfügungen vorlagen, wurden keine Ersatzabgaben für Schutzraumbauten eingenommen.                                               |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                             | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | Abweichung % | Kommentar                                                                                                                                                                |
|---------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-------------|------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2110                            | Primarstufe 1-2 (Kindergarten)              |               |             |            |              |                                                                                                                                                                          |
| 3020.01                         | Löhne Vikariate,<br>Aushilfsentschädigungen | 1'610.95      | 10'000.00   | -8'389.05  | -83.89       | Weniger Ausfälle von Lehrpersonen.                                                                                                                                       |
| 3020.06                         | Löhne ISR                                   | 76'314.95     | 115'200.00  | -38'885.05 | -33.75       | Weniger ISR-Therapien im Kindergarten.                                                                                                                                   |
| 3020.11                         | Löhne Schulassistentz                       | 54'273.95     | 17'400.00   | 36'873.95  | 211.92       | Es entstanden Mehrkosten, da im Kindergarten dringend zusätzliche Schulassistenten benötigt wurden und dafür Stellenprozente aus der Primarschule reduziert worden sind. |
| 3611.00                         | Entschädigungen an Kantone und Konkordate   | 629'197.95    | 640'000.00  | -10'802.05 | -1.69        | Verschiebung mit Konto 2110.3611.03.                                                                                                                                     |
| 3611.03                         | Kantonale Lohnanteile ISR                   | 29'377.60     | 16'500.00   | 12'877.60  | 78.05        | Mehr Bedarf an schulischer Heilpädagogik.                                                                                                                                |
| 4631.00                         | Beiträge von Kantonen und Konkordaten       | -16'571.00    | 0.00        | -16'571.00 | -100.00      | Der Staatsbeitrag für die Integrierte Sonderschulung in der Verantwortung der Regelschule wurde im Budget 2025 nicht berücksichtigt.                                     |

| <b>2120 Primarstufe 3-8</b> |                                                             |            |            |            |                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3020.00                     | Löhne der Lehrpersonen                                      | 26'245.25  | 0.00       | 26'245.25  | 100.00 Die Einzelbeschulungen waren nicht voraussehbar und entsprechend nicht budgetiert.                                                                       |
| 3020.01                     | Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen                    | 29'720.45  | 38'000.00  | -8'279.55  | -21.79 Weniger Ausfälle von Lehrpersonen.                                                                                                                       |
| 3020.06                     | Löhne ISR                                                   | 89'076.15  | 57'800.00  | 31'276.15  | 54.11 Mehr Therapiebedarf.                                                                                                                                      |
| 3020.09                     | Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen                      | -14'903.50 | 0.00       | -14'903.50 | -100.00 Taggeld für Lehrpersonen aufgrund längerer Krankheit.                                                                                                   |
| 3020.10                     | Löhne DaZ                                                   | 440'049.55 | 407'200.00 | 32'849.55  | 8.07 Mehr Bedarf an Deutsch als Zweitsprache.                                                                                                                   |
| 3020.11                     | Löhne Schulassistent                                        | 81'006.00  | 102'700.00 | -21'694.00 | -21.12 Es entstanden Minderkosten, da Stellenprozente der Primarstufe zugunsten eines erhöhten Assistenzbedarfs im Kindergarten reduziert wurden.               |
| 3020.13                     | Löhne Lehrpersonen QUIMS                                    | 17'416.00  | 0.00       | 17'416.00  | 100.00 Die Kosten für QUIMS Lehrpersonen werden vollumfänglich vom Kanton übernommen. Im Budget 2025 nicht berücksichtigt.                                      |
| 3020.15                     | Löhne Therapien (Logopädie / Psychomotorik)                 | 182'773.55 | 266'200.00 | -83'426.45 | -31.34 Weniger interne Therapien.                                                                                                                               |
| 3090.00                     | Aus- und Weiterbildung des Personals                        | 1'611.45   | 9'000.00   | -7'388.55  | -82.10 Neues Schulprogramm wurde intern erstellt.                                                                                                               |
| 3090.01                     | Weiterbildung QUIMS                                         | 6'800.00   | 0.00       | 6'800.00   | 100.00 Die Weiterbildungskosten für QUIMS Lehrpersonen werden vollumfänglich vom Kanton übernommen. Im Budget 2025 nicht berücksichtigt.                        |
| 3104.00                     | Lehrmittel                                                  | 62'630.48  | 84'000.00  | -21'369.52 | -25.44 Keine zusätzliche Klasse wie in der Budgetierphase angenommen wurde. Lizenzen wurden im Sinnes des Datenschutzes überprüft und dadurch weniger bestellt. |
| 3132.00                     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 3'836.74   | 25'000.00  | -21'163.26 | -84.65 Weniger externe Logopädie Therapie.                                                                                                                      |

|             |                                                                                       |            |            |            |                                                                                                                                  |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3158.00     | Unterhalt immaterielle Anlagen                                                        | 10'234.30  | 5'000.00   | 5'234.30   | 104.69 Erweiterung ICT Support für AnyKey.                                                                                       |
| 3171.00     | Exkursionen, Schulreisen, Lager                                                       | 21'848.39  | 42'100.00  | -20'251.61 | -48.10 Weniger Exkursionen wegen Notbudget.                                                                                      |
| 3171.02     | Projektwoche                                                                          | 0.00       | 15'000.00  | -15'000.00 | -100.00 Mangels Ressourcen nicht durchgeführt.                                                                                   |
| 3171.03     | Wintersportlager                                                                      | 6'537.60   | 19'500.00  | -12'962.40 | -66.47 Die Kosten des Lagerhauses waren günstiger.                                                                               |
| 3611.03     | Kantonale Lohnanteile ISR                                                             | 105'928.30 | 140'000.00 | -34'071.70 | -24.34 Weniger Bedarf an schulischer Heilpädagogik.                                                                              |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                              | 45'300.00  | 37'200.00  | 8'100.00   | 21.77 Musikalische Grundausbildung wurde Ende Jahr Lohnkonto belastet.                                                           |
| 4260.02     | Elternbeiträge Klassenlager                                                           | -1'760.00  | -9'200.00  | 7'440.00   | -80.87 Es fand nur ein Klassenlager statt, wodurch die Elternbeiträge im Budget zu hoch angesetzt waren.                         |
| 4260.03     | Elternbeiträge Wintersportlager                                                       | -8'420.00  | -19'500.00 | 11'080.00  | -56.82 Die Kosten des Lagerhauses waren günstiger.                                                                               |
| <b>2130</b> | <b>Sekundarstufe I</b>                                                                |            |            |            |                                                                                                                                  |
| 3020.00     | Löhne der Lehrpersonen                                                                | 13'750.65  | 0.00       | 13'750.65  | 100.00 Einzelbeschulung einer Schülerin, da es kein Platz an der Heilpädagogischen Schule gab.                                   |
| 3020.06     | Löhne ISR                                                                             | 6'122.15   | 26'100.00  | -19'977.85 | -76.54 Weniger Bedarf ISR Therapien.                                                                                             |
| 3020.07     | Funktionsentschädigung (Sek)                                                          | 6'432.60   | 0.00       | 6'432.60   | 100.00 Zusätzlicher Stundenaufwand zum ordentlichen Pensum von Lehrpersonen bis Juli 2025.                                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                                                  | 655.00     | 21'700.00  | -21'045.00 | -96.98 Betrag wurde umgebucht auf Konto 2190.3090.00 - Schulleiterausbildung.                                                    |
| 3104.00     | Lehrmittel                                                                            | 69'953.13  | 64'400.00  | 5'553.13   | 8.62 Eine Klasse mehr als budgetiert. Neue Lehrperson, welche mit Material ausgestattet werden musste. Neues Deutsch Lehrmittel. |
| 3104.02     | Material TTG (Textiles, Technisches Gestalten) und WAH (Wirtschaft, Arbeit, Haushalt) | 11'118.52  | 17'800.00  | -6'681.48  | -37.54 Weniger Bedarf an Material (Holz etc., kann jährlich variieren) Technisches Textiles Gestalten.                           |

|             |                                                               |              |              |            |                                                                                                                |
|-------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 4'133.85     | 11'000.00    | -6'866.15  | -62.42 Budgetierte Ergänzungen in Naturkunde und Apparate Ersatz wurden nicht vorgenommen.                     |
| 3138.00     | Kurse, Prüfungen und Beratungen                               | 43'280.00    | 22'500.00    | 20'780.00  | 92.36 Mehr fremdsprachige Schüler und Schülerinnen in der Academia Sprachschule.                               |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 1'600'946.70 | 1'445'000.00 | 155'946.70 | 10.79 Verschiebung zwischen Konto 2130.3611.03 inkl.Vikariate.                                                 |
| 3631.00     | Beiträge an Kantone und Konkordate                            | 34'600.00    | 49'500.00    | -14'900.00 | -30.10 Weniger Gymi Schüler und Schülerinnen.                                                                  |
| 3635.00     | Beiträge an private Unternehmen                               | 24'263.00    | 0.00         | 24'263.00  | 100.00 Nicht vorhersehbare notwendige Sonderschulung.                                                          |
| 4260.06     | Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       | -13'126.20   | -20'000.00   | 6'873.80   | -34.37 Weniger defektes IT-Material von Schülerinnen und Schülern.                                             |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         | -12'238.00   | -24'400.00   | 12'162.00  | -49.84 Budgetierung anhand der Verfügung der Bildungsdirektion, Abrechnung erfolgt gemäss angefallenen Kosten. |
| <b>2140</b> | <b>Musikschulen</b>                                           |              |              |            |                                                                                                                |
| 3020.00     | Löhne der Lehrpersonen                                        | 276'948.50   | 265'600.00   | 11'348.50  | 4.27 Neue Lehrperson mit höherer Entlohnung und langfristiges Vikariat.                                        |
| 3020.04     | Entschädigungen Musikschulleitung                             | 43'025.17    | 37'100.00    | 5'925.17   | 15.97 Neuer Schulleiter mit höherer Entlohnung.                                                                |
| 3020.09     | Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen                        | -7'863.15    | 0.00         | -7'863.15  | -100.00 Krankentaggeld längerer Ausfall Lehrperson.                                                            |
| 4231.00     | Kursgelder                                                    | -131'776.60  | -125'100.00  | -6'676.60  | 5.34 Mehr Schüler und vereinzelt, längere Lektionszeiten.                                                      |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | -45'300.00   | -37'200.00   | -8'100.00  | 21.77 Musikalische Grundausbildung, wird Primarstufe verrechnet.                                               |

| <b>2170 Schulliegenschaften</b> |                                                             |            |            |            |                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3010.00                         | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 719'292.81 | 643'600.00 | 75'692.81  | 11.76 Die Löhne wurden allgemein zu niedrig angesetzt; eine im Stellenplan vorgesehene Stelle nicht berücksichtigt; zudem zwei Mitarbeitende zu wenig budgetiert.        |
| 3010.03                         | Aushilfsentschädigungen                                     | 9'826.60   | 20'000.00  | -10'173.40 | -50.87 Es wurden weniger Aushilfen benötigt als budgetiert, wodurch die Kosten tiefer ausfielen.                                                                         |
| 3010.09                         | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | -6'955.45  | 0.00       | -6'955.45  | -100.00 Die Taggelder für den Personalausfall waren nicht budgetiert, da der entsprechende Ausfall zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nicht absehbar war.                |
| 3052.00                         | AG-Beiträge an Pensionskassen                               | 91'595.55  | 82'300.00  | 9'295.55   | 11.29 Die Höhe der Arbeitgeberbeiträge verändert sich entsprechend der Entwicklung der Lohnkosten (siehe Konto 2170.3010.00).                                            |
| 3101.00                         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 31'033.06  | 44'800.00  | -13'766.94 | -30.73 Aufgrund des Abbaus des Lagerbestands musste weniger Material beschafft werden.                                                                                   |
| 3131.00                         | Planungen und Projektierungen Dritter                       | 0.00       | 15'000.00  | -15'000.00 | -100.00 Aufgrund personeller Engpässe konnten keine Planungen durchgeführt werden.                                                                                       |
| 3132.00                         | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 39'426.77  | 50'000.00  | -10'573.23 | -21.15 Weniger Projektbegleitungen infolge personeller Engpässe reduzierten den Bedarf an externen Beratungen.                                                           |
| 3144.00                         | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 300'182.20 | 308'500.00 | -8'317.80  | -2.70 Div. Unterhaltsarbeiten waren weniger umfangreich als budgetiert.                                                                                                  |
| 3300.40                         | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 189'469.10 | 200'800.00 | -11'330.90 | -5.64 Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Einige Projekte wie die LED Umrüstung wurde nicht realisiert. |

|             |                                                             |             |             |            |                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2180</b> | <b>Tagesbetreuung</b>                                       |             |             |            |                                                                                                                                                                                                          |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 337'839.49  | 356'200.00  | -18'360.51 | -5.15 Die Budgetabweichung ergibt sich, weil eine neue Stelle mit einem tieferen Pensum besetzt wurde. Der aktuelle Umfang deckt den Bedarf vollständig, zusätzliche Ressourcen sind nicht erforderlich. |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                    | 71'292.60   | 90'000.00   | -18'707.40 | -20.79 Minderaufwand aufgrund tiefer Kinderanzahl.                                                                                                                                                       |
| 3130.46     | IT-Support bzw.-Leistungen                                  | 2'149.30    | 10'000.00   | -7'850.70  | -78.51 Es gab weniger IT-Aufwände, da das Projekt Scholaris durch Escola ersetzt wurde.                                                                                                                  |
| 3637.04     | Beiträge an Eltern (Subvention)                             | 31'648.60   | 85'000.00   | -53'351.40 | -62.77 Im Jahr 2025 haben weniger Eltern einen Antrag auf Subventionen gestellt oder erfüllten die Anspruchsvoraussetzungen nicht.                                                                       |
| 4260.00     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            | -7'633.00   | -1'000.00   | -6'633.00  | 663.30 Rückerstattung Weiterbildungskosten von ehemaligem Mitarbeiter.                                                                                                                                   |
| 4260.05     | Elternbeiträge Tagesstrukturen                              | -230'909.00 | -382'900.00 | 151'991.00 | -39.69 Mindereinnahmen aufgrund tiefer Kinderanzahl.                                                                                                                                                     |
| <b>2190</b> | <b>Schulleitung und Schulpflege</b>                         |             |             |            |                                                                                                                                                                                                          |
| 3000.03     | Entschädigungen Behörden und Kommissionen                   | 106'276.80  | 91'200.00   | 15'076.80  | 16.53 Entschädigung Präsidium wurde nicht budgetiert.                                                                                                                                                    |
| 3000.04     | Tag- und Sitzungsgelder                                     | 0.00        | 5'000.00    | -5'000.00  | -100.00 Es handelt sich um Einmalzulagen, welche seit 2025 auf Konto 2190.3049 verbucht werden müssen.                                                                                                   |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 1'362.06    | 10'000.00   | -8'637.94  | -86.38 Weniger Rechtsberatung notwendig.                                                                                                                                                                 |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                   | 470'963.30  | 518'600.00  | -47'636.70 | -9.19 Budgetierung aufgrund Hochrechnung 2024 / Lohn für eine Schulleitung erst ab Februar 2025.                                                                                                         |

|             |                                                             |            |            |            |                                                                                                                                                                                           |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2191</b> | <b>Schulverwaltung</b>                                      |            |            |            |                                                                                                                                                                                           |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 500'725.32 | 512'200.00 | -11'474.68 | -2.24 Der Budgetansatz für eine Sachbearbeiterstelle war höher geplant als nötig; der zusätzliche Anteil wurde im Berichtsjahr nicht benötigt.                                            |
| 3118.00     | Anschaffung immaterielle Anlagen                            | 15'385.53  | 5'500.00   | 9'885.53   | 179.74 Schnittstelle Einwohnerkontrolle zu Schulsoftware - genehmigung durch Gemeinderat.                                                                                                 |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 0.00       | 5'000.00   | -5'000.00  | -100.00 Keine externen Beratungen notwendig.                                                                                                                                              |
| <b>2192</b> | <b>Volksschule, Sonstiges</b>                               |            |            |            |                                                                                                                                                                                           |
| 3010.09     | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | -21'181.80 | 0.00       | -21'181.80 | -100.00 Die Taggelder für den Personalausfall waren nicht budgetiert, da der entsprechende Ausfall zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nicht absehbar war.                                 |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                        | 0.00       | 5'000.00   | -5'000.00  | -100.00 Kurspakete wurden nicht benötigt, internen Wechsel.                                                                                                                               |
| 3130.12     | Transporte durch Dritte                                     | 115'789.60 | 100'200.00 | 15'589.60  | 15.56 Mehr Bedarf an Transport bei Schülerinnen und Schülern.                                                                                                                             |
| 3158.00     | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 3'000.00   | 11'500.00  | -8'500.00  | -73.91 Die regionale Gruppe "Projekt Datenschutz" wurde aufgelöst.                                                                                                                        |
| 3171.06     | Veranstaltungen, Projekte Andere                            | 9'041.50   | 18'000.00  | -8'958.50  | -49.77 Sommerfest hat nicht stattgefunden.                                                                                                                                                |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 94'108.75  | 108'900.00 | -14'791.25 | -13.58 Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Bei der Budgetierung wurde fälschlicherweise ein zu hoher Aufwand budgetiert. |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände              | 93'815.53  | 61'500.00  | 32'315.53  | 52.55 Mehr Transportkosten für externe Sonderschulung.                                                                                                                                    |

|             |                                                             |              |              |             |                                                                                                         |
|-------------|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                     | 167'321.22   | 132'500.00   | 34'821.22   | 26.28 Nachbelastung durch den Schulpsychologischen Beratungsdienst.                                     |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte                               | 4'221.40     | 12'300.00    | -8'078.60   | -65.68 Weniger Transporte durch Eltern.                                                                 |
| 4250.00     | Verkäufe                                                    | -6'730.00    | 0.00         | -6'730.00   | -100.00 Verkauf von IT-Material.                                                                        |
| <b>2200</b> | <b>Sonderschulen</b>                                        |              |              |             |                                                                                                         |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                    | 33'632.80    | 0.00         | 33'632.80   | 100.00 Springereinsatz für Fachstelle.                                                                  |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 9'390.59     | 2'000.00     | 7'390.59    | 369.53 Rechtsberatung und mehr externe Logopädie.                                                       |
| 3631.00     | Beiträge an Kantone und Konkordate                          | 1'142'251.21 | 1'321'600.00 | -179'348.79 | -13.57 Weniger Sonderschüler, da mehr Schüler privat platziert werden mussten.                          |
| 3635.00     | Beiträge an private Unternehmen                             | 545'231.67   | 399'700.00   | 145'531.67  | 36.41 Mehr Schüler, welche in Privatschulen platziert werden mussten. Das Schulgeld wurde zudem erhöht. |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| 3                               | <b>Kultur, Sport und Freizeit</b>                                                                                                                                                                                           |               |             |            |                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                 | Kurz und bündig                                                                                                                                                                                                             |               |             |            |                                                                                                                                                                             |
|                                 | Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit umfasst die Museen, die Homepage sowie die Sport- und Schwimmanlagen. Zudem ist in diesem Bereich der gebührenfinanzierte Betrieb Fibernetz (Antennen- und Kabelanlagen) budgetiert. |               |             |            |                                                                                                                                                                             |
| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                                                                                                                                                                                                             | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | Abweichung % Kommentar                                                                                                                                                      |
| 3110                            | Museen und bildende Kunst                                                                                                                                                                                                   |               |             |            |                                                                                                                                                                             |
| 3113.00                         | Anschaffung Hardware                                                                                                                                                                                                        | 1'647.19      | 10'000.00   | -8'352.81  | -83.53 Die Software für Archivarbeiten wurde nicht wie geplant angeschafft. Die Kosten für neue Computer, Bildschirme und Drucker sind geringer ausgefallen als budgetiert. |
| 3120                            | Denkmalpflege und Heimatschutz                                                                                                                                                                                              |               |             |            |                                                                                                                                                                             |
| 3132.00                         | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.                                                                                                                                                                 | 3'811.25      | 30'000.00   | -26'188.75 | -87.30 Die Überarbeitung Schutzwürdiger Bauten wird aus personellen Gründen verschoben.                                                                                     |

|             |                                                             |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3290</b> | <b>Kultur, Übriges</b>                                      |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                   |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                    | 10'295.40  | 21'000.00  | -10'704.60 | -50.97 Der Ersatz und die Installation der Weihnachtsbeleuchtung waren kostengünstiger als budgetiert.                                                                                                            |
| 3130.05     | Auslagen für Anlässe                                        | 41'711.38  | 50'000.00  | -8'288.62  | -16.58 Die Abteilung Soziales und Gesellschaft ist noch im Aufbau, weshalb nicht so viele Anlässe wie vorgesehen durchgeführt werden konnten. Der Neuzuzügeranlass konnte im Jahr 2025 nicht durchgeführt werden. |
| <b>3320</b> | <b>Massenmedien</b>                                         |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                   |
| 3118.00     | Anschaffung immaterielle Anlagen                            | 216.20     | 10'000.00  | -9'783.80  | -97.84 Die Webhosting und die Lizenzgebühren Gemeindehomepage wurden über Funktion 0220 verbucht. Die Kosten in Bezug auf die Gemeindehomepage sind zudem tiefer ausgefallen als budgetiert.                      |
| <b>3410</b> | <b>Schwimmbad</b>                                           |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                   |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 190'418.87 | 175'600.00 | 14'818.87  | 8.44 Die Abweichung ist auf nicht budgetierte Personalaufwände zurückzuführen.                                                                                                                                    |
| 3049.00     | Übrige Zulagen                                              | 6'589.95   | 400.00     | 6'189.95   | 1'547.49 Die Abweichung ist auf nicht budgetierte Zulagen für Wochenend- und Nachteinsätze zurückzuführen.                                                                                                        |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                       | 51'199.12  | 29'000.00  | 22'199.12  | 76.55 Der erhöhte Wasserverbrauch und Wasserverlust sind auf die hohe Besucherauslastung zurückzuführen.                                                                                                          |
| 3130.06     | Abfallbeseitigung durch Dritte                              | 3'853.28   | 9'500.00   | -5'646.72  | -59.44 Aufgrund der Anschaffung von Mährobotern fällt weniger Grüngut an.                                                                                                                                         |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 5'735.01   | 0.00       | 5'735.01   | 100.00 Zusatzleistungen des Generalplaners für Arbeiten ausserhalb des ursprünglichen Bauprojekts. Eine externe Firma führte zusätzliche Abklärungen zur Badewassertechnik durch.                                 |

|         |                                                             |            |            |            |                                                                                                                                                                                             |
|---------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 10'635.56  | 17'000.00  | -6'364.44  | -37.44 Weniger technischer Unterhalt aufgrund nahezu neuwertiger Apparate und Maschinen.                                                                                                    |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 67'065.52  | 85'300.00  | -18'234.48 | -21.38 Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Bei den Abschreibungen gab es Verschiebungen aufgrund der Investitionsrechnung. |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 94'452.87  | 88'500.00  | 5'952.87   | 6.73 Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Bei den Abschreibungen gab es Verschiebungen aufgrund der Investitionsrechnung.   |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 12'229.44  | 22'300.00  | -10'070.56 | -45.16 Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Bei den Abschreibungen gab es Verschiebungen aufgrund der Investitionsrechnung. |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                     | -93'462.25 | -75'000.00 | -18'462.25 | 24.62 Höhere Erträge aufgrund guter Wetterverhältnisse.                                                                                                                                     |

|             |                                       |           |           |            |                                                                                                               |
|-------------|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3411</b> | <b>Sportanlagen</b>                   |           |           |            |                                                                                                               |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 8'899.60  | 16'500.00 | -7'600.40  | -46.06 Aufgrund der Witterung weniger Wasserverbrauch.                                                        |
| 3140.00     | Unterhalt an Grundstücken             | 38'023.85 | 0.00      | 38'023.85  | 100.00 Die aufgelaufenen Kosten waren ursprünglich im Konto 3143.00 (Unterhalt übrige Tiefbauten) budgetiert. |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten           | 21'899.60 | 67'500.00 | -45'600.40 | -67.56 Ein Teil dieser Kosten wurde im Konto 3140.00 (Unterhalt an Grundstücken) verbucht.                    |
| <b>3420</b> | <b>Freizeit</b>                       |           |           |            |                                                                                                               |
| 3140.00     | Unterhalt an Grundstücken             | 7'308.45  | 13'500.00 | -6'191.55  | -45.86 Aufgrund fehlender Personalressourcen im Sommer konnte die Aufwertung nicht umgesetzt werden.          |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

**Gesundheit**  
Kurz und bündig

Dieser Funktion sind die Pflegekosten in den Bereichen Spitäler, Kranken-, Alters- und Pflegeheime sowie der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle zugeteilt.

| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                                                                                                  | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | Abweichung % | Kommentar                                            |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|--------------|------------------------------------------------------|
| 4120                            | Kranken-, Alters- und Pflegeheime                                                                                |               |             |            |              |                                                      |
| 3636.00                         | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                                             | 76'600.00     | 63'500.00   | 13'100.00  | 20.63        | Mehraufwand aufgrund steigender Fallzahlen.          |
| 4125                            | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime                                                             |               |             |            |              |                                                      |
| 3632.46                         | Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege                          | 93'540.05     | 0.00        | 93'540.05  | 100.00       | Fälschlicherweise auf Konto 4125.3634.46 budgetiert. |
| 3634.46                         | Beiträge an öffentliche Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege            | 103'908.10    | 193'000.00  | -89'091.90 | -46.16       | Korrekte Verbuchung auf Konto 4125.3632.46.          |
| 3634.47                         | Beiträge an öffentliche Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege | 0.00          | 5'000.00    | -5'000.00  | -100.00      | Korrekte Verbuchung auf Konto 4125.3635.00.          |
| 3635.00                         | Beiträge an private Unternehmen                                                                                  | 5'302.95      | 0.00        | 5'302.95   | 100.00       | Fälschlicherweise auf Konto 4125.3634.47 budgetiert. |

|             |                                                                                                                                   |            |            |            |                                                                                                                                                             |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3635.46     | Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege                                 | 576'411.80 | 459'000.00 | 117'411.80 | 25.58 Zunahme der Fallzahlen sowie Anpassung der Pflegestufen.                                                                                              |
| 3636.41     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege - Normdefizit        | 514'641.35 | 437'000.00 | 77'641.35  | 17.77 Zunahme der Fallzahlen sowie Anpassung der Pflegestufen.                                                                                              |
| 3636.46     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege            | 176'688.35 | 120'000.00 | 56'688.35  | 47.24 Die Mehrkosten sind auf Anpassung der Pflegestufen zurückzuführen.                                                                                    |
| <b>4215</b> | <b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>                                                                        |            |            |            |                                                                                                                                                             |
| 3635.56     | Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)                              | 397'095.82 | 198'000.00 | 199'095.82 | 100.55 Zunahme der Pflegeleistungsansprüche an private Unternehmungen und leichte Anpassung der Normdefizite.                                               |
| 3636.51     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen - Normdefizit      | 233'763.66 | 320'000.00 | -86'236.34 | -26.95 Abnahme der Pflegeleistungsansprüche an beauftragte Organisationen und leichte Anpassung der Normdefizite.                                           |
| 3636.54     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen | 52'296.34  | 40'000.00  | 12'296.34  | 30.74 Mehr nichtpflegerische (Hauswirtschaft) Leistungen beansprucht.                                                                                       |
| <b>4310</b> | <b>Alkohol- und Drogenprävention</b>                                                                                              |            |            |            |                                                                                                                                                             |
| 3632.08     | Beiträge an Suchtprävention im Bezirk Meilen                                                                                      | 38'715.00  | 58'200.00  | -19'485.00 | -33.48 Fälschlicherweise wurde auf der Kostenstelle 4310 die Beiträge für Samowar (Jugendberatung) budgetiert. Richtige Kostenstelle: 5440, Konto: 3635.01. |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| 5                               | <b>Soziale Sicherheit</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |              |             |                                                                                            |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                 | <b>Kurz und bündig</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |              |             |                                                                                            |
|                                 | <i>Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.</i> |               |              |             |                                                                                            |
| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Rechnung 2025 | Budget 2025  | Differenz   | Abweichung %    Kommentar                                                                  |
| 5120                            | Prämienverbilligungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |               |              |             |                                                                                            |
| 3635.10                         | Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende                                                                                                                                                                                                                            | 437'322.20    | 415'000.00   | 22'322.20   | 5.38 Mehraufwand aufgrund der gestiegenen Fallzahlen.                                      |
| 3637.10                         | Beiträge an Sozialhilfebeziehende                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 47'269.70     | 12'000.00    | 35'269.70   | 293.91 Mehraufwand aufgrund der gestiegenen Fallzahlen.                                    |
| 4631.00                         | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -330'475.45   | -300'000.00  | -30'475.45  | 10.16 Wegen der erhöhten Fallzahlen im Jahr 2025 hat der Kanton höhere Beiträge geleistet. |
| 4637.10                         | Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämie                                                                                                                                                                                                 | -154'116.45   | -184'000.00  | 29'883.55   | -16.24 Mindereinnahmen aufgrund tieferer regionaler Durchschnittsprämie.                   |
| 5220                            | Ergänzungsleistungen IV                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |              |             |                                                                                            |
| 3637.20                         | Ergänzungsleistungen zur IV                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1'822'289.00  | 2'200'000.00 | -377'711.00 | -17.17 Weniger Fälle für Ergänzungsleistungen als angenommen.                              |

|             |                                                                                                            |               |               |            |                                                                                                                                                          |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3637.22     | EL-Krankheits- und<br>Behinderungskosten (zur IV)                                                          | 96'354.18     | 146'000.00    | -49'645.82 | -34.00 Minderaufwand aufgrund tieferer Fallzahlen.                                                                                                       |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und<br>Konkordaten                                                                   | -1'252'112.00 | -1'300'000.00 | 47'888.00  | -3.68 Mindereinnahmen aufgrund tieferer Fallzahlen.                                                                                                      |
| 4637.20     | Rückerstattungen<br>Ergänzungsleistungen (zu Unrecht<br>bezogene Leistungen)                               | -131'149.00   | -137'000.00   | 5'851.00   | -4.27 Der Umfang der Rückerstattungen war vorgängig<br>nicht abschätzbar.                                                                                |
| 4637.22     | Rückerstattungen EL-Krankheits- und<br>Behinderungskosten (zu Unrecht<br>bezogene Leistungen)              | -5'057.55     | 0.00          | -5'057.55  | -100.00 Eine konkrete Budgetierung war nicht möglich.                                                                                                    |
| <b>5310</b> | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>                                                          |               |               |            |                                                                                                                                                          |
| 3633.00     | Beiträge an öffentliche<br>Sozialversicherungen                                                            | 20'613.40     | 28'000.00     | -7'386.60  | -26.38 Die AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige fielen<br>tiefer aus als budgetiert, da diese im Budget zu<br>hoch angesetzt wurden.                      |
| <b>5320</b> | <b>Ergänzungsleistungen AHV</b>                                                                            |               |               |            |                                                                                                                                                          |
| 3180.00     | Wertberichtigungen auf Forderungen                                                                         | -5'678.50     | 0.00          | -5'678.50  | -100.00 Die Wertberichtigung betrifft Forderungen, welche<br>im Budget nicht berücksichtigt wurden, da deren<br>Entstehung im Voraus nicht absehbar war. |
| 3181.20     | Abschreibung von<br>Rückerstattungsforderungen<br>Ergänzungsleistungen (zu Unrecht<br>bezogene Leistungen) | 14'465.00     | 0.00          | 14'465.00  | 100.00 Eine konkrete Vorausbudgetierung war nicht<br>möglich.                                                                                            |
| 3613.00     | Entschädigungen an öffentliche<br>Sozialversicherungen                                                     | 61'900.00     | 46'200.00     | 15'700.00  | 33.98 Mehraufwand aufgrund höherer Fallzahlen.                                                                                                           |
| 3637.21     | Ergänzungsleistungen zur AHV                                                                               | 2'122'410.00  | 1'614'000.00  | 508'410.00 | 31.50 Mehr Personen mit Anspruch auf<br>Ergänzungsleistungen zur AHV.                                                                                    |
| 3637.23     | EL-Krankheits- und<br>Behinderungskosten (zur AHV)                                                         | 127'075.85    | 108'000.00    | 19'075.85  | 17.66 Mehr Krankheitskosten für EL-Bezüger zur AHV<br>ausgerichtet als budgetiert.                                                                       |

|             |                                                                                         |               |               |             |                                                                                                                                                |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                   | -1'554'532.00 | -1'200'000.00 | -354'532.00 | 29.54 Höhere Beiträge aufgrund höherer Fallzahlen.                                                                                             |
| 4637.20     | Rückerstattungen<br>Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)               | -43'191.00    | -27'000.00    | -16'191.00  | 59.97 Eine konkrete Vorausbudgetierung war nicht möglich.                                                                                      |
| 4637.21     | Rückerstattungen<br>Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) | 0.00          | -50'000.00    | 50'000.00   | -100.00 Eine konkrete Vorausbudgetierung war nicht möglich.                                                                                    |
| <b>5430</b> | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>                                             |               |               |             |                                                                                                                                                |
| 3637.03     | Abzuschreibende<br>Alimentenbevorschussungen                                            | 76'166.20     | 50'000.00     | 26'166.20   | 52.33 Es wurden mehr Abschreibungen als angenommen verzeichnet.                                                                                |
| <b>5440</b> | <b>Jugendschutz</b>                                                                     |               |               |             |                                                                                                                                                |
| 3631.00     | Beiträge an Kantone und Konkordate                                                      | 123'705.07    | 130'000.00    | -6'294.93   | -4.84 Höhere Beiträge wurden gemäss Mitteilung Amt für Jugend und Berufsberatung vom Juni 2024 budgetiert.                                     |
| 3631.02     | Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)                                    | 592'019.30    | 535'500.00    | 56'519.30   | 10.55 Der Anteil an den Kosten der ergänzenden Hilfe zur Erziehung fiel höher aus als budgetiert, da dieser im Budget zu tief angesetzt wurde. |
| <b>5442</b> | <b>Kinder- und Jugendarbeit</b>                                                         |               |               |             |                                                                                                                                                |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.                             | 183'360.00    | 196'000.00    | -12'640.00  | -6.45 Effektive Kosten von MOJUGA gemäss Leistungsvereinbarung tiefer als budgetiert.                                                          |
| <b>5450</b> | <b>Leistungen an Familien</b>                                                           |               |               |             |                                                                                                                                                |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                            | 21'348.82     | 0.00          | 21'348.82   | 100.00 Die Abweichung ergibt sich, weil die Stelle auf der Funktion 5790 anstatt 5450 budgetiert wurde.                                        |
| <b>5451</b> | <b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>                                               |               |               |             |                                                                                                                                                |
| 3636.01     | Beiträge an Tagesfamilienorganisation<br>Zürcher Oberland                               | 0.00          | 7'500.00      | -7'500.00   | -100.00 Es wurden keine Anträge auf Subventionen gestellt.                                                                                     |

|             |                                                                                        |             |             |            |                                                                                                                                                              |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3636.02     | Beiträge Förderung Spielgruppen                                                        | 8'680.00    | 17'000.00   | -8'320.00  | -48.94 Weniger Härtefälle, daher wurde der Betrag nicht vollständig ausgeschöpft.                                                                            |
| <b>5525</b> | <b>Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose</b>                                  |             |             |            |                                                                                                                                                              |
| 3637.60     | Überbrückungsleistungen                                                                | 0.00        | 20'000.00   | -20'000.00 | -100.00 Im Jahr 2025 gab es keine Überbrückungsfälle für ältere Arbeitslose.                                                                                 |
| 4630.00     | Beiträge vom Bund                                                                      | 0.00        | -20'000.00  | 20'000.00  | -100.00 Im Jahr 2025 wurden keine Fälle geführt, weshalb keine Beiträge des Bundes ausgerichtet wurden.                                                      |
| <b>5710</b> | <b>Beihilfen/Zuschüsse</b>                                                             |             |             |            |                                                                                                                                                              |
| 3637.24     | Beihilfen                                                                              | 191'061.00  | 200'000.00  | -8'939.00  | -4.47 Gemäss Buchungsbelegen der SVA haben weniger ZL-Bezüger Beihilfe in Anspruch genommen.                                                                 |
| 3637.25     | Kantonalrechtliche Zuschüsse                                                           | 20'984.00   | 6'000.00    | 14'984.00  | 249.73 Höherer Bedarf an kantonalrechtlichen Zuschüssen.                                                                                                     |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                  | -127'399.00 | -108'000.00 | -19'399.00 | 17.96 Die Mehreinnahmen resultieren aus zusätzlichen oder nachträglichen Beiträgen von Kantonen und Konkordaten, die im Abrechnungszeitraum erbracht wurden. |
| 4637.24     | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                            | -24'016.00  | -13'000.00  | -11'016.00 | 84.74 Die Mehreinnahmen stammen aus der Rückerstattung zu Unrecht bezogener Beihilfen, die nach Überprüfung zurückgefordert wurden.                          |
| 4637.25     | Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)         | -6'029.00   | 0.00        | -6'029.00  | -100.00 Die Mehreinnahmen stammen aus der Rückerstattung zu Unrecht bezogener kantonaler Zuschüsse, die nach Überprüfung zurückgefordert wurden.             |
| <b>5720</b> | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>                                               |             |             |            |                                                                                                                                                              |
| 3637.30     | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 570'812.87  | 492'000.00  | 78'812.87  | 16.02 Mehr Sozialhilfefälle mit schweizerischer Staatsangehörigkeit als angenommen.                                                                          |

|             |                                                                                            |             |             |             |                                                                                                                                                                        |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3637.35     | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 332'074.75  | 230'500.00  | 101'574.75  | 44.07 Mehraufwand aufgrund höherer Fallzahlen bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe mit vollem Kostenersatz.                                                     |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                      | -18'715.00  | -28'000.00  | 9'285.00    | -33.16 Die Staatsbeiträge (4 % der effektiven Ausgaben der WSH) für das Jahr 2025 wird erst im Juni 2026 zurückerstattet.                                              |
| 4637.30     | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz             | -287'635.95 | -254'000.00 | -33'635.95  | 13.24 Mehrertrag aufgrund höherer Fallzahlen bei schweizerischen Sozialhilfefällen.                                                                                    |
| 4637.34     | Beiträge für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz                               | -49'901.20  | -330'000.00 | 280'098.80  | -84.88 Minderertrag aufgrund tieferer Fallzahlen.                                                                                                                      |
| 4637.35     | Beiträge für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz                         | -332'074.75 | -208'000.00 | -124'074.75 | 59.65 Mehrertrag aufgrund höherer Fallzahlen bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe mit vollem Kostenersatz.                                                      |
| <b>5730</b> | <b>Asylwesen</b>                                                                           |             |             |             |                                                                                                                                                                        |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                                      | 19'156.87   | 7'000.00    | 12'156.87   | 173.67 Die Budgetüberschreitung ergibt sich aus einer höheren Belegung der Asyl-Liegenschaften und damit verbundenen gestiegenen Aufwendungen für Ver- und Entsorgung. |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                                   | 14'671.20   | 0.00        | 14'671.20   | 100.00 Für diese Position wurde kein Budget eingesetzt, da es sich um einen unvorhergesehenen Aufwand handelt.                                                         |
| 3130.06     | Abfallbeseitigung durch Dritte                                                             | 8'261.35    | 1'000.00    | 7'261.35    | 726.14 Erhöhte Kosten aufgrund diverser Endreinigungen wegen Umzug sowie Abgabe Liegenschaft Mühlegg.                                                                  |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.                                | 15'174.00   | 51'300.00   | -36'126.00  | -70.42 Der geplante Neubau des Werk- und Feuerwehrgebäudes wurde verschoben.                                                                                           |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften                                                             | 274'157.43  | 260'000.00  | 14'157.43   | 5.45 Die Budgetüberschreitung resultiert aus ungeplanten bzw. im Budget nicht vollständig berücksichtigten Aufwendungen.                                               |

|         |                                                                                              |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                      |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3637.01 | Beiträge an vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Fallpauschale  | 17'713.10   | 5'000.00    | 12'713.10  | 254.26 Mehraufwand infolge höherer Fallzahlen (3 statt 1 Person budgetiert).                                                                                                                                         |
| 3637.02 | Beiträge an vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde mit Fallpauschale   | 393'097.90  | 454'000.00  | -60'902.10 | -13.41 Minderaufwand infolge abweichender Fallzahlen.                                                                                                                                                                |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                                      | 36'000.00   | 0.00        | 36'000.00  | 100.00 Die interne Miete wurde auf die falsche Kostenart (3160.00) budgetiert; die korrekte Verbuchung erfolgt über die Kostenart 3920.00.                                                                           |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                                       | 0.00        | -36'000.00  | 36'000.00  | -100.00 Die Einnahmen der Miete wurde fälschlicherweise auf der Funktion 5730 budgetiert. Die richtige Funktion ist 0290.                                                                                            |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                        | -716'024.69 | -700'000.00 | -16'024.69 | 2.29 Die Asyl- und Nothilfe wurde zu hoch budgetiert. Durch eine Doppelverbuchung des Kostendachs Schutzstatus S im Zuge der Umstellung auf die periodengerechte Verbuchung ergibt sich dennoch ein höherer Aufwand. |
| 4637.01 | Beiträge von vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Fallpauschale | -20'432.15  | 0.00        | -20'432.15 | -100.00 Die Erträge wurden nicht budgetiert.                                                                                                                                                                         |
| 4637.02 | Beiträge von vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde mit Fallpauschale  | -30'755.45  | -10'000.00  | -20'755.45 | 207.55 Mehrertrag aufgrund höherer effektiver Beiträge von vorläufig aufgenommenen Asylbewerbern mit Fallpauschale.                                                                                                  |

**5790 Fürsorge, Übriges**

|         |                                                                       |             |             |             |                                                                                                                                                                                                       |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 359'620.76  | 574'300.00  | -214'679.24 | -37.38 Die Abweichung ergibt sich aus nicht besetzten Stellen, der Verbuchung der Gemeinwesenarbeit auf anderer Funktion (5450), der Reduktion des Pensums der Bereichsleitung Soziales.              |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 23'516.55   | 36'900.00   | -13'383.45  | -36.27 Die Höhe der Arbeitgeberbeiträge verändert sich entsprechend der Entwicklung der Lohnkosten (siehe Konto 5790.3010.00).                                                                        |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 37'180.20   | 61'200.00   | -24'019.80  | -39.25 Die Höhe der Arbeitgeberbeiträge verändert sich entsprechend der Entwicklung der Lohnkosten (siehe Konto 5790.3010.00).                                                                        |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                              | 90'097.65   | 28'000.00   | 62'097.65   | 221.78 Mehr Springereinsätze, weil nicht alle vakanten Stellen gemäss Stellenplan besetzt werden konnten. Implementierung Kreditorenworkflow in die Fachapplikation KLIB (GRB-Nr. 156 v. 25.10.2025). |
| 3130.44 | Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen                   | 88'904.65   | 0.00        | 88'904.65   | 100.00 Der Aufwand wurde nicht für das Jahr 2025 budgetiert. Hingegen wurden die entsprechenden Staatsbeiträgen IAZH (Konto 5790.4631.00) budgetiert.                                                 |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand                                            | 0.00        | 5'000.00    | -5'000.00   | -100.00 Falsche Budgetierung; korrektes Konto: 3130.46.                                                                                                                                               |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                                       | 20'507.10   | 0.00        | 20'507.10   | 100.00 Abweichung aufgrund nicht vorhersehbarer und daher nicht budgetierter Forderungsverluste.                                                                                                      |
| 3614.01 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmen für Integrationsmassnahmen | 102'861.50  | 95'000.00   | 7'861.50    | 8.28 Höhere Kosten für Integrationsmassnahmen aufgrund Fallzunahme.                                                                                                                                   |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 15'424.40   | 4'000.00    | 11'424.40   | 285.61 Die Mehrkosten sind auf eine unzureichende und zu zurückhaltende Budgetierung sowie Beiträge an neuen Vereinen zurückzuführen.                                                                 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                 | -148'509.15 | -100'000.00 | -48'509.15  | 48.51 Kostendach IAZH wurde nicht ausgeschöpft, da weniger Klienten an IAZH-Angeboten teilnahmen.                                                                                                     |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| <div>6</div> <div><b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b><br/>Kurz und bündig</div> <div><i>In diesem Bereich sind die Aufwände für die Gemeindestrassen sowie den öffentlichen Verkehr budgetiert.</i></div> |                                                             |               |             |            |                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Funktion / Bezeichnung<br>Konto                                                                                                                                                                                  |                                                             | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | Abweichung % Kommentar                                                                                                                                                                           |
| 6150                                                                                                                                                                                                             | Gemeindestrassen                                            |               |             |            |                                                                                                                                                                                                  |
| 3010.00                                                                                                                                                                                                          | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 320'337.67    | 342'400.00  | -22'062.33 | -6.44 Die Abweichung resultiert aus der Besetzung einer Stelle durch eine jüngere Person mit tieferen Lohnkosten.                                                                                |
| 3130.00                                                                                                                                                                                                          | Dienstleistungen Dritter                                    | 59'982.55     | 0.00        | 59'982.55  | 100.00 Die Abweichung ist auf einen nicht budgetierten externen Springereinsatz für die Bereichsleitung Infrastruktur und Tiefbau zurückzuführen, um die Kontinuität im Betrieb sicherzustellen. |
| 3132.00                                                                                                                                                                                                          | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 23'713.50     | 63'600.00   | -39'886.50 | -62.71 Der geplante Neubau des Werk- und Feuerwehrgebäudes wurde verschoben.                                                                                                                     |
| 3141.10                                                                                                                                                                                                          | Winterdienst                                                | 37'425.83     | 55'000.00   | -17'574.17 | -31.95 Der milde Winter führte zu einem geringeren Salzverbrauch sowie zu weniger Pfad- und Salzfahrten.                                                                                         |
| 3141.20                                                                                                                                                                                                          | Strassenreinigung                                           | 11'258.15     | 23'000.00   | -11'741.85 | -51.05 Das Budget war zu hoch, da die ursprünglichen Schätzungen konservativer ausfielen als nötig.                                                                                              |
| 3141.30                                                                                                                                                                                                          | Strassenbeleuchtung                                         | 77'195.65     | 72'000.00   | 5'195.65   | 7.22 Die Kosten für die Beleuchtungerschliessung Schlösslistrasse vielen etwas höher aus.                                                                                                        |

|             |                                                         |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------|---------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 0.00       | 6'000.00   | -6'000.00  | -100.00 Die interne Miete wurde auf die falsche Kostenart (3160.00) budgetiert; die korrekte Verbuchung erfolgt über die Kostenart 3920.00.                                                                                                                                  |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 279'006.65 | 311'000.00 | -31'993.35 | -10.29 Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Einige Projekte konnten im Jahr 2025 nicht realisiert werden, weshalb der Abschreibungsaufwand geringer ausfiel.                                                 |
| 3920.00     | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 6'000.00   | 0.00       | 6'000.00   | 100.00 Die interne Miete wurde auf die falsche Kostenart (3160.00) budgetiert; die korrekte Verbuchung erfolgt über die Kostenart 3920.00.                                                                                                                                   |
| 4611.00     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten            | -21'798.92 | -36'000.00 | 14'201.08  | -39.45 Im Jahr 2025 fielen die Entschädigungen tiefer aus als budgetiert.                                                                                                                                                                                                    |
| <b>6210</b> | <b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>                |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3631.00     | Beiträge an Kantone und Konkordate                      | 164'884.00 | 153'000.00 | 11'884.00  | 7.77 Im Jahr 2025 waren die Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds etwas höher als budgetiert.                                                                                                                                                                               |
| <b>6220</b> | <b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>              |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3634.00     | Beiträge an öffentliche Unternehmen                     | 271'070.00 | 277'000.00 | -5'930.00  | -2.14 Im Jahr 2025 waren die Beiträge an den ZVV etwas tiefer als budgetiert.                                                                                                                                                                                                |
| <b>6401</b> | <b>Netzwerke (Gemeindebetrieb)</b>                      |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals            | 27'547.95  | 33'400.00  | -5'852.05  | -17.52 Die Abweichung ist darauf zurückzuführen, dass aufgrund der teilweise nicht besetzten Stelle ein externer Springereinsatz notwendig wurde. Die Kosten dieses Einsatzes wurden auf Konto 3130.00 verbucht, während die Stellenkosten im Konto 3010.00 budgetiert sind. |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                   | 19'458.23  | 32'000.00  | -12'541.77 | -39.19 Die Budgetunterschreitung ist auf deutlich geringere Energiekosten zurückzuführen.                                                                                                                                                                                    |

|         |                                                         |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                   |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3143.03 | Anschlüsse von Neubauten                                | 390.50      | 10'000.00   | -9'609.50  | -96.10 Die Neuanschlüsse am Fibernetz stagnieren.                                                                                                                                                                 |
| 3143.04 | Kleininvestitionen                                      | 7'103.70    | 15'000.00   | -7'896.30  | -52.64 Der Instandhaltungsaufwand war im Jahr 2025 etwas tiefer als budgetiert.                                                                                                                                   |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 45'500.00   | 31'400.00   | 14'100.00  | 44.90 Die interne Verrechnung fiel höher aus, weil die EDV-Kosten über dem Budget lagen – verursacht durch erhöhten IT-Supportaufwand, höhere Supportkosten sowie zusätzliche Lizenz- und M365-Einführungskosten. |
| 4240.01 | Signalverkauf                                           | -162'747.90 | -262'700.00 | 99'952.10  | -38.05 Weniger laufende Abonnemente.                                                                                                                                                                              |
| 4390.00 | Übriger Ertrag                                          | -160'171.79 | -98'400.00  | -61'771.79 | 62.78 Der Ertrag aus dem Betrieb des Fibernetzes war im Jahr 2025 höher als erwartet.                                                                                                                             |

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

### Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.

| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                       | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | Abweichung % | Kommentar                                                                                                               |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7101                            | Wasserwerk (Gemeindebetrieb)          |               |             |            |              |                                                                                                                         |
| 3101.05                         | Wasserankauf zum Wiederverkauf        | 504'282.46    | 458'000.00  | 46'282.46  | 10.11        | Höherer Aufwand aufgrund von Zinsanpassungen und Mehrverbrauch.                                                         |
| 3130.00                         | Dienstleistungen Dritter              | 21'345.35     | 0.00        | 21'345.35  | 100.00       | Die Abweichung ist auf einen externen Springereinsatz für die Bereichsleitung Infrastruktur und Tiefbau zurückzuführen. |
| 3131.00                         | Planungen und Projektierungen Dritter | 30'652.95     | 40'000.00   | -9'347.05  | -23.37       | Budgetunterschreitung aufgrund reduzierten Projektumfangs.                                                              |
| 3143.07                         | Anschlüsse von Neubauten              | 19'841.57     | 10'000.00   | 9'841.57   | 98.42        | Höhere Kosten als geplant (Ringschluss und zusätzlicher Hydrantenstandort).                                             |
| 3143.08                         | Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten     | 89'453.38     | 115'000.00  | -25'546.62 | -22.21       | Die Budgetunterschreitung resultiert aus dem Ausbleiben der prognostizierten Wasserleitungsbrüche.                      |

|             |                                                         |             |             |            |        |                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV         | 51'403.81   | 69'800.00   | -18'396.19 | -26.36 | Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Einige Projekte konnten im Jahr 2025 nicht realisiert werden, weshalb der Abschreibungsaufwand geringer ausfiel.                        |
| 3930.00     | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 60'100.00   | 40'400.00   | 19'700.00  | 48.76  | Die interne Verrechnung fiel höher aus, weil die EDV-Kosten über dem Budget lagen – verursacht durch erhöhten IT-Supportaufwand, höhere Supportkosten sowie zusätzliche Lizenz- und M365-Einführungskosten.                                  |
| 4240.02     | Wasserabgabe an Private                                 | -754'151.85 | -734'000.00 | -20'151.85 | 2.75   | Aufgrund von Neuanschlüssen resultierte auch ein Mehrverbrauch an Trinkwasser.                                                                                                                                                               |
| 4240.04     | Wasserabgabe Baustellen                                 | -18'790.79  | -5'000.00   | -13'790.79 | 275.82 | Die höheren Erträge resultieren aus mehr Baustellenbezügen als prognostiziert.                                                                                                                                                               |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals   | -413'390.13 | -407'300.00 | -6'090.13  | 1.50   | Da sowohl der Aufwand als auch der Ertrag zu tief budgetiert wurden, resultierte insgesamt eine zu gering geplante Entnahme aus der Spezialfinanzierung. Die effektiv benötigte Entnahme fiel deshalb höher aus als ursprünglich vorgesehen. |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>            |             |             |            |        |                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                | 39'832.60   | 0.00        | 39'832.60  | 100.00 | Personelle Engpässe führten zu zusätzlichen Springereinsätzen in der Infrastruktur.                                                                                                                                                          |
| 3130.16     | Nachführen EDV-Werkleitungskataster                     | 40'979.97   | 32'000.00   | 8'979.97   | 28.06  | Im Jahr 2025 entstanden Mehrkosten infolge zusätzlichen Aufwands für den GEP.                                                                                                                                                                |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                             | 9'450.00    | 25'000.00   | -15'550.00 | -62.20 | Personelle Engpässe und keine grösseren Projekte führten zur Abweichung.                                                                                                                                                                     |

|         |                                                         |             |             |            |        |                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV         | -39'965.19  | -27'200.00  | -12'765.19 | 46.93  | Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Die Anschlussgebühren fielen deutlich höher aus als budgetiert, welche einen direkten Einfluss auf den Abschreibungsaufwand haben. |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 14'962.04   | 20'000.00   | -5'037.96  | -25.19 | Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Einige Projekte konnten im Jahr 2025 nicht realisiert werden, weshalb der Abschreibungsaufwand geringer ausfiel.                   |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände          | 461'481.08  | 516'100.00  | -54'618.92 | -10.58 | Die Entschädigung an die ARA Esslingen fiel tiefer aus als budgetiert, da die von der ARA an die ZSA Schlammbehandlungsanlage Pfannenstiel zu leistende Entschädigung im Budget zu hoch angesetzt wurde.                                |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 60'100.00   | 40'400.00   | 19'700.00  | 48.76  | Die interne Verrechnung fiel höher aus, weil die EDV-Kosten über dem Budget lagen – verursacht durch erhöhten IT-Supportaufwand, höhere Supportkosten sowie zusätzliche Lizenz- und M365-Einführungskosten.                             |
| 3990.00 | Übrige interne Verrechnungen                            | 9'520.33    | 60'000.00   | -50'479.67 | -84.13 | Die Abweichung entstand durch eine falsche Budgetierung; das Budget hätte dem Konto 7410.3142.00 entsprechen müssen und wurde daher zu hoch angesetzt.                                                                                  |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -697'506.70 | -674'000.00 | -23'506.70 | 3.49   | Im Jahr 2025 wurden mehr Neuanschlüsse erstellt, was zu höheren Mehreinnahmen führte.                                                                                                                                                   |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals   | -77'500.31  | -147'000.00 | 69'499.69  | -47.28 | Die Erträge entsprachen weitgehend dem Budget, während die Aufwände zu hoch budgetiert wurden. Dadurch wurde auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung zu hoch veranschlagt.                                                        |

|             |                                                         |             |             |            |        |                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4612.00     | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden        | -31'023.00  | -56'700.00  | 25'677.00  | -45.29 | Geringere Aufwendungen bei der ZSA Schlammbehandlungsanlage Pfannenstiel, da die von der Gemeinde verrechneten Bereichsleitungsstunden tiefer ausfielen als budgetiert.                                     |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>               |             |             |            |        |                                                                                                                                                                                                             |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                | 11'843.32   | -           | 11'843.32  | 100.00 | Einsatz Springer infolge Personalengpässe.                                                                                                                                                                  |
| 3130.06     | Abfallbeseitigung durch Dritte                          | 74'801.42   | 68'000.00   | 6'801.42   | 10.00  | Die Kosten der Abfallentsorgung fielen höher aus als budgetiert, da ein erhöhtes Abfallaufkommen zu verzeichnen war.                                                                                        |
| 3130.21     | Verbrennungskosten KEZO                                 | 85'679.15   | 80'000.00   | 5'679.15   | 7.10   | Die Verbrennungskosten fielen höher aus als budgetiert, da ein erhöhtes Abfallaufkommen zu höheren Verbrennungsmengen führte.                                                                               |
| 3130.22     | Papier                                                  | 9'849.00    | 15'000.00   | -5'151.00  | -34.34 | Es fällt zunehmend weniger Altpapier an, und gleichzeitig sinken die Erlöse aus dessen Verwertung.                                                                                                          |
| 3130.24     | Gartenabraum                                            | 167'484.69  | 160'000.00  | 7'484.69   | 4.68   | Es entstanden Mehrkosten, da eine grössere Menge Güngut angefallen ist.                                                                                                                                     |
| 3930.00     | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 45'500.00   | 31'400.00   | 14'100.00  | 44.90  | Die interne Verrechnung fiel höher aus, weil die EDV-Kosten über dem Budget lagen – verursacht durch erhöhten IT-Supportaufwand, höhere Supportkosten sowie zusätzliche Lizenz- und M365-Einführungskosten. |
| 4240.12     | Kehrichtabfuhrgebühren                                  | -140'349.89 | -150'000.00 | 9'650.11   | -6.43  | Es wurden weniger Kehrichtabfuhrgebühren verkauft als budgetiert, bedingt durch eine tiefere Nachfrage.                                                                                                     |
| 4240.13     | Grundgebühren Haushalte                                 | -368'433.00 | -358'000.00 | -10'433.00 | 2.91   | Die Mehrerträge resultieren aus einer höheren Anzahl gebührenpflichtiger Haushalte als im Budget angenommen; die Grundgebühren wurden daher zu tief budgetiert.                                             |

|             |                                                             |            |            |            |         |                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals       | -96'045.95 | -75'100.00 | -20'945.95 | 27.89   | Da sowohl der Aufwand als auch der Ertrag zu tief budgetiert wurden, resultierte insgesamt eine zu gering geplante Entnahme aus der Spezialfinanzierung. Die effektiv benötigte Entnahme fiel deshalb höher aus als ursprünglich vorgesehen. |
| 4632.00     | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                   | -8'481.20  | 0.00       | -8'481.20  | -100.00 | Die Abfallsammelstelle bei der ZSA Schlammbehandlungsanlage Pfannenstiel wurde aufgehoben. Der ausgewiesene Betrag entspricht der Rückerstattung des Kostenanteils der Gemeinde Oetwil am See.                                               |
| <b>7410</b> | <b>Gewässerverbauungen</b>                                  |            |            |            |         |                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3300.20     | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                     | 15'041.00  | 20'500.00  | -5'459.00  | -26.63  | Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Einige Projekte konnten im Jahr 2025 nicht realisiert werden, weshalb der Abschreibungsaufwand geringer ausfiel.                        |
| 4990.00     | Übrige interne Verrechnungen                                | -9'520.33  | -60'000.00 | 50'479.67  | -84.13  | Die Abweichung entstand durch eine falsche Budgetierung; das Budget hätte dem Konto 7410.3142.00 entsprechen müssen und wurde daher zu hoch angesetzt.                                                                                       |
| <b>7500</b> | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                         |            |            |            |         |                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3119.00     | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen               | 0.00       | 5'000.00   | -5'000.00  | -100.00 | Im Jahr 2025 sind keine Anschaffungen getätigt worden.                                                                                                                                                                                       |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 29'267.25  | 46'600.00  | -17'332.75 | -37.19  | Es ergeben sich Minderkosten, da die Phase 3 der Schutzverordnung zu einem Drittel ins Jahr 2026 verschoben wurde.                                                                                                                           |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände              | 29'463.00  | 22'200.00  | 7'263.00   | 32.72   | Die budgetierten Akontozahlungen für das Jahr 2025 decken die effektiven Aufwände nicht.                                                                                                                                                     |
| <b>7710</b> | <b>Friedhof und Bestattung</b>                              |            |            |            |         |                                                                                                                                                                                                                                              |

|             |                                                             |           |           |            |        |                                                                                                                                                              |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 12'999.15 | 7'700.00  | 5'299.15   | 68.82  | Die Abweichung ist auf allgemein zu tief budgetierte Personalaufwände sowie höhere Kosten durch einen Springereinsatz zurückzuführen.                        |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                                 | 64'495.25 | 79'000.00 | -14'504.75 | -18.36 | Aufgrund des milden Wetters waren weder Winterdienstarbeiten noch Einsätze in der Schädlingsbekämpfung erforderlich, wodurch entsprechende Kosten entfielen. |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung</b>                                          |           |           |            |        |                                                                                                                                                              |
| 3132.00     | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 1'159.35  | 50'000.00 | -48'840.65 | -97.68 | Das Projekt Verkehrsplanung 2025 musste aufgrund personeller Engpässe verschoben werden.                                                                     |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft  
Kurz und bündig

In der Volkswirtschaft werden die Aufgaben innerhalb der Land- und Forstwirtschaft sowie der Jagd und Fischerei budgetiert. Im Weiteren werden Anteile aus dem Gewinn der ZKB und ein Einnahmenanteil am EKZ verbucht.

| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                       | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz | Abweichung % | Kommentar                                                                 |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|-----------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 8205                            | Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen |               |             |           |              |                                                                           |
| 3145.00                         | Unterhalt Wald                        | 37'500.75     | 23'000.00   | 14'500.75 | 63.05        | Mehraufwand infolge eines zusätzlichen Sicherheitsholzschlags.            |
| 4250.00                         | Verkäufe                              | -6'770.80     | 0.00        | -6'770.80 | -100.00      | Im Jahr 2025 war der Verkauf von Brennholz und Nutzholz nicht budgetiert. |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Hier sind die Bereiche Steuern, der Finanzausgleich (Ressourcenausgleich), die Beträge für Schulden und Guthaben, die Aufwände und Erträge der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie zweckgebundene Zuwendungen budgetiert.

| Funktion / Bezeichnung<br>Konto |                                                                    | Rechnung 2025 | Budget 2025   | Differenz   | Abweichung % | Kommentar |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-----------|
| 9100                            | Allgemeine Gemeindesteuern                                         |               |               |             |              |           |
| 3180.00                         | Wertberichtigungen auf Forderungen                                 | 26'044.84     | 0.00          | 26'044.84   | 100.00       |           |
| 3181.00                         | Tatsächliche Forderungsverluste                                    | 54'272.32     | 20'000.00     | 34'272.32   | 171.36       |           |
| 4000.00                         | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                | -9'181'937.73 | -9'200'000.00 | 18'062.27   | -0.20        |           |
| 4000.10                         | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               | -1'883'152.14 | -1'590'000.00 | -293'152.14 | 18.44        |           |
| 4000.20                         | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                  | -27'551.73    | -80'000.00    | 52'448.27   | -65.56       |           |
| 4000.40                         | Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  | -606'123.85   | -500'000.00   | -106'123.85 | 21.22        |           |
| 4000.50                         | Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | 284'723.95    | 170'000.00    | 114'723.95  | 67.48        |           |

|         |                                                                  |               |               |             |        |                                                                                                                                                                                                                           |
|---------|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               | -908'618.42   | -1'050'000.00 | 141'381.58  | -13.46 |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              | -232'978.71   | -240'000.00   | 7'021.29    | -2.93  |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                 | -2'558.09     | -50'000.00    | 47'441.91   | -94.88 |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  | -161'370.95   | -170'000.00   | 8'629.05    | -5.08  | Für das Budget 2025 wurde der Durchschnitt der vergangenen drei Jahre beigezogen und mit dem BIP und der Teuerung 2023 und 2024 hochgerechnet.<br>Ebenfalls wurde bei der Berechnung die Einwohnerzunahme berücksichtigt. |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | 62'732.80     | 80'000.00     | -17'267.20  | -21.58 |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen                               | -614'673.48   | -650'000.00   | 35'326.52   | -5.43  |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 | -1'808'550.99 | -1'900'000.00 | 91'449.01   | -4.81  |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                | -415'371.27   | -300'000.00   | -115'371.27 | 38.46  |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen    | -129'079.50   | -110'000.00   | -19'079.50  | 17.35  |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen   | 243'114.50    | 150'000.00    | 93'114.50   | 62.08  |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                | -141'696.51   | -130'000.00   | -11'696.51  | 9.00   |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre               | -50'142.88    | -20'000.00    | -30'142.88  | 150.71 |                                                                                                                                                                                                                           |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen   | -17'741.80    | -10'000.00    | -7'741.80   | 77.42  |                                                                                                                                                                                                                           |

|             |                                                                                             |                |               |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4011.50     | Passive Steuerauscheidungen<br>Kapitalsteuern juristische Personen                          | 16'444.05      | 6'000.00      | 10'444.05     | 174.07                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>9101</b> | <b>Sondersteuern</b>                                                                        |                |               |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4022.00     | Grundstückgewinnsteuern                                                                     | -2'505'114.35  | -1'500'000.00 | -1'005'114.35 | 67.01 Der Grundstückgewinnsteuerertrag fiel überdurchschnittlich aus.                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>9300</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                                          |                |               |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4621.50     | Ressourcenausgleichsbeiträge                                                                | -10'038'712.00 | -8'563'000.00 | -1'475'712.00 | 17.23 Die Höhe des Ressourcenzuschusses hängt vom Unterschied zwischen der relativen Steuerkraft der Gemeinde und der Ausgleichsgrenze ab. Die Ressourcenlücke wird mit der Zahl der Einwohner sowie dem Gesamtsteuerfuss multipliziert. Die Ausgleichsgrenze entspricht 95 % des Kantonsmittels der relativen Steuerkraft. |
| <b>9610</b> | <b>Zinsen</b>                                                                               |                |               |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4400.00     | Zinsen flüssige Mittel                                                                      | -14'391.11     | -80'000.00    | 65'608.89     | -82.01 Der Zinsertrag auf den Festgeldanlagen ist gesunken.                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4401.10     | Zinsen auf ordentlichen Steuern                                                             | -60'965.19     | -120'000.00   | 59'034.81     | -49.20 Mit der Zinsanpassung wurden diese viel zu hoch budgetiert.                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>9639</b> | <b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens</b> |                |               |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4443.00     | Wertberichtigungen Grundstücke FV                                                           | -5'092'500.00  | 0.00          | -5'092'500.00 | -100.00 Die Grundstücke im Finanzvermögen wurden im Jahr 2025 neu bewertet, was zu einem Bewertungsgewinn führte.                                                                                                                                                                                                           |

|             |                                                        |              |            |              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|--------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>9951</b> | <b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>                      |              |            |              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                | 6'145.55     | 0.00       | 6'145.55     | 100.00 Zweckgebundene Zuwendungen, die der Gemeinde zur Verwaltung von Mittel im Interesse Dritter oder zur Erfüllung eines bestimmten                                                                                                                                        |
| 3635.00     | Beiträge an private Unternehmen                        | 6'732.45     | 0.00       | 6'732.45     | 100.00 Zwecks übergeben wurden, werden als Sonderrechnung geführt. Sie werden durch                                                                                                                                                                                           |
| 4502.00     | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals | -21'108.50   | 0.00       | -21'108.50   | -100.00 private Vermögenszuwendungen geäufnet und dürfen von der Gemeinde ausschliesslich im Sinne der Zweckbestimmung verwendet werden.                                                                                                                                      |
| 4637.00     | Beiträge von privaten Haushalten                       | 0.00         | -5'500.00  | 5'500.00     | -100.00 Alle buchhalterischen Vorgänge zugunsten oder zulasten der Sonderrechnungen werden in der Funktion 9951 Zweckgebunde Zuwendungen ausgewiesen. Die Sonderrechnungen sind Bestandteil der Jahresrechnung der Gemeinde und werden in der Bilanz im Fremdkapital geführt. |
| <b>9999</b> | <b>Abschluss</b>                                       |              |            |              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 9000.00     | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                      | 7'326'330.33 | 135'100.00 | 7'191'230.33 | 5'322.89 Aufgrund diverser Positionen wie mehr Ressourcenausgleich, Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen und den höheren Einnahmen der Grundstückgewinnsteuer fiel der Ertragsüberschuss deutlich höher aus als budgetiert.                                      |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                     | Rechnung 2025 |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024 |               |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                |                                     | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 0                                              | Allgemeine Verwaltung               | 4'069'708.31  | 993'791.46    | 3'908'500.00  | 864'300.00    | 3'867'452.62  | 1'140'897.65  |
| 1                                              | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 1'781'000.67  | 269'201.43    | 1'903'600.00  | 228'700.00    | 1'516'625.03  | 306'767.10    |
| 2                                              | Bildung                             | 13'975'812.95 | 646'186.30    | 14'112'500.00 | 789'800.00    | 14'114'070.36 | 747'323.90    |
| 3                                              | Kultur, Sport und Freizeit          | 1'006'243.58  | 112'981.15    | 1'099'100.00  | 100'900.00    | 1'077'124.43  | 110'151.63    |
| 4                                              | Gesundheit                          | 2'332'551.07  | 0.00          | 1'958'100.00  | 0.00          | 2'011'984.50  | 0.00          |
| 5                                              | Soziale Sicherheit                  | 8'951'297.24  | 5'259'395.04  | 8'609'500.00  | 5'035'000.00  | 8'321'126.21  | 6'015'888.46  |
| 6                                              | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 2'108'795.42  | 759'169.46    | 2'203'500.00  | 814'100.00    | 2'018'800.07  | 799'159.13    |
| 7                                              | Umweltschutz und Raumordnung        | 3'066'839.26  | 2'685'559.96  | 3'166'000.00  | 2'738'600.00  | 2'840'826.92  | 2'460'551.38  |
| 8                                              | Volkswirtschaft                     | 63'082.85     | 645'198.05    | 47'900.00     | 634'200.00    | 32'588.60     | 635'472.30    |
| 9                                              | Finanzen und Steuern                | 175'489.46    | 33'485'668.29 | 92'100.00     | 26'030'300.00 | 105'069.91    | 27'501'611.77 |
| Total Aufwand / Ertrag                         |                                     | 37'530'820.81 | 44'857'151.14 | 37'100'800.00 | 37'235'900.00 | 35'905'668.65 | 39'717'823.32 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss          |                                     | 7'326'330.33  |               | 135'100.00    |               | 3'812'154.67  |               |
| Total                                          |                                     | 44'857'151.14 | 44'857'151.14 | 37'235'900.00 | 37'235'900.00 | 39'717'823.32 | 39'717'823.32 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025       |                                          | Budget 2025         |                                          | Rechnung 2024       |                                            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand             | Ertrag                                   | Aufwand             | Ertrag                                   | Aufwand             | Ertrag                                     |
| <b>0</b>                     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b><br><i>Nettoergebnis</i>          | <b>4'069'708.31</b> | <b>993'791.46</b><br><i>3'075'916.85</i> | <b>3'908'500.00</b> | <b>864'300.00</b><br><i>3'044'200.00</i> | <b>3'867'452.62</b> | <b>1'140'897.65</b><br><i>2'726'554.97</i> |
| <b>01</b>                    | <b>Legislative und Exekutive</b><br><i>Nettoergebnis</i>      | <b>359'334.08</b>   | <b>42'000.00</b><br><i>317'334.08</i>    | <b>440'700.00</b>   | <b>42'000.00</b><br><i>398'700.00</i>    | <b>381'643.79</b>   | <b>42'000.00</b><br><i>339'643.79</i>      |
| <b>011</b>                   | <b>Legislative</b><br><i>Nettoergebnis</i>                    | <b>75'308.67</b>    | <b>14'000.00</b><br><i>61'308.67</i>     | <b>88'000.00</b>    | <b>14'000.00</b><br><i>74'000.00</i>     | <b>81'839.12</b>    | <b>14'000.00</b><br><i>67'839.12</i>       |
| <b>0110</b>                  | <b>Legislative</b><br><i>Nettoergebnis</i>                    | <b>75'308.67</b>    | <b>14'000.00</b><br><i>61'308.67</i>     | <b>88'000.00</b>    | <b>14'000.00</b><br><i>74'000.00</i>     | <b>81'839.12</b>    | <b>14'000.00</b><br><i>67'839.12</i>       |
| 3000.01                      | Entschädigung Rechnungsprüfungskommission                     | 22'774.60           |                                          | 22'900.00           |                                          | 21'275.30           |                                            |
| 3000.02                      | Entschädigung Wahlbüroangehörige                              | 2'002.50            |                                          | 8'000.00            |                                          | 2'196.00            |                                            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 1'135.90            |                                          | 1'000.00            |                                          | 1'483.55            |                                            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3.95                |                                          |                     |                                          | 2.00                |                                            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 181.30              |                                          | 200.00              |                                          | 236.65              |                                            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 3.80                |                                          |                     |                                          | 1.95                |                                            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 800.00              |                                          | 500.00              |                                          | 800.00              |                                            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |                     |                                          | 400.00              |                                          | 400.00              |                                            |
| 3102.00                      | Drucksachen Publikationen                                     | 10'502.15           |                                          | 11'000.00           |                                          | 13'594.52           |                                            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |                     |                                          |                     |                                          | 99.95               |                                            |
| 3130.02                      | Porti                                                         | 6'430.07            |                                          | 10'000.00           |                                          | 10'678.05           |                                            |
| 3130.03                      | Gebühren (Übrige)                                             | 1'200.00            |                                          | 1'000.00            |                                          | 1'200.00            |                                            |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 1'501.90            |                                          | 3'000.00            |                                          | 1'084.10            |                                            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 28'372.50           |                                          | 30'000.00           |                                          | 28'787.05           |                                            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 400.00              |                                          |                     |                                          |                     |                                            |
| 4930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       |                     | 14'000.00                                |                     | 14'000.00                                |                     | 14'000.00                                  |
| <b>012</b>                   | <b>Exekutive</b><br><i>Nettoergebnis</i>                      | <b>284'025.41</b>   | <b>28'000.00</b><br><i>256'025.41</i>    | <b>352'700.00</b>   | <b>28'000.00</b><br><i>324'700.00</i>    | <b>299'804.67</b>   | <b>28'000.00</b><br><i>271'804.67</i>      |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025 |                            | Budget 2025  |                            | Rechnung 2024 |                              |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------|----------------------------|---------------|------------------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand       | Ertrag                     | Aufwand      | Ertrag                     | Aufwand       | Ertrag                       |
| 0120                         | Exekutive<br>Nettoergebnis                                            | 284'025.41    | 28'000.00<br>256'025.41    | 352'700.00   | 28'000.00<br>324'700.00    | 299'804.67    | 28'000.00<br>271'804.67      |
| 3000.03                      | Entschädigungen Behörden und Kommissionen                             | 213'969.40    |                            | 233'600.00   |                            | 210'000.40    |                              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 13'737.85     |                            | 15'100.00    |                            | 13'572.10     |                              |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 13'335.00     |                            | 19'400.00    |                            | 12'315.50     |                              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 2'325.60      |                            | 2'500.00     |                            | 1'467.35      |                              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 2'194.20      |                            | 2'400.00     |                            | 2'167.10      |                              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 2'310.15      |                            | 2'500.00     |                            | 1'528.50      |                              |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                  | 840.00        |                            | 22'500.00    |                            | 1'531.00      |                              |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 5'616.61      |                            | 6'700.00     |                            | 8'985.30      |                              |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 889.30        |                            | 3'500.00     |                            | 5'438.60      |                              |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 20'956.80     |                            | 2'000.00     |                            | 24'999.30     |                              |
| 3130.02                      | Porti                                                                 | 24.00         |                            |              |                            | 36.00         |                              |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                                  | 1'108.40      |                            | 14'800.00    |                            | 1'274.65      |                              |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)              | 4'772.50      |                            | 4'700.00     |                            | 3'468.75      |                              |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.           |               |                            | 20'000.00    |                            | 10'462.10     |                              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 1'062.60      |                            | 1'000.00     |                            | 1'230.32      |                              |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                               | 883.00        |                            | 2'000.00     |                            | 1'327.70      |                              |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              |               | 28'000.00                  |              | 28'000.00                  |               | 28'000.00                    |
| 02                           | Allgemeine Dienste<br>Nettoergebnis                                   | 3'710'374.23  | 951'791.46<br>2'758'582.77 | 3'467'800.00 | 822'300.00<br>2'645'500.00 | 3'485'808.83  | 1'098'897.65<br>2'386'911.18 |
| 021                          | Finanz- und Steuerverwaltung<br>Nettoergebnis                         | 870'630.04    | 473'426.03<br>397'204.01   | 836'800.00   | 451'400.00<br>385'400.00   | 813'031.71    | 456'761.80<br>356'269.91     |
| 0210                         | Finanz- und Steuerverwaltung<br>Nettoergebnis                         | 870'630.04    | 473'426.03<br>397'204.01   | 836'800.00   | 451'400.00<br>385'400.00   | 813'031.71    | 456'761.80<br>356'269.91     |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen |               |                            |              |                            | 120.00        |                              |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 597'787.16    |                            | 586'000.00   |                            | 567'009.10    |                              |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                        |               |                            | 1'000.00     |                            | 4'200.00      |                              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 37'949.70     |            | 37'900.00   |            | 37'597.05     |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 72'522.65     |            | 70'200.00   |            | 62'212.05     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 6'356.50      |            | 6'400.00    |            | 3'984.65      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 6'078.60      |            | 6'000.00    |            | 6'060.35      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 6'404.40      |            | 6'300.00    |            | 4'265.65      |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 4'545.00      |            | 5'000.00    |            | 6'610.45      |            |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 637.80        |            |             |            |               |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 1'260.25      |            | 1'400.00    |            | 1'024.00      |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 775.40        |            | 1'000.00    |            | 100.20        |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 1'286.60      |            | 1'600.00    |            | 1'017.95      |            |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 259.00        |            | 500.00      |            | 140.00        |            |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 539.00        |            | 1'000.00    |            | 2'100.75      |            |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              |               |            |             |            | 3'500.00      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'948.40      |            | 12'000.00   |            | 13'188.20     |            |
| 3130.02                      | Porti                                                         | 11'201.20     |            | 11'500.00   |            | 11'362.30     |            |
| 3130.03                      | Gebühren (Übrige)                                             | 524.30        |            | 500.00      |            | 50.00         |            |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                             | 41'307.25     |            | 25'000.00   |            | 28'415.05     |            |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 209.35        |            |             |            | 15.00         |            |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 570.00        |            | 400.00      |            | 570.00        |            |
| 3130.50                      | Steuerbezugsprovision                                         | 14.77         |            | 800.00      |            | 51.66         |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 20'520.80     |            | 17'000.00   |            | 18'345.95     |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 712.50        |            | 1'300.00    |            | 712.50        |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 193.08        |            | 500.00      |            | 647.54        |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 9'444.40      |            | 3'500.00    |            | 6'444.65      |            |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                         |               |            |             |            | 15.08         |            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 33'236.93     |            | 24'000.00   |            | 20'743.58     |            |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 12'345.00     |            | 16'000.00   |            | 12'528.00     |            |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |               | 1'762.00   |             | 2'000.00   |               | 700.00     |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               | 40.00      |             |            |               | 120.00     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 40'398.85  |             | 30'000.00  |               | 29'858.80  |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                          |               | 7.83       |             |            |               | 25.15      |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |               | 204'320.00 |             | 195'000.00 |               | 202'406.80 |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |               | 70'197.35  |             | 67'700.00  |               | 66'951.05  |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |               | 152'700.00 |             | 152'700.00 |               | 152'700.00 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten               |                     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |
| <b>022</b>                   | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                                     | <b>2'379'863.52</b> | <b>307'888.38</b>   | <b>2'026'500.00</b> | <b>225'800.00</b>   | <b>2'228'541.27</b> | <b>472'604.35</b>   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                  |                     | <i>2'071'975.14</i> |                     | <i>1'800'700.00</i> |                     | <i>1'755'936.92</i> |
| <b>0220</b>                  | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                                     | <b>1'732'329.74</b> | <b>196'700.68</b>   | <b>1'579'300.00</b> | <b>114'300.00</b>   | <b>1'765'394.49</b> | <b>210'999.00</b>   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                  |                     | <i>1'535'629.06</i> |                     | <i>1'465'000.00</i> |                     | <i>1'554'395.49</i> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen |                     |                     |                     |                     | 120.00              |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 352'437.32          |                     | 499'500.00          |                     | 723'793.20          |                     |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals            | -29'883.20          |                     |                     |                     | -291.60             |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                        |                     |                     | 900.00              |                     | 1'100.00            |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 20'541.15           |                     | 31'100.00           |                     | 42'439.90           |                     |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten       | -13.30              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 38'585.70           |                     | 51'300.00           |                     | 64'198.40           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 4'194.75            |                     | 5'600.00            |                     | 4'972.45            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 3'315.40            |                     | 5'000.00            |                     | 7'037.55            |                     |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                | -2.15               |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 3'669.05            |                     | 5'400.00            |                     | 5'158.90            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                  | 11'485.50           |                     | 12'000.00           |                     | 44'759.26           |                     |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                       | 2'761.90            |                     | 7'000.00            |                     | 10'318.13           |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 22'769.25           |                     | 30'100.00           |                     | 20'168.53           |                     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 5'449.59            |                     | 10'500.00           |                     | 14'024.08           |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 1'196.90            |                     | 3'000.00            |                     | 3'544.78            |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 13'520.75           |                     | 8'300.00            |                     | 5'194.50            |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                          | 951.30              |                     | 500.00              |                     | 1'635.15            |                     |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel- und geräte                                     | 2'270.15            |                     | 9'500.00            |                     | 3'353.00            |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 150.00              |                     | 1'000.00            |                     | 20'721.05           |                     |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                  | 4'801.15            |                     | 4'200.00            |                     | 37'123.83           |                     |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      | 311'786.40          |                     | 292'900.00          |                     | 128'301.18          |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 509'149.45          |                     | 120'800.00          |                     | 42'043.53           |                     |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                             | 36'050.31           |                     | 31'000.00           |                     | 16'572.29           |                     |
| 3130.02                      | Porti                                                                 | 15'783.23           |                     | 18'000.00           |                     | 20'037.00           |                     |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3130.03                      | Gebühren (Übrige)                                             | 3'290.00      |            | 300.00      |            | 260.00        |            |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 189.80        |            |             |            | 101.90        |            |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                | 959.95        |            | 1'500.00    |            | 1'055.10      |            |
| 3130.07                      | Nachführen Archiv                                             |               |            | 40'000.00   |            | 19'014.80     |            |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 14'982.55     |            | 9'900.00    |            | 14'507.80     |            |
| 3130.37                      | Arbeitssicherheit Schweiz                                     | 1'272.15      |            | 1'200.00    |            |               |            |
| 3130.46                      | IT-Support bzw.-Leistungen                                    | 29'139.00     |            | 12'600.00   |            | 35'960.95     |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 27'488.70     |            | 65'000.00   |            | 17'531.85     |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 289'824.44    |            | 271'600.00  |            | 242'308.70    |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 8'464.80      |            | 6'100.00    |            | 7'957.80      |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 630.00        |            | 700.00      |            | 630.00        |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 305.70        |            | 200.00      |            | 520.00        |            |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 9'465.54      |            | 9'700.00    |            | 196'728.21    |            |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 11'783.06     |            | 11'700.00   |            | 10'979.31     |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 237.20        |            | 800.00      |            | 986.66        |            |
| 3192.00                      | Abgeltung von Rechten                                         | 286.25        |            | 300.00      |            | 286.25        |            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 3'040.00      |            | 100.00      |            | 240.00        |            |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                         |               |            |             |            | 0.05          |            |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |               |            |             | 700.00     |               | 747.50     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 16'500.68  |             |            |               | 42'851.50  |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |               | 12'000.00  |             | 12'000.00  |               | 12'000.00  |
| 4930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       |               | 168'200.00 |             | 101'600.00 |               | 155'400.00 |
| 0221                         | Bauamt                                                        | 647'533.78    | 111'187.70 | 447'200.00  | 111'500.00 | 463'146.78    | 261'605.35 |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 536'346.08 |             | 335'700.00 |               | 201'541.43 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 276'820.28    |            | 246'900.00  |            | 236'496.92    |            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 1'600.00      |            | 300.00      |            | 1'850.00      |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 16'594.90     |            | 16'000.00   |            | 14'685.30     |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 30'614.15     |            | 30'800.00   |            | 24'032.20     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'916.15      |            | 2'700.00    |            | 1'697.45      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'699.10      |            | 2'500.00    |            | 2'383.70      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'915.55      |            | 2'700.00    |            | 1'771.70      |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 2'155.00      |            | 4'000.00    |            | 13'563.30     |            |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025 |                          | Budget 2025 |                          | Rechnung 2024 |                          |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand     | Ertrag                   | Aufwand       | Ertrag                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                       | 1'254.00      |                          |             |                          | 1'470.16      |                          |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 151.25        |                          | 1'300.00    |                          | 396.00        |                          |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 5'517.25      |                          | 6'000.00    |                          | 9'571.70      |                          |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                          | 270.00        |                          | 500.00      |                          | 777.80        |                          |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 114'380.85    |                          |             |                          |               |                          |
| 3130.03                      | Gebühren (Übrige)                                                     |               |                          |             |                          | 50.00         |                          |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)              | 260.00        |                          | 300.00      |                          | 266.00        |                          |
| 3130.09                      | Baugesuchsprüfungen, Baupolizei                                       | 111'684.90    |                          | 76'000.00   |                          | 102'172.30    |                          |
| 3130.10                      | Kontrolltätigkeiten                                                   | 14'666.70     |                          | 23'000.00   |                          | 27'519.95     |                          |
| 3130.36                      | Nachführung EDV                                                       |               |                          | 6'000.00    |                          | 2'125.90      |                          |
| 3130.46                      | IT-Support bzw.-Leistungen                                            | 1'212.10      |                          |             |                          |               |                          |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.           | 58'142.95     |                          | 20'000.00   |                          | 17'777.30     |                          |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                            | 3'628.45      |                          | 6'200.00    |                          | 4'539.10      |                          |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                       |               |                          | 1'500.00    |                          |               |                          |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 50.20         |                          | 500.00      |                          |               |                          |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                          |               | 40.00                    |             |                          |               | 20.00                    |
| 4210.02                      | Baubewilligungsgebühren                                               |               | 90'102.30                |             | 90'000.00                |               | 234'463.20               |
| 4240.10                      | Entschädigungen Kontrolltätigkeit                                     |               | 20'045.40                |             | 21'000.00                |               | 27'122.15                |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |               |                          |             | 500.00                   |               |                          |
| 4930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten               |               | 1'000.00                 |             |                          |               |                          |
| 029                          | Verwaltungsliegenschaften, übrige<br>Nettoergebnis                    | 459'880.67    | 170'477.05<br>289'403.62 | 604'500.00  | 145'100.00<br>459'400.00 | 444'235.85    | 169'531.50<br>274'704.35 |
| 0290                         | Verwaltungsliegenschaften, übrige<br>Nettoergebnis                    | 459'880.67    | 170'477.05<br>289'403.62 | 604'500.00  | 145'100.00<br>459'400.00 | 444'235.85    | 169'531.50<br>274'704.35 |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 540.00        |                          | 1'000.00    |                          | 780.00        |                          |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 166'312.50    |                          | 187'300.00  |                          | 170'240.09    |                          |
| 3010.03                      | Aushilfsentschädigungen                                               | 9'586.00      |                          |             |                          |               |                          |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals            | -208.00       |                          |             |                          | -623.08       |                          |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                        | 12.50         |                          | 200.00      |                          | 1'704.20      |                          |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 10'777.20     |                          | 12'200.00   |                          | 10'987.05     |                          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |           |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|------------|---------------|-----------|
|                              |                                                                 | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag    |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -26.65        |           |             |            |               |           |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 20'374.40     |           | 20'600.00   |            | 17'964.10     |           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 2'634.45      |           | 2'900.00    |            | 1'486.70      |           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 1'732.45      |           | 1'900.00    |            | 1'758.30      |           |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -4.25         |           |             |            |               |           |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 1'844.15      |           | 2'100.00    |            | 1'243.20      |           |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 2'006.95      |           | 5'800.00    |            | 3'206.55      |           |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 18'331.65     |           | 22'000.00   |            | 9'501.24      |           |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 8'200.45      |           | 16'500.00   |            | 3'215.80      |           |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 48'940.65     |           | 50'000.00   |            | 47'413.05     |           |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                        | 300.00        |           | 1'500.00    |            | 118.45        |           |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                       | 547.10        |           | 700.00      |            | 292.20        |           |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                  | 2'338.59      |           | 3'400.00    |            | 2'270.97      |           |
| 3130.15                      | Kabelnetzgebühren                                               | 848.36        |           | 1'300.00    |            | 424.18        |           |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.     | 16'760.80     |           | 70'000.00   |            | 22'905.30     |           |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                        | 4'480.65      |           | 4'100.00    |            | 4'445.20      |           |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                     | 2'414.00      |           |             |            |               |           |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                   | 64'176.10     |           | 119'800.00  |            | 67'295.55     |           |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                 | 285.38        |           | 1'000.00    |            | 763.20        |           |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge     |               |           | 3'500.00    |            | 168.35        |           |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                 | 3'008.41      |           | 3'000.00    |            | 3'008.41      |           |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                        | 73'666.83     |           | 73'700.00   |            | 73'666.84     |           |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                |               | 70.70     |             |            |               | 200.00    |
| 4260.01                      | Rückerstattungen von Raumnebenkosten                            |               | 17'031.15 |             | 18'000.00  |               | 15'956.30 |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                          |               | 91'375.20 |             | 107'100.00 |               | 91'375.20 |
| 4920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten         |               | 42'000.00 |             |            |               | 42'000.00 |
| 4930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten         |               | 20'000.00 |             | 20'000.00  |               | 20'000.00 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Rechnung 2025       |                                          | Budget 2025         |                                          | Rechnung 2024       |                                          |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|
|                              |                                                                   | Aufwand             | Ertrag                                   | Aufwand             | Ertrag                                   | Aufwand             | Ertrag                                   |
| <b>1</b>                     | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b><br><i>Nettoergebnis</i> | <b>1'781'000.67</b> | <b>269'201.43</b><br><i>1'511'799.24</i> | <b>1'903'600.00</b> | <b>228'700.00</b><br><i>1'674'900.00</i> | <b>1'516'625.03</b> | <b>306'767.10</b><br><i>1'209'857.93</i> |
| <b>11</b>                    | <b>Öffentliche Sicherheit</b><br><i>Nettoergebnis</i>             | <b>188'999.50</b>   | <b>47'689.28</b><br><i>141'310.22</i>    | <b>197'800.00</b>   | <b>30'500.00</b><br><i>167'300.00</i>    | <b>189'607.42</b>   | <b>42'392.15</b><br><i>147'215.27</i>    |
| <b>111</b>                   | <b>Polizei</b><br><i>Nettoergebnis</i>                            | <b>188'999.50</b>   | <b>47'689.28</b><br><i>141'310.22</i>    | <b>197'800.00</b>   | <b>30'500.00</b><br><i>167'300.00</i>    | <b>189'607.42</b>   | <b>42'392.15</b><br><i>147'215.27</i>    |
| <b>1110</b>                  | <b>Polizei</b><br><i>Nettoergebnis</i>                            | <b>188'999.50</b>   | <b>47'689.28</b><br><i>141'310.22</i>    | <b>197'800.00</b>   | <b>30'500.00</b><br><i>167'300.00</i>    | <b>189'607.42</b>   | <b>42'392.15</b><br><i>147'215.27</i>    |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | 11'931.35           |                                          | 12'700.00           |                                          | 11'831.93           |                                          |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | -208.00             |                                          |                     |                                          | -291.60             |                                          |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                    |                     |                                          |                     |                                          | 100.00              |                                          |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                   | 762.15              |                                          | 800.00              |                                          | 736.75              |                                          |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | -13.30              |                                          |                     |                                          |                     |                                          |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                     | 1'057.70            |                                          | 1'200.00            |                                          | 1'047.95            |                                          |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     | 281.95              |                                          | 300.00              |                                          | 192.80              |                                          |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                            | 122.00              |                                          | 100.00              |                                          | 117.05              |                                          |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse            | -2.15               |                                          |                     |                                          |                     |                                          |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                       | 128.00              |                                          | 100.00              |                                          | 83.30               |                                          |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                              |                     |                                          | 1'500.00            |                                          | 1'932.85            |                                          |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                           | 170.00              |                                          | 200.00              |                                          | 72.70               |                                          |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                        | 1'685.30            |                                          | 3'000.00            |                                          | 1'944.75            |                                          |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge     | 257.30              |                                          |                     |                                          |                     |                                          |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                  | 1'837.65            |                                          | 900.00              |                                          | 792.75              |                                          |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                          | 82'582.50           |                                          | 85'100.00           |                                          | 82'303.60           |                                          |
| 3130.02                      | Porti                                                             |                     |                                          |                     |                                          | 416.45              |                                          |
| 3130.39                      | Testkäufe                                                         | 1'783.65            |                                          | 3'000.00            |                                          | 2'395.80            |                                          |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                    | 1'873.40            |                                          | 1'300.00            |                                          | 2'550.09            |                                          |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                   |                     |                                          |                     |                                          | 240.25              |                                          |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                         | 72'030.00           |                                          | 71'100.00           |                                          | 71'050.00           |                                          |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                    | 12'720.00           |                                          | 16'500.00           |                                          | 12'090.00           |                                          |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 4120.00                      | Konzessionen                                                  |               | 2'700.00   |             |            |               |            |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |               | 10'290.00  |             | 13'000.00  |               | 20'792.50  |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                  |               | 20.00      |             |            |               | 40.00      |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 100.20     |             |            |               | 219.65     |
| 4270.00                      | Bussen                                                        |               | 34'579.08  |             | 17'500.00  |               | 21'340.00  |
| 12                           | Rechtsprechung                                                | 19'241.00     | 3'895.00   | 24'200.00   | 2'000.00   | 21'421.90     | 7'642.65   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 15'346.00  |             | 22'200.00  |               | 13'779.25  |
| 120                          | Rechtsprechung                                                | 19'241.00     | 3'895.00   | 24'200.00   | 2'000.00   | 21'421.90     | 7'642.65   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 15'346.00  |             | 22'200.00  |               | 13'779.25  |
| 1200                         | Rechtsprechung                                                | 19'241.00     | 3'895.00   | 24'200.00   | 2'000.00   | 21'421.90     | 7'642.65   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 15'346.00  |             | 22'200.00  |               | 13'779.25  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 13'014.00     |            | 13'000.00   |            | 13'772.40     |            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 4'550.00      |            | 6'000.00    |            | 5'250.00      |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 1'128.55      |            | 1'200.00    |            | 1'221.70      |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 23.60         |            | 100.00      |            | 25.75         |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 179.85        |            | 200.00      |            | 195.05        |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 180.00        |            |             |            |               |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |            | 200.00      |            |               |            |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 165.00        |            |             |            |               |            |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          |               |            |             |            | 957.00        |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   |               |            | 3'500.00    |            |               |            |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |               | 3'895.00   |             | 2'000.00   |               | 7'642.65   |
| 14                           | Allgemeines Rechtswesen                                       | 972'295.00    | 147'109.60 | 940'300.00  | 118'900.00 | 708'246.67    | 157'295.55 |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 825'185.40 |             | 821'400.00 |               | 550'951.12 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>140</b>                   | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                | <b>972'295.00</b> | <b>147'109.60</b> | <b>940'300.00</b> | <b>118'900.00</b> | <b>708'246.67</b> | <b>157'295.55</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | <i>825'185.40</i> |                   | <i>821'400.00</i> |                   | <i>550'951.12</i> |
| <b>1400</b>                  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                | <b>972'295.00</b> | <b>147'109.60</b> | <b>940'300.00</b> | <b>118'900.00</b> | <b>708'246.67</b> | <b>157'295.55</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | <i>825'185.40</i> |                   | <i>821'400.00</i> |                   | <i>550'951.12</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 333'739.65        |                   | 298'400.00        |                   | 116'562.23        |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    |                   |                   |                   |                   | -25'684.75        |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 20'049.35         |                   | 19'200.00         |                   | 6'100.70          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 31'207.45         |                   | 28'700.00         |                   | 5'110.35          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'328.50          |                   | 3'300.00          |                   | 659.35            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 3'222.15          |                   | 3'100.00          |                   | 973.85            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 3'394.65          |                   | 3'200.00          |                   | 687.55            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 445.00            |                   | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 100.00            |                   | 400.00            |                   | 290.00            |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 1'699.80          |                   | 3'000.00          |                   |                   |                   |
| 3104.01                      | Schulungen / Einbürgerungstests                               | 3'020.00          |                   |                   |                   | 2'880.00          |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 791.70            |                   | 400.00            |                   | 756.70            |                   |
| 3130.02                      | Porti                                                         | 190.25            |                   | 400.00            |                   | 240.10            |                   |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                             | 600.70            |                   | 400.00            |                   | 746.35            |                   |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 26.40             |                   |                   |                   | 131.00            |                   |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 300.00            |                   |
| 3130.11                      | Gebühren Einwohnerwesen                                       |                   |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 4'297.00          |                   | 8'000.00          |                   | 25'506.35         |                   |
| 3132.02                      | Honorar Kindes- und Erwachsenenschutz                         | 4'400.00          |                   | 5'000.00          |                   | 2'932.65          |                   |
| 3132.11                      | Vermessung und Vermarktung durch Dritte                       | 16'424.90         |                   | 32'000.00         |                   | 18'697.65         |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 169.70            |                   |                   |                   | 169.70            |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 712.40            |                   | 700.00            |                   | 712.40            |                   |
| 3138.00                      | Kurse, Prüfungen und Beratungen                               |                   |                   | 2'500.00          |                   |                   |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 63.00             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 1'336.20          |                   |                   |                   | 1'191.55          |                   |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       |                   |                   | 4'000.00          |                   |                   |                   |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                         |                   |                   |                   |                   | 1.78              |                   |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                       | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3601.00                      | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate                              | 50'884.70     |            | 41'000.00   |            | 47'002.70     |            |
| 3632.01                      | Beiträge an Zivilstandskreis Männedorf                                | 30'200.00     |            | 30'500.00   |            | 26'500.00     |            |
| 3632.02                      | Beiträge an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)               | 238'834.88    |            | 232'300.00  |            | 238'815.55    |            |
| 3634.01                      | Beiträge an Fachstelle Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (FES)     | 222'856.62    |            | 221'400.00  |            | 236'962.91    |            |
| 4120.00                      | Konzessionen                                                          |               | 4'910.00   |             |            |               | 4'800.00   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                           |               | 105'479.00 |             | 100'000.00 |               | 103'548.00 |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                          |               | 20.00      |             |            |               | 20.00      |
| 4210.03                      | Einbürgerungsgebühren                                                 |               | 18'125.00  |             | 9'000.00   |               | 11'850.00  |
| 4240.11                      | Erträge Vermarktungs- und Vermessungsarbeiten                         |               | 2'643.35   |             | 1'000.00   |               | 3'453.70   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |               | 2'960.05   |             | 2'500.00   |               | 4'509.50   |
| 4270.00                      | Bussen                                                                |               | 400.00     |             | 300.00     |               |            |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                          |               | 600.00     |             |            |               | 400.00     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                 |               | 2'472.20   |             | 2'000.00   |               | 2'914.35   |
| 4632.01                      | Beiträge vom Betreibungsamt                                           |               | 9'500.00   |             | 4'100.00   |               | 25'800.00  |
| 15                           | Feuerwehr                                                             | 518'082.67    | 53'542.55  | 589'200.00  | 51'400.00  | 512'123.34    | 62'924.85  |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               | 464'540.12 |             | 537'800.00 |               | 449'198.49 |
| 150                          | Feuerwehr                                                             | 518'082.67    | 53'542.55  | 589'200.00  | 51'400.00  | 512'123.34    | 62'924.85  |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               | 464'540.12 |             | 537'800.00 |               | 449'198.49 |
| 1500                         | Feuerwehr                                                             | 518'082.67    | 53'542.55  | 589'200.00  | 51'400.00  | 512'123.34    | 62'924.85  |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               | 464'540.12 |             | 537'800.00 |               | 449'198.49 |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 43'910.20     |            | 34'800.00   |            | 43'304.80     |            |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 62'609.59     |            | 63'500.00   |            | 61'564.10     |            |
| 3010.01                      | Sold für Übungen                                                      | 62'702.10     |            | 75'700.00   |            | 57'850.00     |            |
| 3010.02                      | Sold für Einsätze                                                     | 31'091.85     |            | 45'000.00   |            | 34'715.20     |            |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals            | -180.00       |            |             |            | -900.00       |            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                        |               |            | 100.00      |            |               |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 6'340.00      |            | 6'300.00    |            | 6'464.25      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 8'088.50      |            | 9'000.00    |            | 7'421.65      |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'529.90      |           | 1'700.00    |           | 433.65        |           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'012.30      |           | 1'000.00    |           | 1'032.10      |           |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 677.40        |           | 700.00      |           | 451.10        |           |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 5'463.55      |           | 14'500.00   |           | 7'901.85      |           |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 9'006.29      |           | 9'900.00    |           | 10'643.44     |           |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 949.10        |           | 1'100.00    |           | 565.46        |           |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 16'972.09     |           | 21'000.00   |           | 11'523.96     |           |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 182.90        |           | 1'500.00    |           | 1'099.00      |           |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 150.00        |           | 600.00      |           | 420.00        |           |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 42'114.55     |           | 36'800.00   |           | 55'417.57     |           |
| 3112.00                      | Anschaffung (Dienst-)Kleider, Wäsche, Vorhänge                | 18'505.05     |           | 11'400.00   |           | 17'490.95     |           |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          | 2'360.85      |           | 4'700.00    |           | 2'524.84      |           |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 2'411.56      |           |             |           | 608.61        |           |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 40'592.08     |           | 34'000.00   |           | 39'841.95     |           |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 1'691.85      |           | 700.00      |           | 1'601.00      |           |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 3'592.15      |           | 4'200.00    |           | 3'845.90      |           |
| 3130.02                      | Porti                                                         | 426.10        |           |             |           | 434.15        |           |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 1'716.20      |           | 2'500.00    |           | 974.00        |           |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                | 517.45        |           | 1'000.00    |           | 536.70        |           |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 2'129.65      |           | 2'000.00    |           | 2'112.95      |           |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 29'688.40     |           | 98'500.00   |           |               |           |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 472.80        |           | 600.00      |           | 4'380.79      |           |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 7'355.35      |           | 8'600.00    |           | 7'337.75      |           |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 224.00        |           | 100.00      |           | 239.00        |           |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 52'164.90     |           | 27'800.00   |           | 71'060.50     |           |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 33'488.28     |           | 30'000.00   |           | 36'597.95     |           |
| 3151.01                      | Unterhalt Mannschaftsausrüstung                               | 939.20        |           | 500.00      |           | 747.60        |           |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 7'175.20      |           | 8'800.00    |           | 8'141.50      |           |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 2'518.93      |           | 2'500.00    |           | 2'518.93      |           |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 17'492.35     |           | 23'100.00   |           | 11'220.14     |           |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                |               |           | 5'000.00    |           |               |           |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 39'849.50 |             | 40'000.00 |               | 33'376.00 |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |               | 10'000.20 |             | 10'000.00 |               | 10'000.20 |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |               | 3'692.85  |             | 1'400.00  |               | 19'548.65 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                           | Rechnung 2025 |                        | Budget 2025 |                         | Rechnung 2024 |                        |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|-------------|-------------------------|---------------|------------------------|
|                              |                                                                           | Aufwand       | Ertrag                 | Aufwand     | Ertrag                  | Aufwand       | Ertrag                 |
| 16                           | Verteidigung<br>Nettoergebnis                                             | 82'382.50     | 16'965.00<br>65'417.50 | 152'100.00  | 25'900.00<br>126'200.00 | 85'225.70     | 36'511.90<br>48'713.80 |
| 161                          | Militärische Verteidigung<br>Nettoergebnis                                | 14'653.50     | 14'653.50              | 5'800.00    | 5'800.00                | 3'066.35      | 3'066.35               |
| 1610                         | Militärische Verteidigung / Schützenhaus / Scheibenstand<br>Nettoergebnis | 14'653.50     | 14'653.50              | 5'800.00    | 5'800.00                | 3'066.35      | 3'066.35               |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                     | 751.40        |                        | 1'100.00    |                         | 554.05        |                        |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                                  | 367.40        |                        | 200.00      |                         | 365.30        |                        |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                             | 13'534.70     |                        | 4'500.00    |                         | 1'097.00      |                        |
| 3190.00                      | Schadenersatzleistungen                                                   |               |                        |             |                         | 1'050.00      |                        |
| 162                          | Zivile Verteidigung<br>Nettoergebnis                                      | 67'729.00     | 16'965.00<br>50'764.00 | 146'300.00  | 25'900.00<br>120'400.00 | 82'159.35     | 36'511.90<br>45'647.45 |
| 1620                         | Zivilschutz<br>Nettoergebnis                                              | 67'426.00     | 16'965.00<br>50'461.00 | 146'000.00  | 25'900.00<br>120'100.00 | 81'856.35     | 36'511.90<br>45'344.45 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                              | 4'506.45      |                        | 4'500.00    |                         | 4'457.05      |                        |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                           | 287.10        |                        | 300.00      |                         | 285.35        |                        |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                             | 576.70        |                        | 600.00      |                         | 529.60        |                        |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen             | 108.95        |                        | 100.00      |                         | 30.55         |                        |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                    | 45.90         |                        | 100.00      |                         | 45.55         |                        |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                               | 48.45         |                        | 100.00      |                         | 32.45         |                        |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                             |               |                        | 500.00      |                         |               |                        |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge             | 2'540.95      |                        |             |                         |               |                        |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                     | 1'532.85      |                        | 2'100.00    |                         | 2'791.00      |                        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                  |               |                        |             |                         | 7'631.90      |                        |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                                 | 1'479.85      |                        | 1'600.00    |                         | 1'653.20      |                        |
| 3130.15                      | Kabelnetzgebühren                                                         | 424.20        |                        | 500.00      |                         | 424.20        |                        |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.               | 2'324.00      |                        | 18'000.00   |                         | 3'899.05      |                        |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2025 |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024 |               |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                              |                                                             | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                    | 886.95        |               |               |               | 881.75        |               |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 3'351.45      |               | 39'100.00     |               | 1'381.95      |               |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 194.60        |               | 200.00        |               | 194.60        |               |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 5'493.70      |               | 7'500.00      |               | 9'720.35      |               |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände              | 32'808.90     |               | 35'800.00     |               | 25'097.80     |               |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                     |               |               | 10'000.00     |               |               |               |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                               | 10'815.00     |               | 5'000.00      |               |               |               |
| 3701.00                      | Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate            |               |               | 20'000.00     |               | 22'800.00     |               |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                |               |               |               |               |               | -20.00        |
| 4501.00                      | Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten      |               | 10'815.00     |               |               |               | 7'631.90      |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                |               | 600.00        |               | 400.00        |               | 550.00        |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                       |               | 5'550.00      |               | 5'500.00      |               | 5'550.00      |
| 4707.00                      | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten              |               |               |               | 20'000.00     |               | 22'800.00     |
| 1621                         | Ziviler Gemeindeführungsstab                                | 303.00        |               | 300.00        |               | 303.00        |               |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 303.00        |               | 300.00        |               | 303.00        |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                   | 303.00        |               | 300.00        |               | 303.00        |               |
| 2                            | BILDUNG                                                     | 13'975'812.95 | 646'186.30    | 14'112'500.00 | 789'800.00    | 14'114'070.36 | 747'323.90    |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 13'329'626.65 |               | 13'322'700.00 |               | 13'366'746.46 |
| 21                           | Obligatorische Schule                                       | 12'201'195.41 | 614'649.40    | 12'349'200.00 | 759'800.00    | 12'449'446.44 | 719'683.10    |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 11'586'546.01 |               | 11'589'400.00 |               | 11'729'763.34 |
| 211                          | Primarstufe 1-2 (Kindergarten)                              | 1'032'692.38  | 16'571.00     | 1'039'600.00  |               | 1'026'489.77  | 16'000.00     |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 1'016'121.38  |               | 1'039'600.00  |               | 1'010'489.77  |
| 2110                         | Primarstufe 1-2 (Kindergarten)                              | 1'032'692.38  | 16'571.00     | 1'039'600.00  |               | 1'026'489.77  | 16'000.00     |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 1'016'121.38  |               | 1'039'600.00  |               | 1'010'489.77  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 2'150.50      |               | 400.00        |               | 2'393.65      |               |
| 3020.01                      | Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen                    | 1'610.95      |               | 10'000.00     |               | 11'704.55     |               |
| 3020.06                      | Löhne ISR                                                   | 76'314.95     |               | 115'200.00    |               | 90'928.55     |               |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |        | Rechnung 2024 |           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|--------|---------------|-----------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag    |
| 3020.09                      | Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen                        | -2'101.00     |           |             |        |               |           |
| 3020.10                      | Löhne DaZ                                                     | 130'664.80    |           | 126'400.00  |        | 118'210.35    |           |
| 3020.11                      | Löhne Schulassistentz                                         | 54'273.95     |           | 17'400.00   |        | 26'125.10     |           |
| 3020.21                      | Löhne Vikariate Schulassistentz                               | 111.50        |           |             |        |               |           |
| 3020.22                      | Löhne Vikariate ISR                                           |               |           |             |        | 194.30        |           |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 1'226.00      |           | 1'200.00    |        | 1'126.00      |           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 16'835.55     |           | 17'300.00   |        | 15'812.40     |           |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 27'667.50     |           | 27'500.00   |        | 20'919.80     |           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'722.25      |           | 2'600.00    |        | 1'629.45      |           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'686.85      |           | 2'800.00    |        | 2'524.05      |           |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'684.10      |           | 2'600.00    |        | 1'670.35      |           |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 495.00        |           | 1'500.00    |        | 1'120.00      |           |
| 3090.10                      | Weiterbildung Therapien, DaZ                                  | 425.00        |           | 1'000.00    |        | 80.00         |           |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 118.10        |           |             |        | 150.00        |           |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 71.40         |           |             |        |               |           |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    | 10'288.93     |           | 11'000.00   |        | 9'983.67      |           |
| 3104.10                      | Lehrmittel Therapien, DaZ                                     | 728.85        |           | 800.00      |        | 1'094.65      |           |
| 3104.20                      | Lehrmittel ISR                                                | 405.00        |           | 500.00      |        | 74.70         |           |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  | 91.80         |           | 100.00      |        | 210.05        |           |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 771.85        |           | 1'000.00    |        | 796.50        |           |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 103.80        |           |             |        |               |           |
| 3111.01                      | Anschaffung Spielgeräte                                       | 4'600.38      |           | 5'000.00    |        | 4'795.48      |           |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 417.13        |           |             |        |               |           |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 910.00        |           | 1'700.00    |        |               |           |
| 3130.40                      | Generationen im Klassenzimmer                                 |               |           | 500.00      |        |               |           |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 30'605.30     |           | 30'000.00   |        | 44'323.54     |           |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    |               |           |             |        | 1'836.14      |           |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 2'475.05      |           |             |        | 529.00        |           |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 1'082.61      |           | 1'000.00    |        | 1'057.49      |           |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen, Lager                               | 1'708.30      |           | 3'600.00    |        | 2'197.25      |           |
| 3171.01                      | Schulveranstaltungen                                          | 1'970.43      |           | 2'000.00    |        | 1'881.45      |           |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 629'197.95    |           | 640'000.00  |        | 642'928.80    |           |
| 3611.03                      | Kantonale Lohnanteile ISR                                     | 29'377.60     |           | 16'500.00   |        | 20'192.50     |           |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |               | 16'571.00 |             |        |               | 16'000.00 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                 | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>212</b>                   | <b>Primarstufe 3-8</b>                                          | <b>3'920'039.17</b> | <b>49'686.00</b>    | <b>4'055'000.00</b> | <b>72'900.00</b>    | <b>3'866'521.98</b> | <b>37'234.00</b>    |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                     | <i>3'870'353.17</i> |                     | <i>3'982'100.00</i> |                     | <i>3'829'287.98</i> |
| <b>2120</b>                  | <b>Primarstufe 3-8</b>                                          | <b>3'920'039.17</b> | <b>49'686.00</b>    | <b>4'055'000.00</b> | <b>72'900.00</b>    | <b>3'866'521.98</b> | <b>37'234.00</b>    |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                     | <i>3'870'353.17</i> |                     | <i>3'982'100.00</i> |                     | <i>3'829'287.98</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 3'059.15            |                     | 800.00              |                     | 6'889.20            |                     |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                          | 26'245.25           |                     |                     |                     | 14'292.40           |                     |
| 3020.01                      | Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen                        | 29'720.45           |                     | 38'000.00           |                     | 32'442.05           |                     |
| 3020.02                      | Löhne Pädagogischer ICT Support                                 |                     |                     |                     |                     | 19'666.95           |                     |
| 3020.06                      | Löhne ISR                                                       | 89'076.15           |                     | 57'800.00           |                     | 76'084.10           |                     |
| 3020.09                      | Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen                          | -14'903.50          |                     |                     |                     | -18'010.00          |                     |
| 3020.10                      | Löhne DaZ                                                       | 440'049.55          |                     | 407'200.00          |                     | 404'006.40          |                     |
| 3020.11                      | Löhne Schulassistent                                            | 81'006.00           |                     | 102'700.00          |                     | 89'933.95           |                     |
| 3020.12                      | Löhne Aufgabenhilfe/Lernbegleitung und Gymivorbereitung         | 18'008.95           |                     | 15'200.00           |                     | 20'472.00           |                     |
| 3020.13                      | Löhne Lehrpersonen QUIMS                                        | 17'416.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3020.15                      | Löhne Therapien (Logopädie / Psychomotorik)                     | 182'773.55          |                     | 266'200.00          |                     | 159'898.55          |                     |
| 3020.20                      | Löhne Begabtenförderung                                         | 38'330.50           |                     | 33'900.00           |                     | 43'189.35           |                     |
| 3020.21                      | Löhne Vikariate Schulassistent                                  | 801.20              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                             | 6'553.30            |                     | 6'400.00            |                     | 5'865.45            |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                  | 2'000.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 57'813.95           |                     | 59'500.00           |                     | 55'880.80           |                     |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -283.80             |                     |                     |                     | -28.05              |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 109'240.10          |                     | 109'300.00          |                     | 102'962.90          |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 9'478.20            |                     | 9'100.00            |                     | 5'616.05            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 9'240.60            |                     | 9'600.00            |                     | 8'792.80            |                     |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -45.40              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 9'390.65            |                     | 9'100.00            |                     | 5'772.75            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 1'611.45            |                     | 9'000.00            |                     | 530.00              |                     |
| 3090.01                      | Weiterbildung QUIMS                                             | 6'800.00            |                     |                     |                     | 9'313.55            |                     |
| 3090.10                      | Weiterbildung Therapien, DaZ                                    | 1'716.25            |                     | 800.00              |                     | 1'908.35            |                     |
| 3090.20                      | Weiterbildung ISR                                               | 1'460.00            |                     | 800.00              |                     | 730.00              |                     |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                 | 2'956.05            |                     | 2'500.00            |                     | 4'279.35            |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                          | Rechnung 2025 |        | Budget 2025 |        | Rechnung 2024 |        |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |                                                                                          | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                                                  | 3'451.21      |        | 2'000.00    |        | 2'967.75      |        |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                                             |               |        |             |        | 280.04        |        |
| 3101.01                      | Verbrauchsmaterial Schulentwicklungstage                                                 |               |        | 400.00      |        |               |        |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                                             |               |        | 400.00      |        |               |        |
| 3103.01                      | Sammlung und Bibliothek                                                                  | 1'334.35      |        |             |        | 1'355.55      |        |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                                               | 62'630.48     |        | 84'000.00   |        | 82'989.61     |        |
| 3104.02                      | Material TTG (Textiles, Technisches Gestalten) und WAH<br>(Wirtschaft, Arbeit, Haushalt) | 19'603.46     |        | 19'000.00   |        | 21'449.15     |        |
| 3104.05                      | Lehrmittel QUIMS                                                                         | 1'868.78      |        |             |        | 1'405.70      |        |
| 3104.10                      | Lehrmittel Therapien, DaZ                                                                | 2'693.04      |        | 5'000.00    |        | 2'542.30      |        |
| 3104.20                      | Lehrmittel ISR                                                                           | 991.25        |        | 1'000.00    |        | 30.50         |        |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                                                   | 177.00        |        | 500.00      |        | 481.05        |        |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand                                                       | 512.00        |        | 500.00      |        | 384.00        |        |
| 3109.01                      | Übriger Material- und Warenaufwand QUIMS                                                 | 1'040.55      |        |             |        |               |        |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                                        | 278.69        |        | 2'000.00    |        | 2'269.50      |        |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                            | 431.50        |        | 1'500.00    |        | 1'204.50      |        |
| 3111.02                      | Anschaffungen TTG (Textiles, Technisches Gestalten)                                      | 6'148.85      |        | 8'000.00    |        | 3'260.95      |        |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                                     | 3'781.00      |        | 5'300.00    |        | 926.25        |        |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                                         | 26'343.82     |        | 29'400.00   |        | 10'679.00     |        |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                                                | 1'400.50      |        | 4'500.00    |        |               |        |
| 3130.02                      | Porti                                                                                    |               |        |             |        | 9.00          |        |
| 3130.14                      | Schulentwicklungstage                                                                    | 5'850.05      |        | 10'000.00   |        | 2'749.20      |        |
| 3130.40                      | Generationen im Klassenzimmer                                                            | 925.00        |        | 1'300.00    |        | 1'375.00      |        |
| 3130.51                      | Veranstaltungen QUIMS                                                                    | 1'355.90      |        |             |        | 4'025.60      |        |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.                              | 3'836.74      |        | 25'000.00   |        | 29'747.90     |        |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                                               |               |        |             |        | 20'205.51     |        |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                              | 2'087.20      |        | 500.00      |        |               |        |
| 3151.02                      | Unterhalt Einrichtungen TTG (Textiles, Technisches Gestalten)                            | 3'795.50      |        | 6'000.00    |        | 4'624.35      |        |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                                          | 1'609.60      |        | 5'000.00    |        | 3'114.40      |        |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                                           | 10'234.30     |        | 5'000.00    |        | 11'859.02     |        |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                                        | 15'531.83     |        | 12'000.00   |        | 15'642.83     |        |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                                   |               |        |             |        | 75.60         |        |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen, Lager                                                          | 21'848.39     |        | 42'100.00   |        | 31'948.40     |        |
| 3171.01                      | Schulveranstaltungen                                                                     | 8'917.18      |        | 10'000.00   |        | 9'249.27      |        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 3171.02                      | Projektwoche                                                  |                     |                     | 15'000.00           |                     |                     |                     |
| 3171.03                      | Wintersportlager                                              | 6'537.60            |                     | 19'500.00           |                     | 17'804.80           |                     |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 2'424'080.50        |                     | 2'425'000.00        |                     | 2'363'071.65        |                     |
| 3611.03                      | Kantonale Lohnanteile ISR                                     | 105'928.30          |                     | 140'000.00          |                     | 126'137.20          |                     |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                            |                     |                     |                     |                     | 67.50               |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 45'300.00           |                     | 37'200.00           |                     | 42'100.00           |                     |
| 4260.02                      | Elternbeiträge Klassenlager                                   |                     | 1'760.00            |                     | 9'200.00            |                     | 5'214.00            |
| 4260.03                      | Elternbeiträge Wintersportlager                               |                     | 8'420.00            |                     | 19'500.00           |                     | 15'950.00           |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                     | 39'506.00           |                     | 44'200.00           |                     | 16'070.00           |
| <b>213</b>                   | <b>Sekundarstufe I</b>                                        | <b>2'387'366.94</b> | <b>44'382.20</b>    | <b>2'244'300.00</b> | <b>63'300.00</b>    | <b>2'512'000.34</b> | <b>56'579.20</b>    |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | <i>2'342'984.74</i> |                     | <i>2'181'000.00</i> |                     | <i>2'455'421.14</i> |
| <b>2130</b>                  | <b>Sekundarstufe I</b>                                        | <b>2'387'366.94</b> | <b>44'382.20</b>    | <b>2'244'300.00</b> | <b>63'300.00</b>    | <b>2'512'000.34</b> | <b>56'579.20</b>    |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | <i>2'342'984.74</i> |                     | <i>2'181'000.00</i> |                     | <i>2'455'421.14</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 6'783.00            |                     | 6'600.00            |                     | 10'629.25           |                     |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        | 13'750.65           |                     |                     |                     | 400.00              |                     |
| 3020.01                      | Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen                      | 5'022.85            |                     | 8'000.00            |                     | 410.95              |                     |
| 3020.03                      | Löhne Lernberatung                                            |                     |                     |                     |                     | 18'775.65           |                     |
| 3020.06                      | Löhne ISR                                                     | 6'122.15            |                     | 26'100.00           |                     | 17'232.35           |                     |
| 3020.07                      | Funktionsentschädigung (Sek)                                  | 6'432.60            |                     |                     |                     | 4'544.60            |                     |
| 3020.09                      | Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen                        |                     |                     |                     |                     | -240.80             |                     |
| 3020.10                      | Löhne DaZ                                                     | 29'895.95           |                     | 29'300.00           |                     | 30'294.15           |                     |
| 3020.11                      | Löhne Schulasistenz                                           | 50'152.05           |                     | 50'200.00           |                     | 51'150.35           |                     |
| 3020.12                      | Löhne Aufgabenhilfe/Lernbegleitung und Gymivorbereitung       | 10'225.25           |                     | 9'100.00            |                     | 11'742.35           |                     |
| 3020.13                      | Löhne Lehrpersonen QUIMS                                      | 130.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3020.21                      | Löhne Vikariate Schulassistenten                              | 503.45              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 353.00              |                     | 300.00              |                     | 387.00              |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 400.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 8'074.90            |                     | 8'900.00            |                     | 9'238.35            |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 12'992.95           |                     | 11'400.00           |                     | 10'578.30           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'186.00            |                     | 1'200.00            |                     | 802.60              |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'292.90            |                     | 1'500.00            |                     | 1'478.95            |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                       | Rechnung 2025 |        | Budget 2025 |        | Rechnung 2024 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |                                                                                       | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                           | 1'146.10      |        | 1'100.00    |        | 786.50        |        |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                                  | 655.00        |        | 21'700.00   |        | 2'862.45      |        |
| 3090.01                      | Weiterbildung QUIMS                                                                   |               |        |             |        | 1'256.05      |        |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                                       | 325.00        |        | 500.00      |        | 913.50        |        |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                                               | 3'055.70      |        | 3'000.00    |        | 2'850.45      |        |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                                          | 160.65        |        | 3'000.00    |        | 256.49        |        |
| 3101.01                      | Verbrauchsmaterial Schulentwicklungstage                                              | 38.10         |        | 500.00      |        | 414.20        |        |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                                            |               |        | 500.00      |        |               |        |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                                          | 218.30        |        | 500.00      |        |               |        |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                                            | 69'953.13     |        | 64'400.00   |        | 71'451.83     |        |
| 3104.02                      | Material TTG (Textiles, Technisches Gestalten) und WAH (Wirtschaft, Arbeit, Haushalt) | 11'118.52     |        | 17'800.00   |        | 12'197.21     |        |
| 3104.05                      | Lehrmittel QUIMS                                                                      | 39.70         |        |             |        |               |        |
| 3104.10                      | Lehrmittel Therapien, DaZ                                                             | 189.48        |        | 300.00      |        | 159.30        |        |
| 3104.20                      | Lehrmittel ISR                                                                        | 146.30        |        | 700.00      |        | 277.15        |        |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                                          | 17'341.83     |        | 16'400.00   |        | 18'073.59     |        |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                                                | 233.20        |        | 300.00      |        | 99.30         |        |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand                                                    | 809.65        |        | 200.00      |        | 520.90        |        |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                                     | 2'050.04      |        | 1'500.00    |        |               |        |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                         | 4'133.85      |        | 11'000.00   |        | 3'530.14      |        |
| 3111.02                      | Anschaffungen TTG (Textiles, Technisches Gestalten)                                   | 1'625.80      |        | 2'800.00    |        | 216.55        |        |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                                  | 2'955.50      |        | 6'000.00    |        | 10'586.35     |        |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                                      | 15'678.44     |        | 14'600.00   |        | 5'399.98      |        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                              |               |        | 1'000.00    |        | 80.00         |        |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                                             | 791.90        |        | 900.00      |        |               |        |
| 3130.02                      | Porti                                                                                 | 149.69        |        | 100.00      |        | 101.05        |        |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)                              | 300.00        |        | 300.00      |        | 300.00        |        |
| 3130.14                      | Schulentwicklungstage                                                                 | 4'287.80      |        | 5'000.00    |        | 2'452.60      |        |
| 3130.40                      | Generationen im Klassenzimmer                                                         |               |        | 500.00      |        |               |        |
| 3130.51                      | Veranstaltungen QUIMS                                                                 |               |        |             |        | 2'997.75      |        |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.                           | 33'024.85     |        | 29'700.00   |        | 41'662.20     |        |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                                            |               |        |             |        | 10'427.29     |        |
| 3138.00                      | Kurse, Prüfungen und Beratungen                                                       | 43'280.00     |        | 22'500.00   |        | 18'730.00     |        |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                           | 2'623.83      |        | 1'000.00    |        | 717.71        |        |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |            | Budget 2025  |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand      | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3151.02                      | Unterhalt Einrichtungen TTG (Textiles, Technisches Gestalten) | 2'318.95      |            | 1'000.00     |            | 2'313.05      |            |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 704.80        |            | 3'000.00     |            | 2'234.25      |            |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 5'000.00      |            | 2'500.00     |            | 6'130.55      |            |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 8'158.21      |            | 5'000.00     |            | 9'166.04      |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 317.60        |            | 500.00       |            | 204.00        |            |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen, Lager                               | 31'763.13     |            | 33'400.00    |            | 55'459.55     |            |
| 3171.01                      | Schulveranstaltungen                                          | 17'765.49     |            | 21'500.00    |            | 23'113.06     |            |
| 3171.02                      | Projektwoche                                                  | 10'293.25     |            | 13'500.00    |            | 4'560.00      |            |
| 3171.03                      | Wintersportlager                                              | 9'806.10      |            | 9'000.00     |            |               |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 59.45         |            |              |            | 1'164.65      |            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 1'600'946.70  |            | 1'445'000.00 |            | 1'672'575.00  |            |
| 3611.03                      | Kantonale Lohnanteile ISR                                     | 185'794.20    |            | 190'000.00   |            | 184'250.40    |            |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                            | 34'600.00     |            | 49'500.00    |            | 33'742.00     |            |
| 3632.04                      | Beiträge an 10. Schuljahr und Werkjahr                        | 85'926.00     |            | 90'000.00    |            | 140'343.20    |            |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmen                               | 24'263.00     |            |              |            |               |            |
| 4250.01                      | Verkäufe Pausenkiosk                                          |               |            |              |            |               | 2'500.00   |
| 4260.02                      | Elternbeiträge Klassenlager                                   |               | 5'478.00   |              | 6'900.00   |               | 14'256.00  |
| 4260.03                      | Elternbeiträge Wintersportlager                               |               | 12'630.00  |              | 9'000.00   |               |            |
| 4260.04                      | Elternbeiträge Freifächer/Wintersporttag                      |               | 910.00     |              | 3'000.00   |               | 3'670.00   |
| 4260.06                      | Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |               | 13'126.20  |              | 20'000.00  |               | 23'259.20  |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |               | 12'238.00  |              | 24'400.00  |               | 12'894.00  |
| 214                          | Musikschulen                                                  | 384'705.80    | 215'062.60 | 373'100.00   | 200'200.00 | 375'622.70    | 211'075.20 |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 169'643.20 |              | 172'900.00 |               | 164'547.50 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |                          | Budget 2025 |                          | Rechnung 2024 |                          |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand     | Ertrag                   | Aufwand       | Ertrag                   |
| 2140                         | Musikschulen<br>Nettoergebnis                                 | 384'705.80    | 215'062.60<br>169'643.20 | 373'100.00  | 200'200.00<br>172'900.00 | 375'622.70    | 211'075.20<br>164'547.50 |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    |               |                          |             |                          | 1'050.70      |                          |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        | 276'948.50    |                          | 265'600.00  |                          | 270'180.10    |                          |
| 3020.04                      | Entschädigungen Musikschulleitung                             | 43'025.17     |                          | 37'100.00   |                          | 35'851.22     |                          |
| 3020.09                      | Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen                        | -7'863.15     |                          |             |                          |               |                          |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 20'083.20     |                          | 19'600.00   |                          | 19'612.60     |                          |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 19'782.05     |                          | 21'100.00   |                          | 19'940.00     |                          |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'048.85      |                          | 2'500.00    |                          | 2'047.60      |                          |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 3'205.80      |                          | 3'100.00    |                          | 3'130.30      |                          |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'901.70      |                          | 1'200.00    |                          | 2'025.90      |                          |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 430.00        |                          | 2'000.00    |                          | 1'000.00      |                          |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 270.25        |                          | 300.00      |                          | 205.95        |                          |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 1'165.82      |                          | 1'900.00    |                          | 1'695.00      |                          |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 |               |                          | 200.00      |                          |               |                          |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    | 516.00        |                          | 400.00      |                          |               |                          |
| 3119.01                      | Anschaffung Musikinstrumente                                  | 354.00        |                          | 500.00      |                          | 148.45        |                          |
| 3130.02                      | Porti                                                         |               |                          | 100.00      |                          | 74.00         |                          |
| 3130.04                      | Betriebskosten                                                | 74.00         |                          |             |                          |               |                          |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 180.55        |                          | 1'000.00    |                          | 203.70        |                          |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 2'389.00      |                          | 2'700.00    |                          | 2'311.00      |                          |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   |               |                          | 600.00      |                          |               |                          |
| 3151.05                      | Unterhalt Musikinstrumente                                    | 2'914.25      |                          | 3'000.00    |                          | 2'508.50      |                          |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 263.69        |                          |             |                          |               |                          |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 261.77        |                          | 300.00      |                          | 347.33        |                          |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               |               |                          |             |                          | 1'185.45      |                          |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 3'671.00      |                          |             |                          |               |                          |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 | 5'683.35      |                          | 4'500.00    |                          | 6'704.90      |                          |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 400.00        |                          | 400.00      |                          | 400.00        |                          |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 5'000.00      |                          | 5'000.00    |                          | 5'000.00      |                          |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                  |               | 20.00                    |             |                          |               | 20.00                    |
| 4231.00                      | Kursgelder                                                    |               | 131'776.60               |             | 125'100.00               |               | 128'692.20               |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |               | 37'966.00                |             | 37'900.00                |               | 40'263.00                |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              |                     | 45'300.00           |                     | 37'200.00           |                     | 42'100.00           |
| <b>217</b>                   | <b>Schulliegenschaften</b>                                            | <b>1'856'594.10</b> | <b>43'021.15</b>    | <b>1'845'900.00</b> | <b>39'000.00</b>    | <b>1'964'625.75</b> | <b>76'555.20</b>    |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                  |                     | <i>1'813'572.95</i> |                     | <i>1'806'900.00</i> |                     | <i>1'888'070.55</i> |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>                                            | <b>1'856'594.10</b> | <b>43'021.15</b>    | <b>1'845'900.00</b> | <b>39'000.00</b>    | <b>1'964'625.75</b> | <b>76'555.20</b>    |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                  |                     | <i>1'813'572.95</i> |                     | <i>1'806'900.00</i> |                     | <i>1'888'070.55</i> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 180.00              |                     |                     |                     | 660.00              |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 719'292.81          |                     | 643'600.00          |                     | 650'369.02          |                     |
| 3010.03                      | Aushilfsentschädigungen                                               | 9'826.60            |                     | 20'000.00           |                     | 27'245.25           |                     |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals            | -6'955.45           |                     |                     |                     | -25'893.60          |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                        | 30'386.70           |                     | 30'900.00           |                     | 31'849.00           |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 47'014.20           |                     | 43'500.00           |                     | 43'069.95           |                     |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten       |                     |                     |                     |                     | -197.15             |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 91'595.55           |                     | 82'300.00           |                     | 78'159.45           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 8'395.60            |                     | 7'400.00            |                     | 4'756.75            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 7'520.60            |                     | 6'900.00            |                     | 6'908.50            |                     |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                |                     |                     |                     |                     | -31.55              |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 8'143.40            |                     | 7'300.00            |                     | 4'950.15            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                  | 960.00              |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 610.00              |                     | 1'500.00            |                     | 1'066.00            |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 31'033.06           |                     | 44'800.00           |                     | 30'848.18           |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 123.25              |                     |                     |                     | 616.15              |                     |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     | 14'847.20           |                     | 14'000.00           |                     | 4'261.30            |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 20'489.60           |                     | 19'500.00           |                     | 49'881.90           |                     |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                 | 764.30              |                     |                     |                     | 318.00              |                     |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                  | 1'598.35            |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 243'107.98          |                     | 245'800.00          |                     | 251'989.60          |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 8'089.50            |                     | 8'200.00            |                     | 5'202.35            |                     |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                             | 1'523.80            |                     | 1'800.00            |                     | 1'086.45            |                     |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                        | 8'855.35            |                     | 11'200.00           |                     | 10'624.05           |                     |
| 3130.15                      | Kabelnetzgebühren                                                     | 636.27              |                     | 2'400.00            |                     |                     |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                         |                   |                   | 15'000.00         |                   | 19'847.00         |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 39'426.77         |                   | 50'000.00         |                   | 68'629.37         |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 37'193.80         |                   | 36'000.00         |                   | 37'322.35         |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 233.00            |                   | 500.00            |                   | 436.00            |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 300'182.20        |                   | 308'500.00        |                   | 311'132.85        |                   |
| 3144.03                      | Schadenersatzleistungen Hochbauten durch Dritte               |                   |                   |                   |                   | 38'784.85         |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 31'538.98         |                   | 30'900.00         |                   | 32'023.35         |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             |                   |                   |                   |                   | 1'360.45          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 472.90            |                   | 600.00            |                   | 196.70            |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 189'469.10        |                   | 200'800.00        |                   | 263'435.95        |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 10'038.68         |                   | 10'000.00         |                   | 10'038.68         |                   |
| 3301.40                      | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV                |                   |                   |                   |                   | 3'678.45          |                   |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                  |                   |                   |                   |                   |                   | 20.00             |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                   | 7'148.05          |                   | 7'000.00          |                   | 32'626.85         |
| 4260.01                      | Rückerstattungen von Raumnebenkosten                          |                   | 6'577.10          |                   | 6'000.00          |                   | 6'612.35          |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |                   | 29'296.00         |                   | 26'000.00         |                   | 29'296.00         |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                   |                   |                   |                   |                   | 8'000.00          |
| <b>218</b>                   | <b>Tagesbetreuung</b>                                         | <b>566'427.24</b> | <b>238'582.00</b> | <b>676'900.00</b> | <b>383'900.00</b> | <b>582'008.15</b> | <b>301'852.85</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | <i>327'845.24</i> |                   | <i>293'000.00</i> |                   | <i>280'155.30</i> |
| <b>2180</b>                  | <b>Tagesbetreuung</b>                                         | <b>566'427.24</b> | <b>238'582.00</b> | <b>676'900.00</b> | <b>383'900.00</b> | <b>582'008.15</b> | <b>301'852.85</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | <i>327'845.24</i> |                   | <i>293'000.00</i> |                   | <i>280'155.30</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 337'839.49        |                   | 356'200.00        |                   | 330'585.87        |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -784.70           |                   |                   |                   | -2'122.50         |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                |                   |                   | 600.00            |                   |                   |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 21'923.15         |                   | 23'300.00         |                   | 21'980.60         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 32'041.00         |                   | 34'200.00         |                   | 27'223.15         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'712.20          |                   | 4'000.00          |                   | 2'377.00          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 3'499.80          |                   | 3'700.00          |                   | 3'508.65          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 3'687.20          |                   | 3'900.00          |                   | 2'476.70          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 4'300.00          |                   | 2'500.00          |                   | 8'903.00          |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 1'345.90          |                   |                   |                   |                   |                   |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 102.85        |              | 1'000.00     |              | 50.00         |              |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 151.00        |              | 500.00       |              | 267.45        |              |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 992.82        |              | 2'000.00     |              | 1'494.40      |              |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 225.95        |              | 500.00       |              |               |              |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  | 5'023.15      |              | 8'800.00     |              | 5'424.85      |              |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 282.28        |              | 1'500.00     |              | 1'194.30      |              |
| 3111.01                      | Anschaffung Spielgeräte                                       | 951.90        |              | 1'500.00     |              | 412.45        |              |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          |               |              |              |              | 276.00        |              |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              |               |              | 3'800.00     |              |               |              |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 435.00        |              |              |              | 364.15        |              |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 71'292.60     |              | 90'000.00    |              | 83'394.00     |              |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 1'539.55      |              | 1'400.00     |              | 1'643.63      |              |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                             | 1'919.15      |              |              |              | 3'495.60      |              |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 33.40         |              |              |              | 628.25        |              |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 407.00        |              | 800.00       |              | 1'035.00      |              |
| 3130.46                      | IT-Support bzw.-Leistungen                                    | 2'149.30      |              | 10'000.00    |              |               |              |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                |               |              | 600.00       |              |               |              |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 30'768.00     |              | 30'700.00    |              | 30'352.00     |              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 154.00        |              | 900.00       |              | 467.60        |              |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen, Lager                               | 288.50        |              | 800.00       |              | 544.70        |              |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 4'798.15      |              | 3'000.00     |              | 2'528.00      |              |
| 3637.04                      | Beiträge an Eltern (Subvention)                               | 31'648.60     |              | 85'000.00    |              | 47'803.30     |              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 5'700.00      |              | 5'700.00     |              | 5'700.00      |              |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                  |               | 40.00        |              |              |               | 80.00        |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 7'633.00     |              | 1'000.00     |               | 3'383.85     |
| 4260.05                      | Elternbeiträge Tagesstrukturen                                |               | 230'909.00   |              | 382'900.00   |               | 298'389.00   |
| 219                          | Obligatorische Schule, Übriges                                | 2'053'369.78  | 7'344.45     | 2'114'400.00 | 500.00       | 2'122'177.75  | 20'386.65    |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 2'046'025.33 |              | 2'113'900.00 |               | 2'101'791.10 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 2190                         | Schulleitung und Schulpflege<br>Nettoergebnis                 | 612'046.58    | 612'046.58 | 650'000.00  | 650'000.00 | 629'806.06    | 629'806.06 |
| 3000.03                      | Entschädigungen Behörden und Kommissionen                     | 106'276.80    |            | 91'200.00   |            | 105'121.80    |            |
| 3000.04                      | Tag- und Sitzungsgelder                                       |               |            | 5'000.00    |            | 3'000.00      |            |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 1'491.00      |            |             |            | 15'066.30     |            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 4'500.00      |            |             |            |               |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 6'821.95      |            | 6'000.00    |            | 7'828.60      |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'157.00      |            | 1'000.00    |            | 847.00        |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'087.80      |            | 1'000.00    |            | 1'251.00      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'146.65      |            | 1'000.00    |            | 881.85        |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 11'893.65     |            | 7'000.00    |            | 4'472.65      |            |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               |               |            | 500.00      |            | 2'643.10      |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 1'246.25      |            | 2'600.00    |            | 1'595.85      |            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 100.00        |            | 200.00      |            | 100.56        |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 371.22        |            | 400.00      |            |               |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 626.35        |            |             |            | 171'425.50    |            |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 1'600.00      |            | 3'000.00    |            | 1'100.00      |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 1'362.06      |            | 10'000.00   |            | 3'405.15      |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 200.00        |            |             |            |               |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 752.55        |            | 2'500.00    |            | 752.55        |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 450.00        |            |             |            |               |            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 470'963.30    |            | 518'600.00  |            | 310'314.15    |            |
| 2191                         | Schulverwaltung<br>Nettoergebnis                              | 659'196.27    | 614.45     | 680'200.00  | 500.00     | 624'375.91    | 653.65     |
|                              |                                                               |               | 658'581.82 |             | 679'700.00 |               | 623'722.26 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 500'725.32    |            | 512'200.00  |            | 460'653.47    |            |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -4'474.55     |            |             |            |               |            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 600.00        |            |             |            | 500.00        |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 30'865.30     |            | 30'000.00   |            | 30'129.90     |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 67'047.50     |            | 70'200.00   |            | 60'958.35     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5'465.30      |            | 5'600.00    |            | 3'258.15      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 4'981.95      |            | 5'300.00    |            | 4'809.20      |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |        | Budget 2025 |        | Rechnung 2024 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 5'430.40      |        | 5'500.00    |        | 3'395.50      |        |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'048.60      |        | 2'500.00    |        | 3'721.50      |        |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               |               |        | 300.00      |        |               |        |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 3'917.75      |        | 4'100.00    |        | 1'825.30      |        |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 1'996.41      |        | 2'000.00    |        | 1'947.67      |        |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 464.50        |        | 300.00      |        | 249.50        |        |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                        |               |        | 100.00      |        |               |        |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand                            | 236.00        |        | 300.00      |        | 233.20        |        |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |               |        | 600.00      |        | 1'550.40      |        |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |        | 500.00      |        | 579.00        |        |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 15'385.53     |        | 5'500.00    |        | 6'730.30      |        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 2'257.85      |        | 2'200.00    |        | 2'197.80      |        |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 550.95        |        | 400.00      |        | 5'691.74      |        |
| 3130.02                      | Porti                                                         | 2'506.40      |        | 2'500.00    |        | 2'500.60      |        |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                             |               |        |             |        | 79.20         |        |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                | 190.35        |        | 300.00      |        | 311.40        |        |
| 3130.07                      | Nachführen Archiv                                             |               |        | 2'500.00    |        | 2'447.55      |        |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 500.00        |        | 800.00      |        | 625.00        |        |
| 3130.46                      | IT-Support bzw.-Leistungen                                    | 11.15         |        |             |        | 893.15        |        |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   |               |        | 5'000.00    |        | 1'589.07      |        |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    |               |        |             |        | 1'478.65      |        |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 712.40        |        | 700.00      |        | 712.40        |        |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 710.65        |        | 600.00      |        | 557.80        |        |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 50.00         |        | 2'100.00    |        | 4'953.10      |        |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 2'744.86      |        | 2'400.00    |        | 2'317.26      |        |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 93.00         |        | 200.00      |        |               |        |
| 3611.02                      | Administrationskosten für kantonale Lehrerbesoldungen         | 15'178.65     |        | 15'500.00   |        | 17'479.75     |        |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |               | 130.00 |             |        |               | 80.00  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 84.45  |             | 100.00 |               | 173.65 |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            |               | 400.00 |             | 400.00 |               | 400.00 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2192</b>                  | <b>Volksschule, Sonstiges</b>                                 | <b>782'126.93</b> | <b>6'730.00</b>   | <b>784'200.00</b> |                   | <b>867'995.78</b> | <b>19'733.00</b>  |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | <i>775'396.93</i> |                   | <i>784'200.00</i> |                   | <i>848'262.78</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 242'645.28        |                   | 243'300.00        |                   | 262'499.45        |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -21'181.80        |                   |                   |                   | -10'626.10        |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 14'442.45         |                   | 15'600.00         |                   | 15'364.70         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 34'093.30         |                   | 34'600.00         |                   | 32'821.05         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'444.55          |                   | 2'700.00          |                   | 1'708.05          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'305.05          |                   | 2'500.00          |                   | 2'463.90          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'428.75          |                   | 2'600.00          |                   | 1'778.60          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          |                   |                   | 5'000.00          |                   | 220.00            |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 297.30            |                   |                   |                   | 270.25            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 2'366.00          |                   | 4'000.00          |                   | 7'627.80          |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 |                   |                   | 600.00            |                   |                   |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 183.65            |                   | 200.00            |                   | 269.85            |                   |
| 3103.01                      | Sammlung und Bibliothek                                       |                   |                   | 1'500.00          |                   | 27.95             |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |                   |                   |                   |                   | 30.00             |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |                   |                   | 100.00            |                   | 166.86            |                   |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 5'588.75          |                   | 6'100.00          |                   | 7'702.69          |                   |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 4'911.55          |                   | 5'800.00          |                   | 4'789.50          |                   |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 400.00            |                   | 1'000.00          |                   | 780.00            |                   |
| 3130.12                      | Transporte durch Dritte                                       | 115'789.60        |                   | 100'200.00        |                   | 90'987.26         |                   |
| 3130.43                      | Sicherheit Schule                                             |                   |                   | 1'500.00          |                   | 74.55             |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 760.00            |                   | 5'000.00          |                   | 380.00            |                   |
| 3138.00                      | Kurse, Prüfungen und Beratungen                               |                   |                   | 3'000.00          |                   | 1'250.00          |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |                   |                   |                   |                   | 380.50            |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 3'000.00          |                   | 11'500.00         |                   | 9'550.20          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'356.45          |                   | 1'200.00          |                   | 1'132.60          |                   |
| 3171.04                      | Schulveranstaltungen Primar                                   | 1'180.75          |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 3171.05                      | Schulveranstaltungen Sek                                      | 606.90            |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 3171.06                      | Veranstaltungen, Projekte Andere                              | 9'041.50          |                   | 18'000.00         |                   | 8'013.13          |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 94'108.75         |                   | 108'900.00        |                   | 94'133.87         |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 93'815.53         |                   | 61'500.00         |                   | 80'037.30         |                   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 167'321.22        |                   | 132'500.00        |                   | 241'117.62        |                   |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                             | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                               | 4'221.40      |              | 12'300.00    |              | 13'044.20     |              |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                    |               | 6'730.00     |              |              |               | 12'583.00    |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |               |              |              |              |               | 7'150.00     |
| 22                           | Sonderschulen                                               | 1'732'420.02  | 31'536.90    | 1'723'300.00 | 30'000.00    | 1'623'920.31  | 27'640.80    |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 1'700'883.12 |              | 1'693'300.00 |               | 1'596'279.51 |
| 220                          | Sonderschulen                                               | 1'732'420.02  | 31'536.90    | 1'723'300.00 | 30'000.00    | 1'623'920.31  | 27'640.80    |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 1'700'883.12 |              | 1'693'300.00 |               | 1'596'279.51 |
| 2200                         | Sonderschulen                                               | 1'732'420.02  | 31'536.90    | 1'723'300.00 | 30'000.00    | 1'623'920.31  | 27'640.80    |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 1'700'883.12 |              | 1'693'300.00 |               | 1'596'279.51 |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                    | 33'632.80     |              |              |              |               |              |
| 3130.12                      | Transporte durch Dritte                                     |               |              |              |              | 1'831.50      |              |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 9'390.59      |              | 2'000.00     |              | 2'592.00      |              |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                             | 1'913.75      |              |              |              | 1'606.05      |              |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                          | 1'142'251.21  |              | 1'321'600.00 |              | 1'091'794.76  |              |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmen                             | 545'231.67    |              | 399'700.00   |              | 526'096.00    |              |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                |               | 80.00        |              |              |               | 60.00        |
| 4230.00                      | Schulgelder                                                 |               | 31'092.00    |              | 30'000.00    |               | 26'817.00    |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |               | 364.90       |              |              |               | 763.80       |
| 29                           | Übriges Bildungswesen                                       | 42'197.52     |              | 40'000.00    |              | 40'703.61     |              |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 42'197.52    |              | 40'000.00    |               | 40'703.61    |
| 299                          | Bildung, Übriges                                            | 42'197.52     |              | 40'000.00    |              | 40'703.61     |              |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 42'197.52    |              | 40'000.00    |               | 40'703.61    |
| 2990                         | Bildung, Übriges                                            | 42'197.52     |              | 40'000.00    |              | 40'703.61     |              |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 42'197.52    |              | 40'000.00    |               | 40'703.61    |
| 3631.01                      | Beiträge an Kanton (Berufsberatung)                         | 42'197.52     |              | 40'000.00    |              | 40'703.61     |              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025       |                                 | Budget 2025         |                                 | Rechnung 2024       |                                 |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand             | Ertrag                          | Aufwand             | Ertrag                          | Aufwand             | Ertrag                          |
| <b>3</b>                     | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b><br><i>Nettoergebnis</i>             | <b>1'006'243.58</b> | <b>112'981.15</b><br>893'262.43 | <b>1'099'100.00</b> | <b>100'900.00</b><br>998'200.00 | <b>1'077'124.43</b> | <b>110'151.63</b><br>966'972.80 |
| <b>31</b>                    | <b>Kulturerbe</b><br><i>Nettoergebnis</i>                             | <b>47'578.12</b>    | <b>346.50</b><br>47'231.62      | <b>86'300.00</b>    | <b>86'300.00</b>                | <b>61'342.04</b>    | <b>61'342.04</b>                |
| <b>311</b>                   | <b>Museen und bildende Kunst</b><br><i>Nettoergebnis</i>              | <b>43'344.37</b>    | <b>346.50</b><br>42'997.87      | <b>56'300.00</b>    | <b>56'300.00</b>                | <b>34'852.99</b>    | <b>34'852.99</b>                |
| <b>3110</b>                  | <b>Museen und bildende Kunst (Ortsmuseum)</b><br><i>Nettoergebnis</i> | <b>43'344.37</b>    | <b>346.50</b><br>42'997.87      | <b>56'300.00</b>    | <b>56'300.00</b>                | <b>34'852.99</b>    | <b>34'852.99</b>                |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 17'546.55           |                                 | 20'000.00           |                                 | 19'474.55           |                                 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 4'394.90            |                                 | 1'000.00            |                                 | 954.15              |                                 |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 216.85              |                                 | 1'400.00            |                                 |                     |                                 |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 442.00              |                                 |                     |                                 |                     |                                 |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 83.55               |                                 |                     |                                 | 1.30                |                                 |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 34.55               |                                 | 200.00              |                                 |                     |                                 |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 36.45               |                                 |                     |                                 |                     |                                 |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 624.40              |                                 | 300.00              |                                 | 862.05              |                                 |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 51.35               |                                 | 200.00              |                                 | 237.15              |                                 |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 534.50              |                                 | 300.00              |                                 | 242.10              |                                 |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            |                     |                                 | 300.00              |                                 | 141.50              |                                 |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                          |                     |                                 |                     |                                 | 69.50               |                                 |
| 3104.04                      | Fotoarchiv                                                            | 56.00               |                                 | 800.00              |                                 | 156.50              |                                 |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     |                     |                                 | 500.00              |                                 |                     |                                 |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 15.95               |                                 |                     |                                 | 138.10              |                                 |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                  | 1'647.19            |                                 | 10'000.00           |                                 |                     |                                 |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      | 3'140.35            |                                 |                     |                                 |                     |                                 |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 1'932.90            |                                 | 2'000.00            |                                 | 1'906.60            |                                 |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 2'184.90            |                                 | 3'500.00            |                                 |                     |                                 |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                        | 168.65              |                                 | 400.00              |                                 | 168.65              |                                 |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)              | 300.00              |                                 | 300.00              |                                 | 290.00              |                                 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                  | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                                  | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                                         | 1'142.90      |            |             |            | 1'136.30      |            |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                                    | 148.30        |            | 4'500.00    |            | 432.40        |            |
| 3144.02                      | Unterhalt Hochbauten, Teil Chilenrain 8a                                         |               |            | 500.00      |            |               |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                      |               |            | 500.00      |            |               |            |
| 3151.03                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Teil Chilerain 8/10 |               |            | 1'000.00    |            |               |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                         | 8'642.13      |            | 8'600.00    |            | 8'642.14      |            |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag                                                                   |               | 346.50     |             |            |               |            |
| 312                          | Denkmalpflege und Heimatschutz                                                   | 4'233.75      |            | 30'000.00   |            | 26'489.05     |            |
|                              | Nettoergebnis                                                                    |               | 4'233.75   |             | 30'000.00  |               | 26'489.05  |
| 3120                         | Denkmalpflege und Heimatschutz                                                   | 4'233.75      |            | 30'000.00   |            | 26'489.05     |            |
|                              | Nettoergebnis                                                                    |               | 4'233.75   |             | 30'000.00  |               | 26'489.05  |
| 3130.03                      | Gebühren (Übrige)                                                                | 422.50        |            |             |            | 7'067.05      |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.                      | 3'811.25      |            | 30'000.00   |            | 19'422.00     |            |
| 32                           | Kultur, übrige                                                                   | 204'613.57    | 6'258.30   | 229'700.00  | 9'900.00   | 215'204.60    | 11'633.30  |
|                              | Nettoergebnis                                                                    |               | 198'355.27 |             | 219'800.00 |               | 203'571.30 |
| 321                          | Bibliotheken                                                                     | 146'259.44    | 5'168.30   | 150'200.00  | 4'900.00   | 142'291.64    | 6'464.30   |
|                              | Nettoergebnis                                                                    |               | 141'091.14 |             | 145'300.00 |               | 135'827.34 |
| 3210                         | Bibliotheken                                                                     | 146'259.44    | 5'168.30   | 150'200.00  | 4'900.00   | 142'291.64    | 6'464.30   |
|                              | Nettoergebnis                                                                    |               | 141'091.14 |             | 145'300.00 |               | 135'827.34 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                     | 99'562.20     |            | 100'500.00  |            | 98'092.55     |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                  | 5'993.10      |            | 6'000.00    |            | 5'860.50      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                                    | 11'272.80     |            | 11'200.00   |            | 9'559.20      |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                    | 1'025.40      |            | 800.00      |            | 643.30        |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                           | 956.20        |            | 1'000.00    |            | 935.40        |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                      | 1'008.15      |            | 700.00      |            | 660.35        |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                             | 120.00        |            | 700.00      |            | 1'000.00      |            |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 151.35        |           |             |           |               |           |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 183.10        |           | 400.00      |           | 18.30         |           |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 2'127.96      |           | 1'900.00    |           | 1'780.36      |           |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 253.25        |           | 400.00      |           | 421.85        |           |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |           | 400.00      |           |               |           |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 14'467.92     |           | 14'500.00   |           | 13'703.62     |           |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |               |           | 400.00      |           | 492.70        |           |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          | 26.00         |           |             |           |               |           |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 1'317.19      |           | 1'600.00    |           | 1'253.99      |           |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |               |           | 200.00      |           |               |           |
| 3130.02                      | Porti                                                         | 34.50         |           | 100.00      |           | 11.50         |           |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          | 2'188.10      |           | 2'000.00    |           | 1'867.70      |           |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 1'115.00      |           | 1'100.00    |           | 1'080.00      |           |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 4'423.50      |           | 5'000.00    |           | 4'809.65      |           |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        |               |           | 100.00      |           | 75.00         |           |
| 3192.00                      | Abgeltung von Rechten                                         |               |           | 1'100.00    |           |               |           |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                         | 33.72         |           |             |           | 25.67         |           |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          |               |           | 100.00      |           |               |           |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                  |               | 530.00    |             | 400.00    |               | 669.00    |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               | 3'795.00  |             | 3'500.00  |               | 4'316.80  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 843.30    |             | 500.00    |               | 978.50    |
| 4632.00                      | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                     |               |           |             | 500.00    |               | 500.00    |
| 329                          | Kultur, Übriges                                               | 58'354.13     | 1'090.00  | 79'500.00   | 5'000.00  | 72'912.96     | 5'169.00  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 57'264.13 |             | 74'500.00 |               | 67'743.96 |
| 3290                         | Kultur, Übriges                                               | 58'354.13     | 1'090.00  | 79'500.00   | 5'000.00  | 72'912.96     | 5'169.00  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 57'264.13 |             | 74'500.00 |               | 67'743.96 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 898.60        |           |             |           | 653.10        |           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 57.70         |           |             |           | 41.95         |           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9.85          |           |             |           | 4.55          |           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 9.20          |           |             |           | 6.70          |           |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 9.70          |           |             |           | 4.70          |           |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                         | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                         | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                              | 1'424.80      |            | 900.00      |            | 1'145.85      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                | 10'295.40     |            | 21'000.00   |            |               |            |
| 3130.02                      | Porti                                                   |               |            | 4'000.00    |            | 828.25        |            |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                    | 41'711.38     |            | 50'000.00   |            | 63'690.36     |            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                 | 2'400.00      |            | 2'000.00    |            | 500.00        |            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 1'537.50      |            | 1'600.00    |            | 6'037.50      |            |
| 4120.00                      | Konzessionen                                            |               |            |             | 4'000.00   |               | 3'694.00   |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                            |               |            |             |            |               | 60.00      |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 |               | 1'090.00   |             | 1'000.00   |               | 1'100.00   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |               |            |             |            |               | 315.00     |
| 33                           | Medien                                                  | 17'486.45     | 4'000.00   | 29'000.00   | 4'000.00   | 23'869.00     | 4'000.00   |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 13'486.45  |             | 25'000.00  |               | 19'869.00  |
| 332                          | Massenmedien                                            | 17'486.45     | 4'000.00   | 29'000.00   | 4'000.00   | 23'869.00     | 4'000.00   |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 13'486.45  |             | 25'000.00  |               | 19'869.00  |
| 3320                         | Massenmedien                                            | 17'486.45     | 4'000.00   | 29'000.00   | 4'000.00   | 23'869.00     | 4'000.00   |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 13'486.45  |             | 25'000.00  |               | 19'869.00  |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                        | 216.20        |            | 10'000.00   |            | 8'760.90      |            |
| 3130.46                      | IT-Support bzw.-Leistungen                              | 270.25        |            |             |            | 108.10        |            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 17'000.00     |            | 19'000.00   |            | 15'000.00     |            |
| 4930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten |               | 4'000.00   |             | 4'000.00   |               | 4'000.00   |
| 34                           | Sport und Freizeit                                      | 736'565.44    | 102'376.35 | 754'100.00  | 87'000.00  | 776'708.79    | 94'518.33  |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 634'189.09 |             | 667'100.00 |               | 682'190.46 |
| 341                          | Sport                                                   | 722'834.49    | 100'376.35 | 735'500.00  | 85'000.00  | 774'764.64    | 92'518.33  |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 622'458.14 |             | 650'500.00 |               | 682'246.31 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3410</b>                  | <b>Schwimmbad</b>                                                     | <b>602'350.83</b> | <b>100'376.35</b> | <b>592'000.00</b> | <b>85'000.00</b>  | <b>653'002.97</b> | <b>92'038.33</b>  |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                  |                   | <i>501'974.48</i> |                   | <i>507'000.00</i> |                   | <i>560'964.64</i> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 300.00            |                   |                   |                   | 1'500.00          |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 190'418.87        |                   | 175'600.00        |                   | 186'931.08        |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                        | 6'589.95          |                   | 400.00            |                   | 6'836.30          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 12'342.40         |                   | 11'400.00         |                   | 12'542.75         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 18'862.30         |                   | 21'600.00         |                   | 17'270.85         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 4'640.95          |                   | 4'600.00          |                   | 2'967.30          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'970.40          |                   | 1'800.00          |                   | 2'002.30          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 2'075.65          |                   | 1'900.00          |                   | 1'413.45          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                  | 6'440.00          |                   | 5'600.00          |                   | 4'499.00          |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                       | 2'868.32          |                   | 1'500.00          |                   | 1'630.00          |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 68.00             |                   | 600.00            |                   | 439.85            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 13.83             |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 20'054.29         |                   | 23'000.00         |                   | 27'981.35         |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 980.80            |                   | 1'500.00          |                   | 1'042.33          |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                          |                   |                   |                   |                   | 90.01             |                   |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                                | 356.79            |                   | 700.00            |                   | 997.25            |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     | 687.70            |                   | 500.00            |                   | 3'724.82          |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 22'461.42         |                   | 26'000.00         |                   | 17'126.10         |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                 | 1'095.61          |                   | 1'500.00          |                   | 4'603.01          |                   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                  | 300.00            |                   | 500.00            |                   | 1'257.47          |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      | 1'666.63          |                   |                   |                   | 497.45            |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 51'199.12         |                   | 29'000.00         |                   | 56'367.66         |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 5'953.72          |                   | 5'000.00          |                   | 8'365.81          |                   |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                             | 958.43            |                   | 1'200.00          |                   | 970.03            |                   |
| 3130.02                      | Porti                                                                 |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                        | 3'853.28          |                   | 9'500.00          |                   | 3'583.39          |                   |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)              | 550.00            |                   | 600.00            |                   | 550.00            |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.           | 5'735.01          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                              | 1'594.95          |                   |                   |                   | 759.10            |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                           | 31'920.82         |                   | 33'300.00         |                   | 13'906.51         |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                 | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                   | 11'382.22         |                   | 16'000.00         |                   | 15'756.70         |                   |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                 |                   |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge     | 10'635.56         |                   | 17'000.00         |                   | 2'066.74          |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                               | 7'250.36          |                   | 3'500.00          |                   | 2'639.76          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                          | 149.52            |                   | 100.00            |                   | 366.24            |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                 | 67'065.52         |                   | 85'300.00         |                   | 63'781.37         |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                        | 94'452.87         |                   | 88'500.00         |                   | 92'973.49         |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                          | 12'229.44         |                   | 22'300.00         |                   | 12'229.44         |                   |
| 3301.30                      | Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV           |                   |                   |                   |                   | 81'878.44         |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen          | 3'144.90          |                   |                   |                   | 1'400.66          |                   |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                           | 81.20             |                   |                   |                   | 54.96             |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                         |                   | 93'462.25         |                   | 75'000.00         |                   | 81'903.26         |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag                                                  |                   | 0.02              |                   |                   |                   |                   |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                          |                   | 6'475.49          |                   | 10'000.00         |                   | 9'957.70          |
| 4479.00                      | Übrige Erträge Liegenschaften VV                                |                   | 398.57            |                   |                   |                   | 177.37            |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                            |                   | 40.02             |                   |                   |                   |                   |
| <b>3411</b>                  | <b>Sportanlagen</b>                                             | <b>120'483.66</b> |                   | <b>143'500.00</b> |                   | <b>121'761.67</b> | <b>480.00</b>     |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                   | <i>120'483.66</i> |                   | <i>143'500.00</i> |                   | <i>121'281.67</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 11'930.80         |                   | 12'700.00         |                   | 11'832.51         |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -416.00           |                   |                   |                   | -726.97           |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                  |                   |                   |                   |                   | 100.00            |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 763.00            |                   | 800.00            |                   | 738.40            |                   |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -13.30            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1'057.40          |                   | 1'200.00          |                   | 1'048.45          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 282.70            |                   | 300.00            |                   | 191.90            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 120.35            |                   | 100.00            |                   | 120.65            |                   |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -2.15             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 129.15            |                   | 100.00            |                   | 81.65             |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |                   |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 8'899.60          |                   | 16'500.00         |                   | 7'772.05          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                        | 518.25            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                  | 4'235.15          |                   | 7'000.00          |                   | 4'763.95          |                   |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 650.55        |              | 1'400.00     |              | 974.85        |              |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     | 38'023.85     |              |              |              | 21'342.70     |              |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 21'899.60     |              | 67'500.00    |              | 27'787.15     |              |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 |               |              |              |              | 927.10        |              |
| 3144.01                      | Garderobengebäude, baulicher Unterhalt                        |               |              | 2'500.00     |              | 1'452.60      |              |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 1'011.35      |              |              |              |               |              |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV               | 17'893.36     |              | 17'900.00    |              | 29'854.68     |              |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 13'500.00     |              | 13'500.00    |              | 13'500.00     |              |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               |              |              |              |               | 480.00       |
| 342                          | Freizeit                                                      | 13'730.95     | 2'000.00     | 18'600.00    | 2'000.00     | 1'944.15      | 2'000.00     |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 11'730.95    |              | 16'600.00    | 55.85         |              |
| 3420                         | Freizeit                                                      | 13'730.95     | 2'000.00     | 18'600.00    | 2'000.00     | 1'944.15      | 2'000.00     |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 11'730.95    |              | 16'600.00    | 55.85         |              |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 |               |              |              |              | 68.00         |              |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |              | 2'000.00     |              |               |              |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 100.00        |              | 100.00       |              | 100.00        |              |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     | 7'308.45      |              | 13'500.00    |              | 367.10        |              |
| 3143.05                      | Unterhalt Spielplatz Oase                                     | 6'322.50      |              | 3'000.00     |              | 1'409.05      |              |
| 4479.00                      | Übrige Erträge Liegenschaften VV                              |               | 2'000.00     |              | 2'000.00     |               | 2'000.00     |
| 4                            | GESUNDHEIT                                                    | 2'332'551.07  |              | 1'958'100.00 |              | 2'011'984.50  |              |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 2'332'551.07 |              | 1'958'100.00 |               | 2'011'984.50 |
| 41                           | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime                            | 1'550'157.20  |              | 1'283'500.00 |              | 1'255'741.65  |              |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 1'550'157.20 |              | 1'283'500.00 |               | 1'255'741.65 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                                                        | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                                                                                                        | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 412                          | Kranken-, Alters- und Pflegeheime<br>Nettoergebnis                                                                                     | 1'550'157.20  | 1'550'157.20 | 1'283'500.00 | 1'283'500.00 | 1'255'741.65  | 1'255'741.65 |
| 4120                         | Kranken-, Alters- und Pflegeheime<br>Nettoergebnis                                                                                     | 76'600.00     | 76'600.00    | 63'500.00    | 63'500.00    | 64'990.00     | 64'990.00    |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                                                                   | 76'600.00     |              | 63'500.00    |              | 64'990.00     |              |
| 4125                         | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime<br>Nettoergebnis                                                                  | 1'473'557.20  | 1'473'557.20 | 1'220'000.00 | 1'220'000.00 | 1'190'751.65  | 1'190'751.65 |
| 3632.46                      | Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege                                                | 93'540.05     |              |              |              |               |              |
| 3632.47                      | Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege                                     |               |              |              |              | 2'349.60      |              |
| 3634.46                      | Beiträge an öffentliche Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege                                  | 103'908.10    |              | 193'000.00   |              | 201'473.50    |              |
| 3634.47                      | Beiträge an öffentliche Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege                       |               |              | 5'000.00     |              |               |              |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmen                                                                                                        | 5'302.95      |              |              |              |               |              |
| 3635.46                      | Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege                                      | 576'411.80    |              | 459'000.00   |              | 407'766.20    |              |
| 3635.47                      | Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege                           | 1'370.60      |              | 2'000.00     |              |               |              |
| 3636.41                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege - Normdefizit             | 514'641.35    |              | 437'000.00   |              | 436'882.45    |              |
| 3636.45                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege |               |              | 2'000.00     |              |               |              |
| 3636.46                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege                 | 176'688.35    |              | 120'000.00   |              | 140'986.30    |              |
| 3636.47                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege      | 1'694.00      |              | 2'000.00     |              | 1'293.60      |              |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                                                   | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                                                                                   | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 42                           | Ambulante Krankenpflege<br>Nettoergebnis                                                                                          | 691'770.82    | 691'770.82 | 561'000.00  | 561'000.00 | 664'583.25    | 664'583.25 |
| 421                          | Ambulante Krankenpflege<br>Nettoergebnis                                                                                          | 691'770.82    | 691'770.82 | 561'000.00  | 561'000.00 | 664'583.25    | 664'583.25 |
| 4215                         | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)<br>Nettoergebnis                                                              | 691'770.82    | 691'770.82 | 561'000.00  | 561'000.00 | 664'583.25    | 664'583.25 |
| 3632.56                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)                      | 7'649.15      |            | 3'000.00    |            | 2'782.90      |            |
| 3635.56                      | Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)                              | 397'095.82    |            | 198'000.00  |            | 322'926.60    |            |
| 3635.57                      | Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege                      | 965.85        |            |             |            |               |            |
| 3636.51                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen - Normdefizit      | 233'763.66    |            | 320'000.00  |            | 297'275.37    |            |
| 3636.54                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen | 52'296.34     |            | 40'000.00   |            | 41'598.38     |            |
| 43                           | Gesundheitsprävention<br>Nettoergebnis                                                                                            | 78'341.25     | 78'341.25  | 101'100.00  | 101'100.00 | 76'203.40     | 76'203.40  |
| 431                          | Alkohol- und Drogenprävention<br>Nettoergebnis                                                                                    | 39'470.90     | 39'470.90  | 58'200.00   | 58'200.00  | 37'065.00     | 37'065.00  |
| 4310                         | Alkohol- und Drogenprävention<br>Nettoergebnis                                                                                    | 39'470.90     | 39'470.90  | 58'200.00   | 58'200.00  | 37'065.00     | 37'065.00  |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                                                                           | 755.90        |            |             |            |               |            |
| 3632.08                      | Beiträge an Suchtprävention im Bezirk Meilen                                                                                      | 38'715.00     |            | 58'200.00   |            | 37'065.00     |            |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 433                          | Schulgesundheitsdienst<br>Nettoergebnis                       | 37'263.85     | 37'263.85 | 41'300.00   | 41'300.00 | 37'596.80     | 37'596.80 |
| 4330                         | Schulgesundheitsdienst<br>Nettoergebnis                       | 37'263.85     | 37'263.85 | 41'300.00   | 41'300.00 | 37'596.80     | 37'596.80 |
| 3010.07                      | Entschädigung Schulzahnpflege und Lauskontrolle               | 2'035.50      |           | 2'000.00    |           | 1'149.85      |           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 74.90         |           | 100.00      |           | 73.85         |           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2.75          |           |             |           | 1.55          |           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 11.95         |           |             |           | 11.75         |           |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 200.00        |           |             |           |               |           |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 150.00        |           |             |           |               |           |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 112.75        |           | 100.00      |           | 51.05         |           |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                        |               |           | 100.00      |           | 72.70         |           |
| 3136.00                      | Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit          | 34'676.00     |           | 39'000.00   |           | 36'236.05     |           |
| 434                          | Lebensmittelkontrolle<br>Nettoergebnis                        | 1'606.50      | 1'606.50  | 1'600.00    | 1'600.00  | 1'541.60      | 1'541.60  |
| 4340                         | Lebensmittelkontrolle<br>Nettoergebnis                        | 1'606.50      | 1'606.50  | 1'600.00    | 1'600.00  | 1'541.60      | 1'541.60  |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 1'606.50      |           | 1'600.00    |           | 1'541.60      |           |
| 49                           | Gesundheitswesen, Übriges<br>Nettoergebnis                    | 12'281.80     | 12'281.80 | 12'500.00   | 12'500.00 | 15'456.20     | 15'456.20 |
| 490                          | Gesundheitswesen, Übriges<br>Nettoergebnis                    | 12'281.80     | 12'281.80 | 12'500.00   | 12'500.00 | 15'456.20     | 15'456.20 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                                                | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>4900</b>                  | <b>Gesundheitswesen, übriges</b>                                                               | <b>12'281.80</b>    |                     | <b>12'500.00</b>    |                     | <b>15'456.20</b>    |                     |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           |                     | <i>12'281.80</i>    |                     | <i>12'500.00</i>    |                     | <i>15'456.20</i>    |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                                       |                     |                     |                     |                     | 3'243.00            |                     |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                                             | 12'281.80           |                     | 12'500.00           |                     | 12'213.20           |                     |
| <b>5</b>                     | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                                                                      | <b>8'951'297.24</b> | <b>5'259'395.04</b> | <b>8'609'500.00</b> | <b>5'035'000.00</b> | <b>8'321'126.21</b> | <b>6'015'888.46</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           |                     | <i>3'691'902.20</i> |                     | <i>3'574'500.00</i> |                     | <i>2'305'237.75</i> |
| <b>51</b>                    | <b>Krankheit und Unfall</b>                                                                    | <b>484'591.90</b>   | <b>485'903.65</b>   | <b>427'000.00</b>   | <b>489'000.00</b>   | <b>427'063.15</b>   | <b>415'911.45</b>   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           | <i>1'311.75</i>     |                     | <i>62'000.00</i>    |                     | <i>11'151.70</i>    |                     |
| <b>512</b>                   | <b>Prämienverbilligungen</b>                                                                   | <b>484'591.90</b>   | <b>485'903.65</b>   | <b>427'000.00</b>   | <b>489'000.00</b>   | <b>427'063.15</b>   | <b>415'911.45</b>   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           | <i>1'311.75</i>     |                     | <i>62'000.00</i>    |                     | <i>11'151.70</i>    |                     |
| <b>5120</b>                  | <b>Prämienverbilligungen</b>                                                                   | <b>484'591.90</b>   | <b>485'903.65</b>   | <b>427'000.00</b>   | <b>489'000.00</b>   | <b>427'063.15</b>   | <b>415'911.45</b>   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           | <i>1'311.75</i>     |                     | <i>62'000.00</i>    |                     | <i>11'151.70</i>    |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                                   |                     |                     |                     |                     | 11'518.50           |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                                                 |                     |                     |                     |                     | 400.00              |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                                |                     |                     |                     |                     | 787.55              |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                                                  |                     |                     |                     |                     | 589.55              |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                                  |                     |                     |                     |                     | 85.00               |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                                         |                     |                     |                     |                     | 125.70              |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                                    |                     |                     |                     |                     | 88.60               |                     |
| 3130.04                      | Betriebskosten                                                                                 |                     |                     |                     |                     | 308.35              |                     |
| 3635.10                      | Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende | 437'322.20          |                     | 415'000.00          |                     | 402'446.55          |                     |
| 3637.10                      | Beiträge an Sozialhilfebeziehende                                                              | 47'269.70           |                     | 12'000.00           |                     | 10'713.35           |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                               |                     | 218.45              |                     |                     |                     | 597.75              |
| 4290.01                      | Eingelöste Verlustscheine                                                                      |                     | 2'186.65            |                     | 5'000.00            |                     | 5'015.25            |
| 4630.00                      | Beiträge vom Bund                                                                              |                     | -1'093.35           |                     |                     |                     | 2'507.60            |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                          |                     | 330'475.45          |                     | 300'000.00          |                     | 275'249.30          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                                           | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                                                                           | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4637.10                      | Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämie |                     | 154'116.45          |                     | 184'000.00          |                     | 132'541.55          |
| <b>52</b>                    | <b>Invalidität</b>                                                                                                        | <b>1'971'785.18</b> | <b>1'388'318.55</b> | <b>2'389'400.00</b> | <b>1'437'000.00</b> | <b>2'390'629.63</b> | <b>1'702'334.80</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                                      |                     | <i>583'466.63</i>   |                     | <i>952'400.00</i>   |                     | <i>688'294.83</i>   |
| <b>522</b>                   | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>                                                                                            | <b>1'971'785.18</b> | <b>1'388'318.55</b> | <b>2'389'400.00</b> | <b>1'437'000.00</b> | <b>2'390'629.63</b> | <b>1'702'334.80</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                                      |                     | <i>583'466.63</i>   |                     | <i>952'400.00</i>   |                     | <i>688'294.83</i>   |
| <b>5220</b>                  | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>                                                                                            | <b>1'971'785.18</b> | <b>1'388'318.55</b> | <b>2'389'400.00</b> | <b>1'437'000.00</b> | <b>2'390'629.63</b> | <b>1'702'334.80</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                                      |                     | <i>583'466.63</i>   |                     | <i>952'400.00</i>   |                     | <i>688'294.83</i>   |
| 3180.00                      | Wertberichtigungen auf Forderungen                                                                                        | -900.15             |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3181.20                      | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen                                                                               | 3'674.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
|                              | Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                                                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3181.28                      | Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                               | 684.05              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3181.29                      | Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)              | 1'936.10            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3613.00                      | Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen                                                                       | 47'748.00           |                     | 43'400.00           |                     | 40'320.00           |                     |
| 3637.20                      | Ergänzungsleistungen zur IV                                                                                               | 1'822'289.00        |                     | 2'200'000.00        |                     | 2'188'625.00        |                     |
| 3637.22                      | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)                                                                            | 96'354.18           |                     | 146'000.00          |                     | 161'684.63          |                     |
| 4290.02                      | Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen                                                                        |                     |                     |                     |                     |                     | 14'897.00           |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                                                     |                     | 1'252'112.00        |                     | 1'300'000.00        |                     | 1'546'700.00        |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                                                    |                     | 131'149.00          |                     | 137'000.00          |                     | 139'040.00          |
| 4637.22                      | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)                                   |                     | 5'057.55            |                     |                     |                     | 1'697.80            |
| <b>53</b>                    | <b>Alter und Hinterlassene</b>                                                                                            | <b>2'364'666.05</b> | <b>1'601'796.00</b> | <b>1'831'600.00</b> | <b>1'283'000.00</b> | <b>1'886'236.08</b> | <b>1'280'208.40</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                                      |                     | <i>762'870.05</i>   |                     | <i>548'600.00</i>   |                     | <i>606'027.68</i>   |
| <b>531</b>                   | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>                                                                         | <b>37'993.70</b>    | <b>4'073.00</b>     | <b>49'400.00</b>    | <b>6'000.00</b>     | <b>30'121.65</b>    | <b>7'475.40</b>     |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                                      |                     | <i>33'920.70</i>    |                     | <i>43'400.00</i>    |                     | <i>22'646.25</i>    |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                      | Rechnung 2025 |                            | Budget 2025  |                            | Rechnung 2024 |                            |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------|----------------------------|---------------|----------------------------|
|                              |                                                                                      | Aufwand       | Ertrag                     | Aufwand      | Ertrag                     | Aufwand       | Ertrag                     |
| 5310                         | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV<br>Nettoergebnis                          | 37'993.70     | 4'073.00<br>33'920.70      | 49'400.00    | 6'000.00<br>43'400.00      | 30'121.65     | 7'475.40<br>22'646.25      |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                         | 14'888.90     |                            | 18'300.00    |                            | 687.70        |                            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                      | 955.95        |                            | 1'200.00     |                            |               |                            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                                        | 1'059.90      |                            | 1'300.00     |                            |               |                            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                        | 162.05        |                            | 200.00       |                            |               |                            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                               | 152.70        |                            | 200.00       |                            |               |                            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                          | 160.80        |                            | 200.00       |                            |               |                            |
| 3633.00                      | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen                                         | 20'613.40     |                            | 28'000.00    |                            | 29'433.95     |                            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                     |               |                            |              | 1'000.00                   |               | 160.40                     |
| 4614.00                      | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen                                         |               | 4'073.00                   |              | 5'000.00                   |               | 7'315.00                   |
| 532                          | Ergänzungsleistungen AHV<br>Nettoergebnis                                            | 2'320'172.35  | 1'597'723.00<br>722'449.35 | 1'768'200.00 | 1'277'000.00<br>491'200.00 | 1'849'614.43  | 1'272'733.00<br>576'881.43 |
| 5320                         | Ergänzungsleistungen AHV<br>Nettoergebnis                                            | 2'320'172.35  | 1'597'723.00<br>722'449.35 | 1'768'200.00 | 1'277'000.00<br>491'200.00 | 1'849'614.43  | 1'272'733.00<br>576'881.43 |
| 3180.00                      | Wertberichtigungen auf Forderungen                                                   | -5'678.50     |                            |              |                            |               |                            |
| 3181.20                      | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen                                          | 14'465.00     |                            |              |                            | 679.00        |                            |
|                              | Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                                |               |                            |              |                            |               |                            |
| 3613.00                      | Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen                                  | 61'900.00     |                            | 46'200.00    |                            | 46'810.00     |                            |
| 3637.21                      | Ergänzungsleistungen zur AHV                                                         | 2'122'410.00  |                            | 1'614'000.00 |                            | 1'697'511.00  |                            |
| 3637.23                      | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)                                      | 127'075.85    |                            | 108'000.00   |                            | 104'614.43    |                            |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                |               | 1'554'532.00               |              | 1'200'000.00               |               | 1'236'832.00               |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)               |               | 43'191.00                  |              | 27'000.00                  |               | 35'901.00                  |
| 4637.21                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) |               |                            |              | 50'000.00                  |               |                            |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                              | Rechnung 2025 |                          | Budget 2025  |                          | Rechnung 2024            |                          |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                              |                                                              | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand      | Ertrag                   | Aufwand                  | Ertrag                   |
| 535                          | Leistungen an das Alter<br><i>Nettoergebnis</i>              | 6'500.00      | 6'500.00                 | 14'000.00    | 14'000.00                | 6'500.00                 | 6'500.00                 |
| 5350                         | Leistungen an das Alter<br><i>Nettoergebnis</i>              | 6'500.00      | 6'500.00                 | 14'000.00    | 14'000.00                | 6'500.00                 | 6'500.00                 |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                   |               |                          | 2'000.00     |                          |                          |                          |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.  |               |                          | 3'000.00     |                          |                          |                          |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck         | 6'500.00      |                          | 9'000.00     |                          | 6'500.00                 |                          |
| 54                           | Familie und Jugend<br><i>Nettoergebnis</i>                   | 1'145'298.19  | 9'254.45<br>1'136'043.74 | 1'077'500.00 | 6'000.00<br>1'071'500.00 | 1'118'449.16             | 987'608.50<br>130'840.66 |
| 543                          | Alimentenbevorschussung und -inkasso<br><i>Nettoergebnis</i> | 76'166.20     | 9'254.45<br>66'911.75    | 50'200.00    | 5'000.00<br>45'200.00    | 68'209.68                | 6'531.70<br>61'677.98    |
| 5430                         | Alimentenbevorschussung und -inkasso<br><i>Nettoergebnis</i> | 76'166.20     | 9'254.45<br>66'911.75    | 50'200.00    | 5'000.00<br>45'200.00    | 68'209.68                | 6'531.70<br>61'677.98    |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                            |               |                          | 200.00       |                          | 73.30                    |                          |
| 3637.03                      | Abzuschreibende Alimentenbevorschussungen                    | 76'166.20     |                          | 50'000.00    |                          | 68'136.38                |                          |
| 4290.01                      | Eingelöste Verlustscheine                                    |               | 2'400.00                 |              |                          |                          |                          |
| 4637.00                      | Beiträge von privaten Haushalten                             |               | 6'854.45                 |              | 5'000.00                 |                          | 6'531.70                 |
| 544                          | Jugendschutz<br><i>Nettoergebnis</i>                         | 942'428.32    | 942'428.32               | 905'900.00   | 905'900.00               | 981'054.48               | 973'638.35<br>7'416.13   |
| 5440                         | Jugendschutz<br><i>Nettoergebnis</i>                         | 737'150.37    | 737'150.37               | 685'900.00   | 685'900.00               | 773'069.83<br>200'568.52 | 973'638.35               |
| 3102.01                      | Drucksachen, Publikationen (Elternbriefe Pro Juventute)      | 1'388.00      |                          | 1'400.00     |                          | 1'388.00                 |                          |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                           | 123'705.07    |                          | 130'000.00   |                          | 121'438.88               |                          |
| 3631.02                      | Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)         | 592'019.30    |                          | 535'500.00   |                          | 632'477.95               |                          |
| 3635.01                      | Beiträge an Samowar                                          | 20'038.00     |                          | 19'000.00    |                          | 17'765.00                |                          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025     |            | Budget 2025       |                 | Rechnung 2024     |                 |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|                              |                                                               | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag          |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                   |            |                   |                 |                   | 36.35           |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                   |            |                   |                 |                   | 973'602.00      |
| <b>5442</b>                  | <b>Kinder- und Jugendarbeit</b>                               | <b>205'277.95</b> |            | <b>220'000.00</b> |                 | <b>207'984.65</b> |                 |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | 205'277.95 |                   | 220'000.00      |                   | 207'984.65      |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 5'576.10          |            | 6'600.00          |                 | 6'439.55          |                 |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                |                   |            | 100.00            |                 | 54.30             |                 |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 357.80            |            | 400.00            |                 | 416.70            |                 |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 698.00            |            | 700.00            |                 | 621.90            |                 |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 106.10            |            | 100.00            |                 | 44.35             |                 |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 57.05             |            | 100.00            |                 | 66.90             |                 |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 60.15             |            | 100.00            |                 | 47.35             |                 |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 313.45            |            |                   |                 |                   |                 |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |                   |            |                   |                 | 258.35            |                 |
| 3111.03                      | Anschaffungen für die Liegenschaft Jugendhaus                 |                   |            | 500.00            |                 |                   |                 |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 4'055.25          |            | 7'900.00          |                 | 7'320.80          |                 |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 1'261.75          |            | 1'000.00          |                 | 1'199.95          |                 |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                          |                   |            |                   |                 | 60.00             |                 |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 183'360.00        |            | 196'000.00        |                 | 188'743.85        |                 |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 434.10            |            |                   |                 | 420.65            |                 |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 8'998.20          |            | 6'500.00          |                 | 2'290.00          |                 |
| <b>545</b>                   | <b>Leistungen an Familien</b>                                 | <b>126'703.67</b> |            | <b>121'400.00</b> | <b>1'000.00</b> | <b>69'185.00</b>  | <b>7'438.45</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | 126'703.67 |                   | 120'400.00      |                   | 61'746.55       |
| <b>5450</b>                  | <b>Leistungen an Familien</b>                                 | <b>111'326.67</b> |            | <b>91'900.00</b>  |                 | <b>54'225.00</b>  | <b>5'938.45</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | 111'326.67 |                   | 91'900.00       |                   | 48'286.55       |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 21'348.82         |            |                   |                 |                   |                 |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 1'415.20          |            |                   |                 |                   |                 |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 1'967.40          |            |                   |                 |                   |                 |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 239.45            |            |                   |                 |                   |                 |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 225.90            |            |                   |                 |                   |                 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                          | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                          | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen              | 238.05        |           |             |           |               |           |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                          | 940.50        |           |             |           |               |           |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                               |               |           | 1'000.00    |           |               |           |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                 |               |           | 700.00      |           |               |           |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                           |               |           | 1'200.00    |           |               |           |
| 3637.04                      | Beiträge an Eltern (Subvention)                          | 84'951.35     |           | 89'000.00   |           | 54'225.00     |           |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                    |               |           |             |           |               | 5'938.45  |
| 5451                         | Kindertagesstätten und Kinderhorte                       | 15'377.00     |           | 29'500.00   | 1'000.00  | 14'960.00     | 1'500.00  |
|                              | Nettoergebnis                                            |               | 15'377.00 |             | 28'500.00 |               | 13'460.00 |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft) | 407.00        |           |             |           |               |           |
| 3130.10                      | Kontrolltätigkeiten                                      | 6'290.00      |           | 5'000.00    |           | 5'200.00      |           |
| 3636.01                      | Beiträge an Tagesfamilienorganisation Zürcher Oberland   |               |           | 7'500.00    |           |               |           |
| 3636.02                      | Beiträge Förderung Spielgruppen                          | 8'680.00      |           | 17'000.00   |           | 9'760.00      |           |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                              |               |           |             | 1'000.00  |               | 1'500.00  |
| 55                           | Arbeitslosigkeit                                         |               |           | 21'000.00   | 22'000.00 | 663.55        | 663.55    |
|                              | Nettoergebnis                                            |               |           | 1'000.00    |           |               |           |
| 552                          | Leistungen an Arbeitslose                                |               |           | 21'000.00   | 22'000.00 | 663.55        | 663.55    |
|                              | Nettoergebnis                                            |               |           | 1'000.00    |           |               |           |
| 5525                         | Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose           |               |           | 21'000.00   | 22'000.00 | 663.55        | 663.55    |
|                              | Nettoergebnis                                            |               |           | 1'000.00    |           |               |           |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                    |               |           |             |           | 663.55        |           |
| 3637.60                      | Überbrückungsleistungen                                  |               |           | 20'000.00   |           |               |           |
| 3637.62                      | ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten                    |               |           | 1'000.00    |           |               |           |
| 4630.00                      | Beiträge vom Bund                                        |               |           |             | 20'000.00 |               |           |
| 4637.62                      | Rückerstattungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten   |               |           |             | 2'000.00  |               | 663.55    |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                             | Rechnung 2025 |                              | Budget 2025  |                              | Rechnung 2024 |                            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|--------------|------------------------------|---------------|----------------------------|
|                              |                                                                                                             | Aufwand       | Ertrag                       | Aufwand      | Ertrag                       | Aufwand       | Ertrag                     |
| 57                           | Sozialhilfe und Asylwesen<br>Nettoergebnis                                                                  | 2'984'955.92  | 1'774'122.39<br>1'210'833.53 | 2'863'000.00 | 1'798'000.00<br>1'065'000.00 | 2'498'084.64  | 1'629'161.76<br>868'922.88 |
| 571                          | Beihilfen/Zuschüsse<br>Nettoergebnis                                                                        | 212'582.50    | 157'444.00<br>55'138.50      | 206'000.00   | 121'000.00<br>85'000.00      | 197'080.00    | 157'228.00<br>39'852.00    |
| 5710                         | Beihilfen/Zuschüsse<br>Nettoergebnis                                                                        | 212'582.50    | 157'444.00<br>55'138.50      | 206'000.00   | 121'000.00<br>85'000.00      | 197'080.00    | 157'228.00<br>39'852.00    |
| 3180.00                      | Wertberichtigungen auf Forderungen                                                                          | 537.50        |                              |              |                              |               |                            |
| 3637.24                      | Beihilfen                                                                                                   | 191'061.00    |                              | 200'000.00   |                              | 196'532.00    |                            |
| 3637.25                      | Kantonalrechtliche Zuschüsse                                                                                | 20'984.00     |                              | 6'000.00     |                              | 548.00        |                            |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                                       |               | 127'399.00                   |              | 108'000.00                   |               | 92'991.00                  |
| 4637.24                      | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                                                 |               | 24'016.00                    |              | 13'000.00                    |               | 64'237.00                  |
| 4637.25                      | Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)                              |               | 6'029.00                     |              |                              |               |                            |
| 572                          | Wirtschaftliche Hilfe<br>Nettoergebnis                                                                      | 1'137'499.27  | 688'326.90<br>449'172.37     | 956'500.00   | 820'000.00<br>136'500.00     | 899'254.26    | 680'376.05<br>218'878.21   |
| 5720                         | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe<br>Nettoergebnis                                                          | 1'137'499.27  | 688'326.90<br>449'172.37     | 956'500.00   | 820'000.00<br>136'500.00     | 899'254.26    | 680'376.05<br>218'878.21   |
| 3637.30                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz                      | 570'812.87    |                              | 492'000.00   |                              | 467'582.21    |                            |
| 3637.34                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz                        | 234'611.65    |                              | 234'000.00   |                              | 241'679.15    |                            |
| 3637.35                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz                  | 332'074.75    |                              | 230'500.00   |                              | 189'992.90    |                            |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                                       |               | 18'715.00                    |              | 28'000.00                    |               | 9'109.50                   |
| 4637.30                      | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz mit Wohnsitz in der Gemeinde |               | 287'635.95                   |              | 254'000.00                   |               | 321'529.75                 |
| 4637.34                      | Beiträge für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz                                                |               | 49'901.20                    |              | 330'000.00                   |               | 159'743.90                 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                    | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                    | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 4637.35                      | Beiträge für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz |                   | 332'074.75        |                   | 208'000.00        |                   | 189'992.90        |
| <b>573</b>                   | <b>Asylwesen</b>                                                   | <b>839'701.20</b> | <b>767'252.29</b> | <b>842'000.00</b> | <b>746'000.00</b> | <b>794'237.98</b> | <b>735'229.78</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                               |                   | <i>72'448.91</i>  |                   | <i>96'000.00</i>  |                   | <i>59'008.20</i>  |
| <b>5730</b>                  | <b>Asylwesen</b>                                                   | <b>839'701.20</b> | <b>767'252.29</b> | <b>842'000.00</b> | <b>746'000.00</b> | <b>794'237.98</b> | <b>735'229.78</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                               |                   | <i>72'448.91</i>  |                   | <i>96'000.00</i>  |                   | <i>59'008.20</i>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                       | 39'675.35         |                   | 38'200.00         |                   | 51'702.55         |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                     |                   |                   | 100.00            |                   | 750.00            |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                    | 2'547.85          |                   | 2'500.00          |                   | 3'330.70          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                      | 2'313.60          |                   | 2'200.00          |                   | 3'896.60          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen      | 431.05            |                   | 400.00            |                   | 360.40            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                             | 406.80            |                   | 400.00            |                   | 531.85            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                        | 428.45            |                   | 400.00            |                   | 375.35            |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                    | 610.80            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                      | 1'065.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'109.35          |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 1'774.05          |                   | 1'000.00          |                   | 1'467.60          |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung (Dienst-)Kleider, Wäsche, Vorhänge                     |                   |                   | 500.00            |                   | 232.40            |                   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                      | 1'197.95          |                   | 5'000.00          |                   | 9'750.29          |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                              | 19'156.87         |                   | 7'000.00          |                   | 7'900.35          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                           | 14'671.20         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3130.03                      | Gebühren (Übrige)                                                  |                   |                   | 500.00            |                   | 20.00             |                   |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                     | 8'261.35          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 3130.15                      | Kabelnetzgebühren                                                  |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.        | 15'174.00         |                   | 51'300.00         |                   |                   |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                           | 1'305.20          |                   |                   |                   | 1'303.30          |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                                | 4'690.00          |                   | 5'000.00          |                   | 2'400.85          |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                      | 1'755.30          |                   | 5'800.00          |                   | 2'002.45          |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge        | 324.20            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                     | 274'157.43        |                   | 260'000.00        |                   | 250'528.94        |                   |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                    | 2'943.75          |                   |                   |                   | 4'000.00          |                   |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                              | Rechnung 2025 |                          | Budget 2025 |                          | Rechnung 2024 |                         |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------|--------------------------|---------------|-------------------------|
|                              |                                                                                              | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand     | Ertrag                   | Aufwand       | Ertrag                  |
| 3637.01                      | Beiträge an vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Fallpauschale  | 17'713.10     |                          | 5'000.00    |                          | 17'123.75     |                         |
| 3637.02                      | Beiträge an vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde mit Fallpauschale   | 393'097.90    |                          | 454'000.00  |                          | 399'451.25    |                         |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                                      | 36'000.00     |                          |             |                          | 36'000.00     |                         |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                                                 |               | 40.00                    |             |                          |               |                         |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                             |               |                          |             |                          |               | 1'847.80                |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                                       |               |                          |             | 36'000.00                |               |                         |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                        |               | 716'024.69               |             | 700'000.00               |               | 721'132.83              |
| 4637.01                      | Beiträge von vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Fallpauschale |               | 20'432.15                |             |                          |               | 6'120.20                |
| 4637.02                      | Beiträge von vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde mit Fallpauschale  |               | 30'755.45                |             | 10'000.00                |               | 6'128.95                |
| 579                          | Fürsorge, Übriges<br>Nettoergebnis                                                           | 795'172.95    | 161'099.20<br>634'073.75 | 858'500.00  | 111'000.00<br>747'500.00 | 607'512.40    | 56'327.93<br>551'184.47 |
| 5790                         | Fürsorge, Übriges<br>Nettoergebnis                                                           | 795'172.95    | 161'099.20<br>634'073.75 | 858'500.00  | 111'000.00<br>747'500.00 | 607'512.40    | 56'327.93<br>551'184.47 |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen                        |               |                          | 500.00      |                          | 540.00        |                         |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                                 | 359'620.76    |                          | 574'300.00  |                          | 245'025.41    |                         |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                                               |               |                          | 1'000.00    |                          | 3'550.00      |                         |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                              | 23'516.55     |                          | 36'900.00   |                          | 15'901.20     |                         |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                                                | 37'180.20     |                          | 61'200.00   |                          | 20'576.30     |                         |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                                | 3'979.80      |                          | 6'300.00    |                          | 1'720.35      |                         |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                                       | 3'753.45      |                          | 5'900.00    |                          | 2'538.25      |                         |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                                  | 3'955.40      |                          | 6'200.00    |                          | 1'791.70      |                         |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                                         | 3'410.00      |                          | 4'000.00    |                          | 1'550.15      |                         |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                                              | 1'189.20      |                          |             |                          |               |                         |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                                                      | 691.40        |                          | 1'300.00    |                          | 460.00        |                         |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                                                 | 722.60        |                          | 1'000.00    |                          | 722.60        |                         |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                                             | 10'494.35     |                          | 8'000.00    |                          | 10'494.35     |                         |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                                       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 90'097.65     |              | 28'000.00    |              | 98'875.35     |              |
| 3130.02                      | Porti                                                                 | 1'134.30      |              | 1'200.00     |              | 1'246.55      |              |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                                     | 1'356.60      |              | 500.00       |              | 4'088.90      |              |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)              | 1'421.60      |              | 1'000.00     |              | 1'211.00      |              |
| 3130.12                      | Transporte durch Dritte                                               | 3'187.85      |              | 1'500.00     |              | 1'350.90      |              |
| 3130.44                      | Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen                   | 88'904.65     |              |              |              | 38'268.00     |              |
| 3130.46                      | IT-Support bzw.-Leistungen                                            | 4'655.70      |              | 1'500.00     |              | 2'004.60      |              |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.           | 6'883.05      |              | 10'000.00    |              | 8'603.90      |              |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                            |               |              | 5'000.00     |              |               |              |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                              | 712.40        |              |              |              | 712.40        |              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 405.19        |              | 200.00       |              | 690.74        |              |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                       | 20'507.10     |              |              |              | 4'427.70      |              |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                                 | 0.25          |              |              |              | 0.05          |              |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 375.60        |              |              |              | 92.45         |              |
| 3611.04                      | Entschädigung an Kanton für Integrationsmassnahmen                    | 6'731.40      |              | 2'000.00     |              |               |              |
| 3614.01                      | Entschädigungen an öffentliche Unternehmen für Integrationsmassnahmen | 102'861.50    |              | 95'000.00    |              | 112'343.55    |              |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                    | 2'000.00      |              | 2'000.00     |              | 2'000.00      |              |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 15'424.40     |              | 4'000.00     |              | 26'726.00     |              |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                           |               | 2'280.00     |              | 2'000.00     |               | 2'100.00     |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                          |               | 20.00        |              |              |               |              |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |               | 1'686.35     |              | 2'000.00     |               | 3'042.93     |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                          |               | 8'603.70     |              | 7'000.00     |               | 8'537.95     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                 |               | 148'509.15   |              | 100'000.00   |               | 42'647.05    |
| 6                            | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG                                   | 2'108'795.42  | 759'169.46   | 2'203'500.00 | 814'100.00   | 2'018'800.07  | 799'159.13   |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               | 1'349'625.96 |              | 1'389'400.00 |               | 1'219'640.94 |
| 61                           | Strassenverkehr                                                       | 1'216'168.56  | 353'058.94   | 1'278'300.00 | 370'700.00   | 1'134'556.59  | 393'815.55   |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               | 863'109.62   |              | 907'600.00   |               | 740'741.04   |
| 615                          | Gemeindestrassen                                                      | 1'216'168.56  | 353'058.94   | 1'278'300.00 | 370'700.00   | 1'134'556.59  | 393'815.55   |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               | 863'109.62   |              | 907'600.00   |               | 740'741.04   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2025       |                   | Budget 2025         |                   | Rechnung 2024       |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                              |                                                                 | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>6150</b>                  | <b>Gemeindestrassen</b>                                         | <b>1'216'168.56</b> | <b>353'058.94</b> | <b>1'278'300.00</b> | <b>370'700.00</b> | <b>1'134'556.59</b> | <b>393'815.55</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                     | <i>863'109.62</i> |                     | <i>907'600.00</i> |                     | <i>740'741.04</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 320'337.67          |                   | 342'400.00          |                   | 340'754.32          |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -2'496.00           |                   |                     |                   | -11'379.78          |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                  | 15'076.60           |                   | 13'200.00           |                   | 16'346.10           |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 21'551.85           |                   | 23'000.00           |                   | 22'567.65           |                   |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -159.80             |                   |                     |                   | -290.35             |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 37'038.60           |                   | 39'100.00           |                   | 34'584.80           |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 7'503.80            |                   | 8'200.00            |                   | 5'127.55            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 3'444.15            |                   | 3'700.00            |                   | 3'604.60            |                   |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -25.50              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 3'629.50            |                   | 3'800.00            |                   | 2'544.10            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 3'861.55            |                   | 2'500.00            |                   | 250.00              |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                 | 2'324.10            |                   |                     |                   | 1'859.33            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                         | 247.40              |                   | 1'000.00            |                   | 827.25              |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 25'594.93           |                   | 27'000.00           |                   | 27'158.07           |                   |
| 3101.10                      | Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln                         | 2'378.80            |                   | 1'200.00            |                   |                     |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                      |                     |                   | 500.00              |                   | 25.95               |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 98.15               |                   | 100.00              |                   | 98.15               |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 9'141.55            |                   | 10'000.00           |                   | 10'548.33           |                   |
| 3111.06                      | Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr                           | 866.30              |                   | 1'500.00            |                   | 1'337.35            |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung (Dienst-)kleider, Wäsche, Vorhänge                  | 3'172.80            |                   | 3'500.00            |                   | 3'200.75            |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 9'700.70            |                   | 11'600.00           |                   | 14'292.60           |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                        | 59'982.55           |                   |                     |                   |                     |                   |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                       | 1'676.65            |                   | 1'000.00            |                   | 856.30              |                   |
| 3130.34                      | Entsorgung Hundekot                                             | 4'258.35            |                   | 4'200.00            |                   | 5'208.80            |                   |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                           | 22'204.60           |                   | 20'000.00           |                   |                     |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.     | 23'713.50           |                   | 63'600.00           |                   | 4'310.85            |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                        | 5'397.20            |                   | 5'500.00            |                   | 5'005.90            |                   |
| 3137.00                      | Strassenverkehrsabgaben                                         | 2'173.00            |                   | 2'600.00            |                   | 2'522.50            |                   |
| 3141.10                      | Winterdienst                                                    | 37'425.83           |                   | 55'000.00           |                   | 47'839.82           |                   |
| 3141.20                      | Strassenreinigung                                               | 11'258.15           |                   | 23'000.00           |                   | 16'048.05           |                   |
| 3141.30                      | Strassenbeleuchtung                                             | 77'195.65           |                   | 72'000.00           |                   | 77'051.70           |                   |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3141.31                      | Strassensignale und Verkehrsspiegel                         | 13'871.65     |            | 14'000.00   |            | 20'562.35     |            |
| 3141.40                      | Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung              | 111'304.35    |            | 110'000.00  |            | 105'383.10    |            |
| 3141.50                      | Übrige Unterhaltskosten                                     | 20'855.22     |            | 18'500.00   |            | 11'902.45     |            |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 12'356.35     |            | 15'500.00   |            | 8'892.35      |            |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             |               |            | 300.00      |            |               |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 21'377.50     |            | 20'000.00   |            | 15'164.00     |            |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             |               |            | 200.00      |            |               |            |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                              |               |            | 6'000.00    |            |               |            |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           |               |            | 400.00      |            |               |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      |               |            | 300.00      |            |               |            |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV     | 279'006.65    |            | 311'000.00  |            | 291'527.43    |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 2'085.51      |            | 2'100.00    |            | 2'085.51      |            |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 40'688.70     |            | 40'700.00   |            | 40'688.71     |            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck        | 50.00         |            | 100.00      |            | 50.00         |            |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten     | 6'000.00      |            |             |            | 6'000.00      |            |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                |               |            |             |            |               | 20.00      |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                     |               | 100.00     |             | 700.00     |               | 3'000.00   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |               | 5'247.10   |             | 5'000.00   |               | 11'453.80  |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                |               | 21'798.92  |             | 36'000.00  |               | 49'608.17  |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                       |               | 325'912.92 |             | 329'000.00 |               | 329'733.58 |
| 62                           | Öffentlicher Verkehr                                        | 486'516.34    |            | 481'800.00  |            | 478'899.90    |            |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 486'516.34 |             | 481'800.00 |               | 478'899.90 |
| 621                          | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur                           | 183'271.99    |            | 171'400.00  |            | 177'383.00    |            |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 183'271.99 |             | 171'400.00 |               | 177'383.00 |
| 6210                         | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur                           | 183'271.99    |            | 171'400.00  |            | 177'383.00    |            |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 183'271.99 |             | 171'400.00 |               | 177'383.00 |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 18'387.99     |            | 18'400.00   |            | 18'388.00     |            |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                          | 164'884.00    |            | 153'000.00  |            | 158'995.00    |            |
| 622                          | Regional- und Agglomerationsverkehr                         | 303'244.35    |            | 310'400.00  |            | 301'516.90    |            |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                       | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               | 303'244.35 |             | 310'400.00 |               | 301'516.90 |
| 6220                         | Regional- und Agglomerationsverkehr                                   | 303'244.35    |            | 310'400.00  |            | 301'516.90    |            |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               | 303'244.35 |             | 310'400.00 |               | 301'516.90 |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 2'914.35      |            | 4'000.00    |            | 5'213.15      |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                              | 416.20        |            | 400.00      |            | 412.40        |            |
| 3141.01                      | Unterhalt Bushaltestellen                                             | 28'843.80     |            | 29'000.00   |            | 8'304.35      |            |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmen                                   | 271'070.00    |            | 277'000.00  |            | 287'587.00    |            |
| 64                           | Nachrichtenübermittlung                                               | 406'110.52    | 406'110.52 | 443'400.00  | 443'400.00 | 405'343.58    | 405'343.58 |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               |            |             |            |               |            |
| 640                          | Nachrichtenübermittlung                                               | 406'110.52    | 406'110.52 | 443'400.00  | 443'400.00 | 405'343.58    | 405'343.58 |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               |            |             |            |               |            |
| 6401                         | Netzwerke (Gemeindebetrieb)                                           | 406'110.52    | 406'110.52 | 443'400.00  | 443'400.00 | 405'343.58    | 405'343.58 |
|                              | Nettoergebnis                                                         |               |            |             |            |               |            |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen |               |            |             |            | 660.00        |            |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 27'547.95     |            | 33'400.00   |            | 46'727.60     |            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                        | 100.00        |            |             |            | 100.00        |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 1'823.65      |            | 2'100.00    |            | 3'022.50      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 3'438.15      |            | 4'600.00    |            | 5'639.35      |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 322.05        |            | 400.00      |            | 327.80        |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 295.35        |            | 300.00      |            | 484.90        |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 319.95        |            | 400.00      |            | 343.75        |            |
| 3101.02                      | Signaleinkauf                                                         | 58'116.00     |            | 58'200.00   |            | 58'116.00     |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            |               |            | 500.00      |            |               |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 19'458.23     |            | 32'000.00   |            | 25'385.25     |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 2'490.38      |            |             |            |               |            |
| 3130.02                      | Porti                                                                 |               |            | 500.00      |            |               |            |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                                     | 34.00         |            | 500.00      |            | 18.95         |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                             | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)    | 1'400.40            |                     | 1'400.00            |                     | 1'375.05            |                     |
| 3130.16                      | Nachführen EDV-Werkleitungskataster                         | 947.42              |                     | 3'500.00            |                     | 1'888.16            |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 25'755.57           |                     | 29'000.00           |                     | 4'959.50            |                     |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 3'356.28            |                     | 7'000.00            |                     | 3'272.43            |                     |
| 3143.01                      | Baulicher Unterhalt Kabel- und Rohranlage                   | 370.25              |                     | 5'000.00            |                     | 2'358.20            |                     |
| 3143.02                      | Baulicher Unterhalt Verteil- und Verstärkerkonsolen         | 119'954.86          |                     | 116'000.00          |                     | 103'371.69          |                     |
| 3143.03                      | Anschlüsse von Neubauten                                    | 390.50              |                     | 10'000.00           |                     | 8'850.15            |                     |
| 3143.04                      | Kleininvestitionen                                          | 7'103.70            |                     | 15'000.00           |                     | 9'489.77            |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      |                     |                     | 100.00              |                     | 224.00              |                     |
| 3192.00                      | Abgeltung von Rechten                                       | 45'648.07           |                     | 46'000.00           |                     | 44'524.70           |                     |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 14'737.26           |                     | 19'100.00           |                     | 14'503.83           |                     |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                       | 0.50                |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 27'000.00           |                     | 27'000.00           |                     | 27'000.00           |                     |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten     | 45'500.00           |                     | 31'400.00           |                     | 42'700.00           |                     |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                |                     | 31.15               |                     |                     |                     | 62.16               |
| 4240.01                      | Signalverkauf                                               |                     | 162'747.90          |                     | 262'700.00          |                     | 233'089.93          |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |                     | 20'058.40           |                     | 19'000.00           |                     | 20'110.17           |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag                                              |                     | 160'171.79          |                     | 98'400.00           |                     | 107'881.62          |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                        |                     | 3.40                |                     |                     |                     | 2.96                |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals       |                     | 63'097.88           |                     | 63'300.00           |                     | 44'196.74           |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                         | <b>3'066'839.26</b> | <b>2'685'559.96</b> | <b>3'166'000.00</b> | <b>2'738'600.00</b> | <b>2'840'826.92</b> | <b>2'460'551.38</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                        |                     | <i>381'279.30</i>   |                     | <i>427'400.00</i>   |                     | <i>380'275.54</i>   |
| <b>71</b>                    | <b>Wasserversorgung</b>                                     | <b>1'246'181.72</b> | <b>1'240'627.22</b> | <b>1'209'100.00</b> | <b>1'201'100.00</b> | <b>1'087'889.43</b> | <b>1'081'818.73</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                        |                     | <i>5'554.50</i>     |                     | <i>8'000.00</i>     |                     | <i>6'070.70</i>     |
| <b>710</b>                   | <b>Wasserversorgung</b>                                     | <b>1'246'181.72</b> | <b>1'240'627.22</b> | <b>1'209'100.00</b> | <b>1'201'100.00</b> | <b>1'087'889.43</b> | <b>1'081'818.73</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                        |                     | <i>5'554.50</i>     |                     | <i>8'000.00</i>     |                     | <i>6'070.70</i>     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>7100</b>                  | <b>Wasserversorgung (allgemein)</b>                           | <b>5'554.50</b>     |                     | <b>8'000.00</b>     |                     | <b>6'070.70</b>     |                     |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | <i>5'554.50</i>     |                     | <i>8'000.00</i>     |                     | <i>6'070.70</i>     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 5'554.50            |                     | 6'000.00            |                     | 6'070.70            |                     |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   |                     |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| <b>7101</b>                  | <b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>                           | <b>1'240'627.22</b> | <b>1'240'627.22</b> | <b>1'201'100.00</b> | <b>1'201'100.00</b> | <b>1'081'818.73</b> | <b>1'081'818.73</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 77'392.50           |                     | 78'300.00           |                     | 77'940.25           |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 100.00              |                     | 100.00              |                     | 200.00              |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 4'853.35            |                     | 5'000.00            |                     | 4'959.25            |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 11'227.15           |                     | 9'800.00            |                     | 8'881.20            |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 814.45              |                     | 900.00              |                     | 536.05              |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 793.60              |                     | 800.00              |                     | 797.80              |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 854.70              |                     | 900.00              |                     | 565.35              |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          |                     |                     |                     |                     | 940.01              |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 5'349.53            |                     | 1'500.00            |                     | 1'347.79            |                     |
| 3101.05                      | Wasserankauf zum Wiederverkauf                                | 504'282.46          |                     | 458'000.00          |                     | 432'003.26          |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 239.96              |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 24.01               |                     | 100.00              |                     | 263.97              |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'575.53            |                     | 11'000.00           |                     | 6'458.44            |                     |
| 3111.04                      | Anschaffung Wasserzähler                                      | 19'280.01           |                     | 20'000.00           |                     | 16'500.00           |                     |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 2'229.62            |                     |                     |                     | 12'111.00           |                     |
| 3120.01                      | Energie Pumpanlagen                                           | 7'786.46            |                     | 8'200.00            |                     | 9'370.28            |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 21'345.35           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3130.01                      | Telefon und Kommunikation                                     | 5'692.59            |                     | 6'500.00            |                     | 5'534.42            |                     |
| 3130.02                      | Porti                                                         |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 3130.04                      | Betriebskosten                                                | 156.00              |                     | 700.00              |                     | 554.45              |                     |
| 3130.08                      | Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)      | 2'051.35            |                     | 2'000.00            |                     | 2'051.35            |                     |
| 3130.16                      | Nachführen EDV-Werkleitungskataster                           | 18'481.17           |                     | 20'000.00           |                     | 17'784.27           |                     |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 30'652.95           |                     | 40'000.00           |                     | 10'252.08           |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 32'707.13           |                     | 32'600.00           |                     | 35'118.27           |                     |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 3'356.29            |                     | 5'000.00            |                     | 9'316.84            |                     |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                    | 3'860.40      |            | 3'600.00    |            | 3'842.75      |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                         | 661.00        |            | 1'200.00    |            | 956.00        |            |
| 3143.04                      | Kleininvestitionen                                          | 27'746.48     |            | 30'000.00   |            | 20'924.65     |            |
| 3143.06                      | Unterhalt Reservoir, Pumpstationen                          | 23'421.40     |            | 20'000.00   |            | 22'586.73     |            |
| 3143.07                      | Anschlüsse von Neubauten                                    | 19'841.57     |            | 10'000.00   |            | 15'255.47     |            |
| 3143.08                      | Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten                           | 89'453.38     |            | 115'000.00  |            | 73'146.66     |            |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             |               |            | 500.00      |            |               |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'435.02      |            | 8'500.00    |            | 8'003.24      |            |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 6'534.00      |            | 9'800.00    |            |               |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      |               |            | 500.00      |            | 170.39        |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                             |               |            |             |            | 1'557.44      |            |
| 3192.00                      | Abgeltung von Rechten                                       | 1'446.25      |            | 1'200.00    |            | 2'165.00      |            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 51'403.81     |            | 69'800.00   |            | 57'307.71     |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 12'174.16     |            | 12'200.00   |            | 12'174.16     |            |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                       | 0.82          |            |             |            | 1.59          |            |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände              | 123'302.77    |            | 120'000.00  |            | 98'240.61     |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 56'000.00     |            | 56'000.00   |            | 56'000.00     |            |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten     | 60'100.00     |            | 40'400.00   |            | 56'000.00     |            |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                |               | 143.17     |             | 300.00     |               | 110.09     |
| 4240.02                      | Wasserabgabe an Private                                     |               | 754'151.85 |             | 734'000.00 |               | 739'229.25 |
| 4240.04                      | Wasserabgabe Baustellen                                     |               | 18'790.79  |             | 5'000.00   |               | 3'392.40   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |               | 25'100.20  |             | 25'000.00  |               | 22'494.17  |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                        |               | 0.09       |             |            |               | 0.16       |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals       |               | 413'390.13 |             | 407'300.00 |               | 326'536.36 |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                       |               | 18'934.30  |             | 19'000.00  |               | 19'004.65  |
| 4980.00                      | Interne Übertragungen                                       |               | 10'116.69  |             | 10'500.00  |               | -28'948.35 |
| 72                           | Abwasserbeseitigung<br>Nettoergebnis                        | 806'173.94    | 806'173.94 | 877'700.00  | 877'700.00 | 762'168.80    | 762'168.80 |
| 720                          | Abwasserbeseitigung<br>Nettoergebnis                        | 806'173.94    | 806'173.94 | 877'700.00  | 877'700.00 | 762'168.80    | 762'168.80 |
| 7201                         | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)                       | 806'173.94    | 806'173.94 | 877'700.00  | 877'700.00 | 762'168.80    | 762'168.80 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| <i>Nettoergebnis</i>         |                                                               |               |            |             |            |               |            |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 90'072.25     |            | 93'900.00   |            | 92'380.35     |            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 100.00        |            | 200.00      |            | 550.00        |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 5'783.20      |            | 6'000.00    |            | 5'931.50      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 12'009.60     |            | 11'000.00   |            | 9'986.65      |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 965.25        |            | 1'000.00    |            | 640.30        |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 935.90        |            | 800.00      |            | 951.05        |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 995.25        |            | 900.00      |            | 672.50        |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 1'072.02      |            |             |            |               |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |            | 400.00      |            |               |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 12'389.08     |            | 9'000.00    |            | 18'035.22     |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 39'832.60     |            |             |            |               |            |
| 3130.02                      | Porti                                                         |               |            | 500.00      |            |               |            |
| 3130.16                      | Nachführen EDV-Werkleitungskataster                           | 40'979.97     |            | 32'000.00   |            | 26'807.90     |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 9'762.81      |            | 8'900.00    |            | 7'118.46      |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 3'356.34      |            | 3'500.00    |            | 3'272.43      |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 371.05        |            | 200.00      |            | 372.55        |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           |               |            | 300.00      |            |               |            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 9'450.00      |            | 25'000.00   |            | 33'841.41     |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |               |            | 2'500.00    |            |               |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        |               |            | 300.00      |            |               |            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV               | -39'965.19    |            | -27'200.00  |            | -28'242.91    |            |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 14'962.04     |            | 20'000.00   |            | 14'962.04     |            |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                         | 0.36          |            |             |            |               |            |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 461'481.08    |            | 516'100.00  |            | 430'669.10    |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 72'000.00     |            | 72'000.00   |            | 72'000.00     |            |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       | 60'100.00     |            | 40'400.00   |            | 56'000.00     |            |
| 3990.00                      | Übrige interne Verrechnungen                                  | 9'520.33      |            | 60'000.00   |            | 16'220.25     |            |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                  |               | 143.11     |             |            |               | 31.25      |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               | 697'506.70 |             | 674'000.00 |               | 683'375.75 |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               |            |             |            |               | 248.15     |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                          |               | 0.82       |             |            |               | 0.13       |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals         |               | 77'500.31  |             | 147'000.00 |               | 19'095.52  |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2025 |                        | Budget 2025 |                        | Rechnung 2024 |                        |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|-------------|------------------------|---------------|------------------------|
|                              |                                                                 | Aufwand       | Ertrag                 | Aufwand     | Ertrag                 | Aufwand       | Ertrag                 |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                |               | 31'023.00              |             | 56'700.00              |               | 59'418.00              |
| 73                           | Abfallwirtschaft<br>Nettoergebnis                               | 630'975.46    | 625'198.47<br>5'776.99 | 605'800.00  | 597'300.00<br>8'500.00 | 603'067.35    | 597'137.20<br>5'930.15 |
| 730                          | Abfallwirtschaft<br>Nettoergebnis                               | 630'975.46    | 625'198.47<br>5'776.99 | 605'800.00  | 597'300.00<br>8'500.00 | 603'067.35    | 597'137.20<br>5'930.15 |
| 7300                         | Abfallwirtschaft (allgemein)<br>Nettoergebnis                   | 7'516.99      | 1'740.00<br>5'776.99   | 9'500.00    | 1'000.00<br>8'500.00   | 7'960.15      | 2'030.00<br>5'930.15   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 536.15        |                        | 500.00      |                        | 338.90        |                        |
| 3130.31                      | Kadaververnichtung durch Dritte                                 | 6'980.84      |                        | 9'000.00    |                        | 7'621.25      |                        |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                |               | 1'740.00               |             | 1'000.00               |               | 2'030.00               |
| 7301                         | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)<br>Nettoergebnis             | 623'458.47    | 623'458.47             | 596'300.00  | 596'300.00             | 595'107.20    | 595'107.20             |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 78'359.55     |                        | 81'200.00   |                        | 79'595.27     |                        |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -208.00       |                        |             |                        | -766.74       |                        |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                  | 100.00        |                        |             |                        | 350.00        |                        |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 5'023.25      |                        | 5'100.00    |                        | 5'054.10      |                        |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -13.30        |                        |             |                        |               |                        |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 10'138.70     |                        | 10'000.00   |                        | 8'891.35      |                        |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 1'077.10      |                        | 1'100.00    |                        | 713.65        |                        |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 815.55        |                        | 800.00      |                        | 810.70        |                        |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -2.15         |                        |             |                        |               |                        |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 877.50        |                        | 900.00      |                        | 575.30        |                        |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                         |               |                        |             |                        | 58.00         |                        |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 1'550.42      |                        | 1'500.00    |                        | 1'569.05      |                        |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                      | 2'251.57      |                        | 3'000.00    |                        | 2'766.00      |                        |
| 3102.02                      | Gebührensäcke- und Sperrgutmarkenbeschaffung                    | 3'415.35      |                        | 2'000.00    |                        | 6'352.91      |                        |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |               |                        | 1'000.00    |                        | 1'202.59      |                        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                        | 11'843.32     |                        |             |                        |               |                        |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3130.02                      | Porti                                                       |               |            | 1'000.00    |            |               |            |
| 3130.03                      | Gebühren (Übrige)                                           |               |            | 1'500.00    |            |               |            |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                           | 191.65        |            | 300.00      |            | 75.20         |            |
| 3130.05                      | Auslagen für Anlässe                                        | 871.79        |            | 2'900.00    |            | 634.49        |            |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                              | 74'801.42     |            | 68'000.00   |            | 66'607.11     |            |
| 3130.18                      | Markenverkaufsorganisation (Provision)                      | 222.01        |            | 200.00      |            | 166.50        |            |
| 3130.19                      | Betrieb Abfallsammelstelle                                  | 56'054.16     |            | 57'000.00   |            | 55'458.12     |            |
| 3130.20                      | Littering                                                   | 301.25        |            | 500.00      |            | 63.22         |            |
| 3130.21                      | Verbrennungskosten KEZO                                     | 85'679.15     |            | 80'000.00   |            | 78'715.21     |            |
| 3130.22                      | Papier                                                      | 9'849.00      |            | 15'000.00   |            | 11'232.00     |            |
| 3130.23                      | Karton                                                      | 10'432.38     |            | 10'000.00   |            | 8'255.64      |            |
| 3130.24                      | Gartenabraum                                                | 167'484.69    |            | 160'000.00  |            | 176'043.37    |            |
| 3130.25                      | Metalle                                                     | 934.38        |            | 1'000.00    |            | 748.38        |            |
| 3130.27                      | Sonderabfälle                                               | 4'630.50      |            | 4'500.00    |            | 4'567.50      |            |
| 3130.28                      | Glas                                                        | 6'553.01      |            | 6'500.00    |            | 6'188.07      |            |
| 3130.29                      | Verschiedene Altstoffe                                      |               |            | 200.00      |            |               |            |
| 3130.30                      | Häckseldienst                                               | 1'500.95      |            | 1'700.00    |            | 1'571.25      |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 14'262.95     |            | 15'200.00   |            | 7'319.18      |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 240.01        |            |             |            |               |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                         |               |            | 200.00      |            |               |            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                 | 1'545.13      |            | 2'000.00    |            | 413.97        |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |            | 500.00      |            |               |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      |               |            | 200.00      |            |               |            |
| 3192.00                      | Abgeltung von Rechten                                       | 175.11        |            |             |            | 175.11        |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    |               |            | 2'900.00    |            |               |            |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                       | 0.07          |            |             |            | 0.70          |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 27'000.00     |            | 27'000.00   |            | 27'000.00     |            |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten     | 45'500.00     |            | 31'400.00   |            | 42'700.00     |            |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                                |               | 28.86      |             |            |               | 137.65     |
| 4240.12                      | Kehrichtabfuhrgebühren                                      |               | 140'349.89 |             | 150'000.00 |               | 152'797.70 |
| 4240.13                      | Grundgebühren Haushalte                                     |               | 368'433.00 |             | 358'000.00 |               | 363'896.00 |
| 4240.14                      | Vorgezogene Entsorgungsgebühren                             |               | 3'793.15   |             | 5'000.00   |               | 4'542.71   |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                    |               | 6'013.50   |             | 7'000.00   |               | 9'319.98   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |               | 305.32     |             | 1'200.00   |               | 645.40     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2025    |                  | Budget 2025      |                  | Rechnung 2024    |                  |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                              |                                                                 | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                            |                  | 7.60             |                  |                  |                  | 7.89             |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals           |                  | 96'045.95        |                  | 75'100.00        |                  | 63'759.87        |
| 4632.00                      | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                       |                  | 8'481.20         |                  |                  |                  |                  |
| <b>74</b>                    | <b>Verbauungen</b>                                              | <b>46'383.98</b> | <b>9'520.33</b>  | <b>54'700.00</b> | <b>60'000.00</b> | <b>59'235.41</b> | <b>16'220.25</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                  | <i>36'863.65</i> | <i>5'300.00</i>  |                  |                  | <i>43'015.16</i> |
| <b>741</b>                   | <b>Gewässerverbauungen</b>                                      | <b>46'383.98</b> | <b>9'520.33</b>  | <b>54'700.00</b> | <b>60'000.00</b> | <b>59'235.41</b> | <b>16'220.25</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                  | <i>36'863.65</i> | <i>5'300.00</i>  |                  |                  | <i>43'015.16</i> |
| <b>7410</b>                  | <b>Gewässerverbauungen</b>                                      | <b>46'383.98</b> | <b>9'520.33</b>  | <b>54'700.00</b> | <b>60'000.00</b> | <b>59'235.41</b> | <b>16'220.25</b> |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                  | <i>36'863.65</i> | <i>5'300.00</i>  |                  |                  | <i>43'015.16</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 17'056.70        |                  | 17'900.00        |                  | 17'297.69        |                  |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -208.00          |                  |                  |                  | -766.78          |                  |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                  |                  |                  |                  |                  | 150.00           |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 1'089.70         |                  | 1'100.00         |                  | 1'089.70         |                  |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -13.30           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1'667.60         |                  | 1'800.00         |                  | 1'544.75         |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 404.85           |                  | 500.00           |                  | 286.75           |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 173.90           |                  | 200.00           |                  | 173.10           |                  |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -2.15            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 183.00           |                  | 200.00           |                  | 122.90           |                  |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.     | 1'470.35         |                  | 4'500.00         |                  | 6'490.00         |                  |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau                                             | 9'520.33         |                  | 8'000.00         |                  | 16'220.25        |                  |
| 3300.20                      | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                         | 15'041.00        |                  | 20'500.00        |                  | 16'627.05        |                  |
| 4990.00                      | Übrige interne Verrechnungen                                    |                  | 9'520.33         |                  | 60'000.00        |                  | 16'220.25        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                 | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>75</b>                    | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                             | <b>126'291.15</b> | <b>600.00</b>     | <b>142'800.00</b> |                   | <b>117'675.52</b> |                   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                   | <i>125'691.15</i> |                   | <i>142'800.00</i> |                   | <i>117'675.52</i> |
| <b>750</b>                   | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                             | <b>126'291.15</b> | <b>600.00</b>     | <b>142'800.00</b> |                   | <b>117'675.52</b> |                   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                   | <i>125'691.15</i> |                   | <i>142'800.00</i> |                   | <i>117'675.52</i> |
| <b>7500</b>                  | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                             | <b>126'291.15</b> | <b>600.00</b>     | <b>142'800.00</b> |                   | <b>117'675.52</b> |                   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                   | <i>125'691.15</i> |                   | <i>142'800.00</i> |                   | <i>117'675.52</i> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 11'931.65         |                   | 12'700.00         |                   | 11'832.42         |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -208.00           |                   |                   |                   | -726.95           |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                  |                   |                   |                   |                   | 100.00            |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 761.90            |                   | 800.00            |                   | 736.65            |                   |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -13.30            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1'057.40          |                   | 1'200.00          |                   | 1'048.30          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 282.20            |                   | 300.00            |                   | 192.85            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 122.00            |                   | 100.00            |                   | 117.05            |                   |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -2.15             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 128.00            |                   | 100.00            |                   | 83.20             |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                      | 493.65            |                   | 1'500.00          |                   | 427.00            |                   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                   |                   |                   | 5'000.00          |                   |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                        | 4'151.00          |                   | 5'800.00          |                   | 1'702.60          |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.     | 29'267.25         |                   | 46'600.00         |                   | 32'939.75         |                   |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                       | 24'503.55         |                   | 25'500.00         |                   |                   |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                     | 100.00            |                   |                   |                   | 20'403.15         |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                  | 29'463.00         |                   | 22'200.00         |                   | 29'693.00         |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                   | 24'253.00         |                   | 21'000.00         |                   | 19'126.50         |                   |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                           |                   | 600.00            |                   |                   |                   |                   |
| <b>77</b>                    | <b>Übriger Umweltschutz</b>                                     | <b>178'730.81</b> | <b>3'440.00</b>   | <b>196'900.00</b> | <b>2'500.00</b>   | <b>174'232.36</b> | <b>3'206.40</b>   |
|                              | <i>Nettoergebnis</i>                                            |                   | <i>175'290.81</i> |                   | <i>194'400.00</i> |                   | <i>171'025.96</i> |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2025 |                        | Budget 2025 |                        | Rechnung 2024 |                        |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|-------------|------------------------|---------------|------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                 | Aufwand     | Ertrag                 | Aufwand       | Ertrag                 |
| 771                          | Friedhof und Bestattung<br>Nettoergebnis                      | 177'985.31    | 3'440.00<br>174'545.31 | 192'400.00  | 2'500.00<br>189'900.00 | 172'521.16    | 3'206.40<br>169'314.76 |
| 7710                         | Friedhof und Bestattung<br>Nettoergebnis                      | 177'985.31    | 3'440.00<br>174'545.31 | 192'400.00  | 2'500.00<br>189'900.00 | 172'521.16    | 3'206.40<br>169'314.76 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 12'999.15     |                        | 7'700.00    |                        | 7'750.10      |                        |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                |               |                        |             |                        | 100.00        |                        |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 753.60        |                        | 500.00      |                        | 486.25        |                        |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 1'352.20      |                        | 1'000.00    |                        | 941.65        |                        |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 186.60        |                        | 100.00      |                        | 54.60         |                        |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 124.25        |                        | 100.00      |                        | 78.70         |                        |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 140.15        |                        | 100.00      |                        | 56.80         |                        |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 12'415.65     |                        | 15'000.00   |                        | 12'668.35     |                        |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 2'350.85      |                        | 2'500.00    |                        | 2'706.85      |                        |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 2'090.60      |                        | 2'800.00    |                        | 2'412.50      |                        |
| 3130.06                      | Abfallbeseitigung durch Dritte                                | 3'551.75      |                        | 3'500.00    |                        | 2'947.15      |                        |
| 3130.32                      | Bestattungskosten                                             | 34'451.65     |                        | 33'500.00   |                        | 33'432.50     |                        |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 283.35        |                        | 300.00      |                        | 281.75        |                        |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 64'495.25     |                        | 79'000.00   |                        | 64'537.15     |                        |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 108.10        |                        | 2'000.00    |                        | 408.35        |                        |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 853.95        |                        | 1'000.00    |                        | 1'530.25      |                        |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV               | 41'828.21     |                        | 41'800.00   |                        | 41'828.21     |                        |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 |               |                        | 1'500.00    |                        | 300.00        |                        |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 3'440.00               |             | 2'500.00               |               | 3'206.40               |
| 779                          | Umweltschutz, Übriges<br>Nettoergebnis                        | 745.50        | 745.50                 | 4'500.00    | 4'500.00               | 1'711.20      | 1'711.20               |
| 7790                         | Umweltschutz, Übriges<br>Nettoergebnis                        | 745.50        | 745.50                 | 4'500.00    | 4'500.00               | 1'711.20      | 1'711.20               |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 245.50        |                        | 500.00      |                        | 235.85        |                        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |               |                        | 2'000.00    |                        | 1'005.35      |                        |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                         | Rechnung 2025           |            | Budget 2025             |                    | Rechnung 2024           |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|------------|
|                              |                                                                         | Aufwand                 | Ertrag     | Aufwand                 | Ertrag             | Aufwand                 | Ertrag     |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                    | 500.00                  |            | 2'000.00                |                    | 470.00                  |            |
| 79                           | Raumordnung<br>Nettoergebnis                                            | 32'102.20               | 32'102.20  | 79'000.00               | 79'000.00          | 36'558.05               | 36'558.05  |
| 790                          | Raumordnung<br>Nettoergebnis                                            | 32'102.20               | 32'102.20  | 79'000.00               | 79'000.00          | 36'558.05               | 36'558.05  |
| 7900                         | Raumordnung<br>Nettoergebnis                                            | 32'102.20               | 32'102.20  | 79'000.00               | 79'000.00          | 36'558.05               | 36'558.05  |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                         |                         |            |                         |                    | 1'070.20                |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                              | 30.00                   |            | 1'500.00                |                    |                         |            |
| 3130.02                      | Porti                                                                   |                         |            | 500.00                  |                    |                         |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.             | 1'159.35                |            | 50'000.00               |                    | 8'879.40                |            |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                 | 30'912.85               |            | 27'000.00               |                    | 26'608.45               |            |
| 8                            | VOLKSWIRTSCHAFT<br>Nettoergebnis                                        | 63'082.85<br>582'115.20 | 645'198.05 | 47'900.00<br>586'300.00 | 634'200.00         | 32'588.60<br>602'883.70 | 635'472.30 |
| 81                           | Landwirtschaft<br>Nettoergebnis                                         | 4'324.30                | 4'324.30   | 5'000.00                | 500.00<br>4'500.00 | 4'324.30                | 4'324.30   |
| 814                          | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen<br>Nettoergebnis | 4'324.30                | 4'324.30   | 5'000.00                | 500.00<br>4'500.00 | 4'324.30                | 4'324.30   |
| 8140                         | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen<br>Nettoergebnis | 4'324.30                | 4'324.30   | 5'000.00                | 500.00<br>4'500.00 | 4'324.30                | 4'324.30   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                            | 4'000.00                |            | 4'000.00                |                    | 4'000.00                |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                         | 256.85                  |            | 300.00                  |                    | 256.85                  |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen           | 26.45                   |            | 100.00                  |                    | 26.45                   |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                  | 41.00                   |            | 100.00                  |                    | 41.00                   |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.             |                         |            | 500.00                  |                    |                         |            |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2025 |                       | Budget 2025 |                  | Rechnung 2024 |                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|
|                              |                                                        | Aufwand       | Ertrag                | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag           |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten           |               |                       |             | 500.00           |               |                  |
| 82                           | Forstwirtschaft<br>Nettoergebnis                       | 57'938.35     | 6'770.80<br>51'167.55 | 41'600.00   | 41'600.00        | 27'092.30     | 27'092.30        |
| 820                          | Forstwirtschaft<br>Nettoergebnis                       | 57'938.35     | 6'770.80<br>51'167.55 | 41'600.00   | 41'600.00        | 27'092.30     | 27'092.30        |
| 8205                         | Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen<br>Nettoergebnis | 57'938.35     | 6'770.80<br>51'167.55 | 41'600.00   | 41'600.00        | 27'092.30     | 27'092.30        |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 98.00         |                       | 100.00      |                  | 98.00         |                  |
| 3145.00                      | Unterhalt Wald                                         | 37'500.75     |                       | 23'000.00   |                  | 5'157.10      |                  |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 20'339.60     |                       | 18'500.00   |                  | 21'837.20     |                  |
| 4250.00                      | Verkäufe                                               |               | 6'770.80              |             |                  |               |                  |
| 83                           | Jagd und Fischerei<br>Nettoergebnis                    | 820.20        | 320.20<br>500.00      | 1'100.00    | 600.00<br>500.00 | 1'064.60      | 564.60<br>500.00 |
| 830                          | Jagd und Fischerei<br>Nettoergebnis                    | 820.20        | 320.20<br>500.00      | 1'100.00    | 600.00<br>500.00 | 1'064.60      | 564.60<br>500.00 |
| 8300                         | Jagd und Fischerei<br>Nettoergebnis                    | 820.20        | 320.20<br>500.00      | 1'100.00    | 600.00<br>500.00 | 1'064.60      | 564.60<br>500.00 |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmen                    | 820.20        |                       | 1'100.00    |                  | 1'064.60      |                  |
| 4601.10                      | Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen  |               | 320.20                |             | 600.00           |               | 564.60           |
| 86                           | Banken und Versicherungen<br>Nettoergebnis             | 541'541.40    | 541'541.40            | 540'600.00  | 540'600.00       | 538'735.90    | 538'735.90       |
| 860                          | Banken und Versicherungen<br>Nettoergebnis             | 541'541.40    | 541'541.40            | 540'600.00  | 540'600.00       | 538'735.90    | 538'735.90       |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                     | Rechnung 2025                 |               | Budget 2025                 |               | Rechnung 2024                 |               |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
|                              |                                                     | Aufwand                       | Ertrag        | Aufwand                     | Ertrag        | Aufwand                       | Ertrag        |
| 8600                         | Banken und Versicherungen<br>Nettoergebnis          | 541'541.40                    | 541'541.40    | 540'600.00                  | 540'600.00    | 538'735.90                    | 538'735.90    |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen         |                               | 541'541.40    |                             | 540'600.00    |                               | 538'735.90    |
| 87                           | Brennstoffe und Energie<br>Nettoergebnis            | 96'565.65                     | 96'565.65     | 200.00<br>92'300.00         | 92'500.00     | 107.40<br>96'064.40           | 96'171.80     |
| 871                          | Elektrizität<br>Nettoergebnis                       | 96'565.65                     | 96'565.65     | 200.00<br>92'300.00         | 92'500.00     | 107.40<br>96'064.40           | 96'171.80     |
| 8710                         | Elektrizität (allgemein)<br>Nettoergebnis           | 96'565.65                     | 96'565.65     | 200.00<br>92'300.00         | 92'500.00     | 107.40<br>96'064.40           | 96'171.80     |
| 3130.35                      | Betriebs- und Inkassokosten ALT Elektrizitätswerk   |                               |               | 200.00                      |               | 107.40                        |               |
| 4240.09                      | Zahlung Verlustschein ALT Elektrizitätswerk         |                               | 1'111.25      |                             | 500.00        |                               | 2'045.95      |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter    |                               | 107.40        |                             |               |                               | 211.85        |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen         |                               | 95'347.00     |                             | 92'000.00     |                               | 93'914.00     |
| 9                            | FINANZEN UND STEUERN<br>Nettoergebnis               | 7'501'819.79<br>25'983'848.50 | 33'485'668.29 | 227'200.00<br>25'803'100.00 | 26'030'300.00 | 3'917'224.58<br>23'584'387.19 | 27'501'611.77 |
| 91                           | Steuern<br>Nettoergebnis                            | 94'596.06<br>18'138'175.39    | 18'232'771.45 | 32'500.00<br>17'206'300.00  | 17'238'800.00 | 66'224.38<br>18'036'541.59    | 18'102'765.97 |
| 910                          | Steuern<br>Nettoergebnis                            | 94'596.06<br>18'138'175.39    | 18'232'771.45 | 32'500.00<br>17'206'300.00  | 17'238'800.00 | 66'224.38<br>18'036'541.59    | 18'102'765.97 |
| 9100                         | Allgemeine Gemeindesteuern<br>Nettoergebnis         | 80'317.16<br>15'588'437.79    | 15'668'754.95 | 20'000.00<br>15'659'000.00  | 15'679'000.00 | 53'207.98<br>15'126'533.09    | 15'179'741.07 |
| 3180.00                      | Wertberichtigungen auf Forderungen                  | 26'044.84                     |               |                             |               |                               |               |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                     | 54'272.32                     |               | 20'000.00                   |               | 53'207.98                     |               |
| 4000.00                      | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr |                               | 9'181'937.73  |                             | 9'200'000.00  |                               | 9'064'509.15  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Rechnung 2025 |              | Budget 2025 |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                                   | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand     | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 4000.10                      | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              |               | 1'883'152.14 |             | 1'590'000.00 |               | 1'723'024.55 |
| 4000.20                      | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 |               | 27'551.73    |             | 80'000.00    |               | 26'199.90    |
| 4000.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  |               | 606'123.85   |             | 500'000.00   |               | 546'682.95   |
| 4000.50                      | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |               | -284'723.95  |             | -170'000.00  |               | -280'789.75  |
| 4000.60                      | Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen       |               | -10'394.65   |             | -15'000.00   |               | -7'718.30    |
| 4001.00                      | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                |               | 908'618.42   |             | 1'050'000.00 |               | 935'133.25   |
| 4001.10                      | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               |               | 232'978.71   |             | 240'000.00   |               | 159'833.30   |
| 4001.20                      | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                  |               | 2'558.09     |             | 50'000.00    |               | 1'696.97     |
| 4001.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen   |               | 161'370.95   |             | 170'000.00   |               | 146'582.55   |
| 4001.50                      | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  |               | -62'732.80   |             | -80'000.00   |               | -91'623.40   |
| 4002.00                      | Quellensteuern natürliche Personen                                |               | 614'673.48   |             | 650'000.00   |               | 795'523.01   |
| 4008.00                      | Personalsteuern                                                   |               | 99'859.23    |             | 100'000.00   |               | 99'498.79    |
| 4010.00                      | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                  |               | 1'808'550.99 |             | 1'900'000.00 |               | 1'909'852.87 |
| 4010.10                      | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                 |               | 415'371.27   |             | 300'000.00   |               | 57'487.35    |
| 4010.20                      | Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen                    |               | 4'681.46     |             |              |               |              |
| 4010.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen     |               | 129'079.50   |             | 110'000.00   |               | 115'091.05   |
| 4010.50                      | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen    |               | -243'114.50  |             | -150'000.00  |               | -187'993.40  |
| 4011.00                      | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 |               | 141'696.51   |             | 130'000.00   |               | 163'745.58   |
| 4011.10                      | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre                |               | 50'142.88    |             | 20'000.00    |               | 817.80       |
| 4011.20                      | Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen                   |               | 76.16        |             |              |               |              |
| 4011.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen    |               | 17'741.80    |             | 10'000.00    |               | 13'047.30    |
| 4011.50                      | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen   |               | -16'444.05   |             | -6'000.00    |               | -10'860.45   |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                            | Rechnung 2025             |               | Budget 2025               |              | Rechnung 2024             |              |
|------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|--------------|---------------------------|--------------|
|                              |                                                            | Aufwand                   | Ertrag        | Aufwand                   | Ertrag       | Aufwand                   | Ertrag       |
| 9101                         | Sondersteuern<br>Nettoergebnis                             | 14'278.90<br>2'549'737.60 | 2'564'016.50  | 12'500.00<br>1'547'300.00 | 1'559'800.00 | 13'016.40<br>2'910'008.50 | 2'923'024.90 |
| 3130.04                      | Betreibungskosten                                          | 1'194.20                  |               | 500.00                    |              | 1'244.35                  |              |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                            | 2'374.70                  |               | 1'000.00                  |              | 776.00                    |              |
| 3181.03                      | Tatsächliche Forderungsverluste Grundstückgewinnsteuern    |                           |               |                           |              | 1.05                      |              |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                  | 10'710.00                 |               | 11'000.00                 |              | 10'995.00                 |              |
| 4022.00                      | Grundstückgewinnsteuern                                    |                           | 2'505'114.35  |                           | 1'500'000.00 |                           | 2'861'711.90 |
| 4033.00                      | Hundesteuern                                               |                           | 56'960.00     |                           | 58'000.00    |                           | 59'200.55    |
| 4210.01                      | Mahngebühren                                               |                           | 80.00         |                           | 300.00       |                           | 140.00       |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           |                           | 1'862.15      |                           | 1'500.00     |                           | 1'972.45     |
| 93                           | Finanz- und Lastenausgleich<br>Nettoergebnis               | 10'038'712.00             | 10'038'712.00 | 8'563'000.00              | 8'563'000.00 | 9'297'570.00              | 9'297'570.00 |
| 930                          | Finanz- und Lastenausgleich<br>Nettoergebnis               | 10'038'712.00             | 10'038'712.00 | 8'563'000.00              | 8'563'000.00 | 9'297'570.00              | 9'297'570.00 |
| 9300                         | Finanz- und Lastenausgleich<br>Nettoergebnis               | 10'038'712.00             | 10'038'712.00 | 8'563'000.00              | 8'563'000.00 | 9'297'570.00              | 9'297'570.00 |
| 4621.50                      | Ressourcenausgleichsbeiträge                               |                           | 10'038'712.00 |                           | 8'563'000.00 |                           | 9'297'570.00 |
| 96                           | Vermögens- und Schuldenverwaltung<br>Nettoergebnis         | 56'484.90<br>5'128'598.09 | 5'185'082.99  | 54'100.00<br>165'400.00   | 219'500.00   | 9'810.13<br>58'527.97     | 68'338.10    |
| 961                          | Zinsen<br>Nettoergebnis                                    | 50'186.31<br>37'075.38    | 87'261.69     | 49'000.00<br>165'600.00   | 214'600.00   | 3'073.72<br>60'316.38     | 63'390.10    |
| 9610                         | Zinsen<br>Nettoergebnis                                    | 50'186.31<br>37'075.38    | 87'261.69     | 49'000.00<br>165'600.00   | 214'600.00   | 3'073.72<br>60'316.38     | 63'390.10    |
| 3181.01                      | Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern | 3'779.97                  |               | 3'500.00                  |              | 2'462.95                  |              |
| 3400.00                      | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                      |                           |               |                           |              | 135.45                    |              |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                       | Rechnung 2025         |                              | Budget 2025        |            | Rechnung 2024     |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------|------------|-------------------|------------|
|                              |                                                                                                       | Aufwand               | Ertrag                       | Aufwand            | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     |
| 3499.10                      | Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern                                                             | 31'998.35             |                              | 30'000.00          |            | 20'372.97         |            |
| 3499.11                      | Vergütungszinsen auf Grundsteuern                                                                     | 4'291.30              |                              | 5'000.00           |            | 9'050.70          |            |
| 3980.00                      | Interne Übertragungen                                                                                 | 10'116.69             |                              | 10'500.00          |            | -28'948.35        |            |
| 4400.00                      | Zinsen flüssige Mittel                                                                                |                       | 14'391.11                    |                    | 80'000.00  |                   | 58'906.94  |
| 4401.00                      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern) FUNKTION 9610                                     |                       | 1'550.00                     |                    | 1'000.00   |                   | 1'014.90   |
| 4401.10                      | Zinsen auf ordentlichen Steuern                                                                       |                       | 60'965.19                    |                    | 120'000.00 |                   | 32'416.61  |
| 4401.11                      | Zinsen auf Grundsteuern                                                                               |                       | 238.70                       |                    | 3'000.00   |                   |            |
| 4420.00                      | Dividenden FV                                                                                         |                       |                              |                    | 100.00     |                   |            |
| 4450.00                      | Erträge aus Darlehen VV                                                                               |                       | 10'116.69                    |                    | 10'500.00  |                   | -28'948.35 |
| 963                          | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis                                                   | 48.20<br>5'097'773.10 | 5'097'821.30                 | 100.00<br>4'800.00 | 4'900.00   | 48.00<br>4'900.00 | 4'948.00   |
| 9630                         | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis                                                   | 48.20<br>5'273.10     | 5'321.30                     | 100.00<br>4'800.00 | 4'900.00   | 48.00<br>4'900.00 | 4'948.00   |
| 3439.30                      | Sachversicherungsprämien                                                                              | 48.20                 |                              | 100.00             |            | 48.00             |            |
| 4430.01                      | Miet- und Pachtzinsen                                                                                 |                       | 5'321.30                     |                    | 4'900.00   |                   | 4'948.00   |
| 9639                         | Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis |                       | 5'092'500.00<br>5'092'500.00 |                    |            |                   |            |
| 4443.00                      | Wertberichtigungen Grundstücke FV                                                                     |                       | 5'092'500.00                 |                    |            |                   |            |
| 969                          | Finanzvermögen, Übriges<br>Nettoergebnis                                                              | 6'250.39              | 6'250.39                     | 5'000.00           | 5'000.00   | 6'688.41          | 6'688.41   |
| 9690                         | Finanzvermögen, Übriges<br>Nettoergebnis                                                              | 6'250.39              | 6'250.39                     | 5'000.00           | 5'000.00   | 6'688.41          | 6'688.41   |
| 3420.00                      | Kapitalbeschaffung und -verwaltung                                                                    | 155.60                |                              | 200.00             |            | 155.60            |            |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                                                                 | 6'094.79              |                              | 4'800.00           |            | 6'532.81          |            |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2025 |                           | Budget 2025 |                        | Rechnung 2024 |                           |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
|                              |                                                        | Aufwand       | Ertrag                    | Aufwand     | Ertrag                 | Aufwand       | Ertrag                    |
| 97                           | Rückverteilungen<br>Nettoergebnis                      | 4'693.35      | 4'693.35                  | 3'500.00    | 3'500.00               | 3'902.30      | 3'902.30                  |
| 971                          | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe<br>Nettoergebnis       | 4'693.35      | 4'693.35                  | 3'500.00    | 3'500.00               | 3'902.30      | 3'902.30                  |
| 9710                         | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe<br>Nettoergebnis       | 4'693.35      | 4'693.35                  | 3'500.00    | 3'500.00               | 3'902.30      | 3'902.30                  |
| 4699.10                      | Rückverteilung CO2-Abgabe                              |               | 4'693.35                  |             | 3'500.00               |               | 3'902.30                  |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten<br>Nettoergebnis              | 7'350'738.83  | 24'408.50<br>7'326'330.33 | 140'600.00  | 5'500.00<br>135'100.00 | 3'841'190.07  | 29'035.40<br>3'812'154.67 |
| 995                          | Neutrale Aufwendungen und Erträge<br>Nettoergebnis     | 24'408.50     | 24'408.50                 | 5'500.00    | 5'500.00               | 29'035.40     | 29'035.40                 |
| 9951                         | Zweckgebundene Zuwendungen<br>Nettoergebnis            | 24'408.50     | 24'408.50                 | 5'500.00    | 5'500.00               | 29'035.40     | 29'035.40                 |
| 3502.00                      | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals    | 3'300.00      |                           |             |                        | 4'925.00      |                           |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                | 6'145.55      |                           |             |                        |               |                           |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmen                        | 6'732.45      |                           |             |                        | 15'000.00     |                           |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                          | 8'230.50      |                           | 5'500.00    |                        | 9'110.40      |                           |
| 4502.00                      | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals |               | 21'108.50                 |             |                        |               | 24'110.40                 |
| 4636.00                      | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck |               | 3'300.00                  |             |                        |               | 3'271.00                  |
| 4637.00                      | Beiträge von privaten Haushalten                       |               |                           |             | 5'500.00               |               | 1'654.00                  |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                   | Rechnung 2025 |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024 |               |
|------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                              |                                   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 999                          | Abschluss<br>Nettoergebnis        | 7'326'330.33  | 7'326'330.33  | 135'100.00    | 135'100.00    | 3'812'154.67  | 3'812'154.67  |
| 9999                         | Abschluss<br>Nettoergebnis        | 7'326'330.33  | 7'326'330.33  | 135'100.00    | 135'100.00    | 3'812'154.67  | 3'812'154.67  |
| 9000.00                      | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 7'326'330.33  |               | 135'100.00    |               | 3'812'154.67  |               |
| Gesamtaufwand / Gesamtertrag |                                   | 37'530'820.81 | 44'857'151.14 | 37'100'800.00 | 37'235'900.00 | 35'905'668.65 | 39'717'823.32 |
| Ertrags- / Aufwandüberschuss |                                   | 7'326'330.33  |               | 135'100.00    |               | 3'812'154.67  |               |
| Gesamtergebnis               |                                   | 44'857'151.14 | 44'857'151.14 | 37'235'900.00 | 37'235'900.00 | 39'717'823.32 | 39'717'823.32 |

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**  
Kurz und bündig

*In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.*

| Funktion / Bezeichnung |                                                          | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | Kommentar                                                                                                            |
|------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konto                  |                                                          |               |             |            |                                                                                                                      |
| 1500                   | Feuerwehr                                                |               |             |            |                                                                                                                      |
| 5040.08                | Feuerwehr- und Werkgebäude                               |               |             |            |                                                                                                                      |
| INV00079               | Feuerwehr- und Werkgebäude                               | 0.00          | 55'100.00   | -55'100.00 | Das Projekt Neubau Feuerwehr- und Werkgebäude wurde verschoben.                                                      |
| 5060.00                | Mobilien                                                 |               |             |            |                                                                                                                      |
| INV00102               | Feuerwehr_Ersatz Kommandofahrzeug                        | 82'001.85     | 0.00        | 82'001.85  | Das im 2024 budgetierte Mehrzweckfahrzeug wurde aufgrund von Lieferverzögerungen erst im November 2025 ausgeliefert. |
| 1610                   | Militärische Verteidigung / Schützenhaus / Scheibenstand |               |             |            |                                                                                                                      |
| 5040.09                | Schiessplatz, Sanierung Kugelfang                        |               |             |            |                                                                                                                      |
| INV00080               | Schiessplatz, Sanierung Kugelfang                        | 0.00          | 65'000.00   | -65'000.00 | Die Planung Sanierung Kugelfang wurde ins Jahr 2026 verschoben.                                                      |

2

**Bildung**  
**Kurz und bündig**  
*Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.*

| Funktion / Bezeichnung |                                                                                                | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz   | Kommentar                                                                                                                      |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konto                  |                                                                                                |               |             |             |                                                                                                                                |
| 2170                   | Schulliegenschaften                                                                            |               |             |             |                                                                                                                                |
| 5040.00                | Hochbauten                                                                                     |               |             |             |                                                                                                                                |
| INV00103               | Schulliegenschaften_Schulhaus Dörfli (Instandstellung)                                         | 0.00          | 250'000.00  | -250'000.00 | Das Projekt Schulhaus Dörfli (Instandstellung) wurde aus zeitlichen Gründen verschoben.                                        |
| INV00131               | Schulliegenschaften, Schulhaus Breiti 1, Teilumrüstung Beleuchtung auf LED                     | 0.00          | 60'000.00   | -60'000.00  | Das Projekt Schulhaus Breiti 1, Teilumrüstung wurde aus zeitlichen Gründen verschoben.                                         |
| INV00132               | Schulliegenschaften, Schulhaus Breiti 1                                                        | 0.00          | 150'000.00  | -150'000.00 | Das Projekt Schulhaus Breiti 1 wurde aus zeitlichen Gründen verschoben.                                                        |
| INV00133               | Schulliegenschaften, Schulhaus Breiti 2                                                        | 0.00          | 70'000.00   | -70'000.00  | Das Projekt Schulhaus Breiti 2 wurde aus zeitlichen Gründen verschoben.                                                        |
| INV00134               | Schulliegenschaften, Mehrzweckgebäude Breiti, Teilumrüstung Beleuchtung auf LED                | 0.00          | 65'000.00   | -65'000.00  | Das Projekt Mehrzweckgebäude Breiti, Teilumrüstung Beleuchtung auf LED wurde aus zeitlichen Gründen verschoben.                |
| INV00135               | Schulliegenschaften, Mehrzweckgebäude Breiti, Redimensionierung Wasserverteilung und Zuleitung | 0.00          | 95'000.00   | -95'000.00  | Das Projekt Mehrzweckgebäude Breiti, Redimensionierung Wasserverteilung und Zuleitung wurde aus zeitlichen Gründen verschoben. |
| 5040.10                | Ersatzneubau Kindergarten Gusch                                                                |               |             |             |                                                                                                                                |
| INV00081               | Ersatzneubau Kindergarten Gusch                                                                | 0.00          | 865'000.00  | -865'000.00 | Das Projekt Ersatzneubau Kindergarten Gusch wurde aus Planungsgründen verschoben.                                              |

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit umfasst die Museen, die Homepage sowie die Sport- und Schwimmanlagen. Zudem ist in diesem Bereich der gebührenfinanzierte Betrieb Fibernetz (Antennen- und Kabelanlagen) budgetiert.

| Funktion / Bezeichnung |                                                  | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz | Kommentar                                   |
|------------------------|--------------------------------------------------|---------------|-------------|-----------|---------------------------------------------|
| Konto                  |                                                  |               |             |           |                                             |
| 3410                   | Schwimmbad                                       |               |             |           |                                             |
| 5030.18                | Schwimmbad Eichbüel Sanierung, Übrige Tiefbauten |               |             |           |                                             |
| INV00047               | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST        | 89'970.60     | 0.00        | 89'970.60 | Schlussarbeiten, Nachbearbeitung Sanierung. |
| 5030.31                | Kanal- und Leitungsnetze                         |               |             |           |                                             |
| INV00047               | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST        | 8'903.93      | 0.00        | 8'903.93  | Schlussarbeiten, Nachbearbeitung Sanierung. |
| 5040.00                | Hochbauten                                       |               |             |           |                                             |
| INV00047               | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST        | 47'340.01     | 0.00        | 47'340.01 | Schlussarbeiten, Nachbearbeitung Sanierung. |

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

| Funktion / Bezeichnung |                            | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | Kommentar                                                       |
|------------------------|----------------------------|---------------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------|
| Konto                  |                            |               |             |            |                                                                 |
| 5730                   | Asylwesen                  |               |             |            |                                                                 |
| 5040.08                | Feuerwehr- und Werkgebäude |               |             |            |                                                                 |
| INV00079               | Feuerwehr- und Werkgebäude | 0.00          | 17'900.00   | -17'900.00 | Das Projekt Neubau Feuerwehr- und Werkgebäude wurde verschoben. |

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

In diesem Bereich sind die Aufwände für die Gemeindestrassen sowie den öffentlichen Verkehr budgetiert.

| Funktion / Bezeichnung |                                                                         | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz   | Kommentar                                                                                         |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konto                  |                                                                         |               |             |             |                                                                                                   |
| 6150                   | Gemeindestrassen                                                        |               |             |             |                                                                                                   |
| 5010.00                | Strassen und Verkehrswege                                               |               |             |             |                                                                                                   |
| INV00127               | Gemeindestrassen, Alte Züristrasse (Chlosterstrasse bis Paradies)       | 0.00          | 250'000.00  | -250'000.00 | Das Projekt hat sich zeitlich verschoben.                                                         |
| INV00128               | Gemeindestrassen, Weidstrasse (Willikonerstrasse bis Weidstrasse 20)    | 10'878.20     | 50'000.00   | -39'121.80  | Das Projekt Weidstrasse konnte im Jahr 2025 nicht wie geplant abgeschlossen werden.               |
| INV00129               | Gemeindestrassen, Chrüzlenstrasse (Wald), Sanierung Weg und Beleuchtung | 181'270.00    | 100'000.00  | 81'270.00   | Das Projekt Chrüzlenstrasse konnte infolge Verzögerungen im Bauablauf nicht abgeschlossen werden. |
| 5040.08                | Feuerwehr- und Werkgebäude                                              |               |             |             |                                                                                                   |
| INV00079               | Feuerwehr- und Werkgebäude                                              | 0.00          | 28'800.00   | -28'800.00  | Das Projekt Neubau Feuerwehr- und Werkgebäude wurde verschoben.                                   |
| 6401                   | Netzwerke (Gemeindebetrieb)                                             |               |             |             |                                                                                                   |
| 6370.00                | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                            |               |             |             |                                                                                                   |
| INV00130               | Fibernetz, Anschlussgebühren 2025                                       | 8'869.50      | -5'000.00   | 13'869.50   | Es mussten Anschlussgebühren zurückbezahlt werden.                                                |

## 7

**Umweltschutz und Raumordnung****Kurz und bündig**

*Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.*

| Funktion /     | Bezeichnung                                         | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz   | Kommentar                                                                                                   |
|----------------|-----------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konto          |                                                     |               |             |             |                                                                                                             |
| <b>7101</b>    | <b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>                 |               |             |             |                                                                                                             |
| <b>5030.00</b> | <b>Übrige Tiefbauten</b>                            |               |             |             |                                                                                                             |
| INV00116       | Wasser_Fussweg beim Denner Plan 19, Ersatz          | 141'135.10    | 130'000.00  | 11'135.10   | Das Projekt fiel umfangreicher aus als geplant, wodurch zusätzliche Kosten entstanden.                      |
| INV00136       | Wasserwerke, Gossauerstrasse Teil Süd               | 0.00          | 260'000.00  | -260'000.00 | Das Projekt wurde verschoben.                                                                               |
| INV00137       | Wasserwerke, Gossauerstrasse Teil Nord              | 0.00          | 220'000.00  | -220'000.00 | Das Projekt Gossauerstrasse verzögert sich ins Jahr 2026.                                                   |
| INV00138       | Wasserwerke, Rohrkeller Reservoir Stollen           | 29'275.72     | 70'000.00   | -40'724.28  | Das Projekt Reservoir Stollen verzögert sich infolge personeller Engpässe ins Jahr 2026.                    |
| <b>5040.08</b> | <b>Feuerwehr- und Werkgebäude</b>                   |               |             |             |                                                                                                             |
| INV00079       | Feuerwehr- und Werkgebäude                          | 0.00          | 8'200.00    | -8'200.00   | Das Projekt Neubau Feuerwehr- und Werkgebäude wurde verschoben.                                             |
| <b>6370.00</b> | <b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b> |               |             |             |                                                                                                             |
| INV00142       | Wasserwerke, Anschlussgebühren 2025                 | -388'098.85   | -80'000.00  | -308'098.85 | Es resultierten höhere Einnahmen aus Anschlussgebühren, da mehr Neu- und Umbauten erfolgten als budgetiert. |

| Funktion / Bezeichnung |                                                          | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz   | Kommentar                                                                                                   |
|------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konto                  |                                                          |               |             |             |                                                                                                             |
| <b>7201</b>            | <b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>             |               |             |             |                                                                                                             |
| <b>6370.00</b>         | <b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>      |               |             |             |                                                                                                             |
| INV00139               | Abwasserbeseitigung, Kanalisationsanschlussgebühren 2025 | -387'213.85   | -80'000.00  | -307'213.85 | Es resultierten höhere Einnahmen aus Anschlussgebühren, da mehr Neu- und Umbauten erfolgten als budgetiert. |
| <b>7301</b>            | <b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>                |               |             |             |                                                                                                             |
| <b>5040.00</b>         | <b>Hochbauten</b>                                        |               |             |             |                                                                                                             |
| INV00140               | Abfallwirtschaft, Abfallsammelstelle Bergstrasse 9       | 0.00          | 95'000.00   | -95'000.00  | Die Abfallsammelstelle Bergstrasse wurde noch nicht realisiert.                                             |
| <b>7410</b>            | <b>Gewässerverbauungen</b>                               |               |             |             |                                                                                                             |
| <b>5020.00</b>         | <b>Wasserbau</b>                                         |               |             |             |                                                                                                             |
| INV00141               | Gewässerverbauung, Bachdurchlass Alte Zürcherstrasse     | 0.00          | 100'000.00  | -100'000.00 | Das Projekt wurde verschoben.                                                                               |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                     | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                                                |                                     | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen    |
| 0                                              | Allgemeine Verwaltung               | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00         |
| 1                                              | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 82'001.85     | 0.00         | 120'100.00   | 0.00         | 12'081.20     | 0.00         |
| 2                                              | Bildung                             | 875.60        | 0.00         | 1'555'000.00 | 0.00         | 252'026.81    | 0.00         |
| 3                                              | Kultur, Sport und Freizeit          | 146'214.54    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 2'525'647.42  | 27'371.79    |
| 4                                              | Gesundheit                          | 0.00          | 97'640.00    | 0.00         | 97'000.00    | 0.00          | 97'640.00    |
| 5                                              | Soziale Sicherheit                  | 0.00          | 0.00         | 17'900.00    | 0.00         | 0.00          | 0.00         |
| 6                                              | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 192'148.20    | -8'869.50    | 428'800.00   | 5'000.00     | 298'130.80    | -13'280.00   |
| 7                                              | Umweltschutz und Raumordnung        | 171'077.84    | 1'335'009.70 | 883'200.00   | 719'700.00   | 412'610.99    | 774'575.50   |
| 8                                              | Volkswirtschaft                     | 0.00          | 848.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00         |
| Total Ausgaben / Einnahmen                     |                                     | 592'318.03    | 1'424'628.20 | 3'005'000.00 | 821'700.00   | 3'500'497.22  | 886'307.29   |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen       |                                     | 832'310.17    |              | 2'183'300.00 |              | 2'614'189.93  |              |
| Total                                          |                                     | 1'424'628.20  | 1'424'628.20 | 3'005'000.00 | 3'005'000.00 | 3'500'497.22  | 3'500'497.22 |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                | Rechnung 2025    |           | Budget 2025         |           | Rechnung 2024     |           |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|---------------------|-----------|-------------------|-----------|
|                              |                                                                                                | Ausgaben         | Einnahmen | Ausgaben            | Einnahmen | Ausgaben          | Einnahmen |
| <b>1</b>                     | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>                                                      | <b>82'001.85</b> |           | <b>120'100.00</b>   |           | <b>12'081.20</b>  |           |
| <b>15</b>                    | <b>Feuerwehr</b>                                                                               | <b>82'001.85</b> |           | <b>55'100.00</b>    |           | <b>12'081.20</b>  |           |
| <b>150</b>                   | <b>Feuerwehr</b>                                                                               | <b>82'001.85</b> |           | <b>55'100.00</b>    |           | <b>12'081.20</b>  |           |
| <b>1500</b>                  | <b>Feuerwehr</b>                                                                               | <b>82'001.85</b> |           | <b>55'100.00</b>    |           | <b>12'081.20</b>  |           |
| <b>5040.08</b>               | <b>Feuerwehr- und Werkgebäude</b>                                                              |                  |           | <b>55'100.00</b>    |           |                   |           |
| INV00079                     | Feuerwehr- und Werkgebäude                                                                     |                  |           | 55'100.00           |           |                   |           |
| <b>5060.00</b>               | <b>Mobilien</b>                                                                                | <b>82'001.85</b> |           |                     |           | <b>12'081.20</b>  |           |
| INV00102                     | Feuerwehr_Ersatz Kommandofahrzeug                                                              | 82'001.85        |           |                     |           | 12'081.20         |           |
| <b>16</b>                    | <b>Verteidigung</b>                                                                            |                  |           | <b>65'000.00</b>    |           |                   |           |
| <b>161</b>                   | <b>Militärische Verteidigung</b>                                                               |                  |           | <b>65'000.00</b>    |           |                   |           |
| <b>1610</b>                  | <b>Militärische Verteidigung / Schützenhaus / Scheibenstand</b>                                |                  |           | <b>65'000.00</b>    |           |                   |           |
| <b>5040.09</b>               | <b>Schiessplatz, Sanierung Kugelfang</b>                                                       |                  |           | <b>65'000.00</b>    |           |                   |           |
| INV00080                     | Schiessplatz, Sanierung Kugelfang                                                              |                  |           | 65'000.00           |           |                   |           |
| <b>2</b>                     | <b>BILDUNG</b>                                                                                 | <b>875.60</b>    |           | <b>1'555'000.00</b> |           | <b>252'026.81</b> |           |
| <b>21</b>                    | <b>Obligatorische Schule</b>                                                                   | <b>875.60</b>    |           | <b>1'555'000.00</b> |           | <b>252'026.81</b> |           |
| <b>217</b>                   | <b>Schulliegenschaften</b>                                                                     | <b>875.60</b>    |           | <b>1'555'000.00</b> |           | <b>73'935.55</b>  |           |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>                                                                     | <b>875.60</b>    |           | <b>1'555'000.00</b> |           | <b>73'935.55</b>  |           |
| <b>5040.00</b>               | <b>Hochbauten</b>                                                                              | <b>875.60</b>    |           | <b>690'000.00</b>   |           | <b>76'046.05</b>  |           |
| INV00103                     | Schulliegenschaften_Schulhaus Dörfli (Instandstellung)                                         |                  |           | 250'000.00          |           |                   |           |
| INV00108                     | Schulliegenschaften_Schulhaus Blattenacher (Instandstellung), Ersatz Liftanlage                | 875.60           |           |                     |           | 76'046.05         |           |
| INV00131                     | Schulliegenschaften, Schulhaus Breiti 1, Teilumrüstung Beleuchtung auf LED                     |                  |           | 60'000.00           |           |                   |           |
| INV00132                     | Schulliegenschaften, Schulhaus Breiti 1                                                        |                  |           | 150'000.00          |           |                   |           |
| INV00133                     | Schulliegenschaften, Schulhaus Breiti 2                                                        |                  |           | 70'000.00           |           |                   |           |
| INV00134                     | Schulliegenschaften, Mehrzweckgebäude Breiti, Teilumrüstung Beleuchtung auf LED                |                  |           | 65'000.00           |           |                   |           |
| INV00135                     | Schulliegenschaften, Mehrzweckgebäude Breiti, Redimensionierung Wasserverteilung und Zuleitung |                  |           | 95'000.00           |           |                   |           |
| <b>5040.10</b>               | <b>Ersatzneubau Kindergarten Gusch</b>                                                         |                  |           | <b>865'000.00</b>   |           | <b>-2'110.50</b>  |           |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                           | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                           | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| INV00081                     | Ersatzneubau Kindergarten Gusch                           |               |           | 865'000.00  |           | -2'110.50     |           |
| 219                          | Obligatorische Schule, Übriges                            |               |           |             |           | 178'091.26    |           |
| 2192                         | Volksschule, Sonstiges                                    |               |           |             |           | 178'091.26    |           |
| 5060.00                      | Mobilien                                                  |               |           |             |           | 178'091.26    |           |
| INV00104                     | Volksschule_ IT, ICT, Ersatz IT-Netzwerk (Gesamte Schule) |               |           |             |           | 54'228.12     |           |
| INV00105                     | Volksschule_ IT, ICT, Ersatz iPads (5. Klässler)          |               |           |             |           | 53'617.20     |           |
| INV00106                     | Volksschule_ IT_ ICT_ Ersatz Computer (Lehrpersonen)      |               |           |             |           | 70'245.94     |           |
| 3                            | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT                                | 146'214.54    |           |             |           | 2'525'647.42  | 27'371.79 |
| 34                           | Sport und Freizeit                                        | 146'214.54    |           |             |           | 2'525'647.42  | 27'371.79 |
| 341                          | Sport                                                     | 146'214.54    |           |             |           | 2'525'647.42  | 27'371.79 |
| 3410                         | Schwimmbad                                                | 146'214.54    |           |             |           | 2'525'647.42  | 27'371.79 |
| 5030.18                      | Schwimmbad Eichbüel Sanierung, Übrige Tiefbauten          | 89'970.60     |           |             |           | -212'928.92   |           |
| INV00047                     | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST                 | 89'970.60     |           |             |           | -212'928.92   |           |
| 5030.31                      | Kanal- und Leitungsnetze                                  | 8'903.93      |           |             |           | 54'371.46     |           |
| INV00047                     | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST                 | 8'903.93      |           |             |           | 54'371.46     |           |
| 5040.00                      | Hochbauten                                                | 47'340.01     |           |             |           | 2'572'362.87  |           |
| INV00047                     | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST                 | 47'340.01     |           |             |           | 2'572'362.87  |           |
| 5060.00                      | Mobilien                                                  |               |           |             |           | 97'835.48     |           |
| INV00047                     | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST                 |               |           |             |           | 97'835.48     |           |
| 5290.00                      | Übrige immaterielle Anlagen                               |               |           |             |           | 14'006.53     |           |
| INV00047                     | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST                 |               |           |             |           | 14'006.53     |           |
| 6300.00                      | Investitionsbeiträge vom Bund                             |               |           |             |           |               | 8'816.00  |
| INV00047                     | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST                 |               |           |             |           |               | 8'816.00  |
| 6379.00                      | Entnahmen aus Fonds                                       |               |           |             |           |               | 18'555.79 |
| INV00047                     | Schwimmbad Eichbüel, Sanierung exkl. MWST                 |               |           |             |           |               | 18'555.79 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                             | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|------------|
|                              |                                                                             | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 4                            | GESUNDHEIT                                                                  |               | 97'640.00 |             | 97'000.00 |               | 97'640.00  |
| 41                           | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime                                          |               | 97'640.00 |             | 97'000.00 |               | 97'640.00  |
| 411                          | Spitäler                                                                    |               | 97'640.00 |             | 97'000.00 |               | 97'640.00  |
| 4110                         | Spitäler                                                                    |               | 97'640.00 |             | 97'000.00 |               | 97'640.00  |
| 6450.01                      | Spital Männedorf, Rückzahlung Darlehen                                      |               | 97'640.00 |             | 97'000.00 |               | 97'640.00  |
| INV00012                     | Spital Männedorf, Rückzahlung Darlehen                                      |               | 97'640.00 |             | 97'000.00 |               | 97'640.00  |
| 5                            | SOZIALE SICHERHEIT                                                          |               |           | 17'900.00   |           |               |            |
| 57                           | Sozialhilfe und Asylwesen                                                   |               |           | 17'900.00   |           |               |            |
| 573                          | Asylwesen                                                                   |               |           | 17'900.00   |           |               |            |
| 5730                         | Asylwesen                                                                   |               |           | 17'900.00   |           |               |            |
| 5040.08                      | Feuerwehr- und Werkgebäude                                                  |               |           | 17'900.00   |           |               |            |
| INV00079                     | Feuerwehr- und Werkgebäude                                                  |               |           | 17'900.00   |           |               |            |
| 6                            | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG                                         | 192'148.20    | -8'869.50 | 428'800.00  | 5'000.00  | 298'130.80    | -13'280.00 |
| 61                           | Strassenverkehr                                                             | 192'148.20    |           | 428'800.00  |           | 298'130.80    |            |
| 615                          | Gemeindestrassen                                                            | 192'148.20    |           | 428'800.00  |           | 298'130.80    |            |
| 6150                         | Gemeindestrassen                                                            | 192'148.20    |           | 428'800.00  |           | 298'130.80    |            |
| 5010.00                      | Strassen und Verkehrswege                                                   | 192'148.20    |           | 400'000.00  |           | 303'248.65    |            |
| INV00107                     | Gemeindestrasse, Sanierung Neuhusstrasse (Willikonerstrasse bis Weidbächli) |               |           |             |           | 104'034.35    |            |
| INV00109                     | Gemeindestrasse, Sanierung Rebrainstrasse                                   |               |           |             |           |               |            |
| INV00127                     | Gemeindestrassen, Alte Züristrasse (Chlosterstrasse bis Paradies)           |               |           | 250'000.00  |           | 199'214.30    |            |
| INV00128                     | Gemeindestrassen, Weidstrasse (Willikonerstrasse bis Weidstrasse 20)        | 10'878.20     |           | 50'000.00   |           |               |            |
| INV00129                     | Gemeindestrassen, Chrüzlenstrasse (Wald), Sanierung Weg und Beleuchtung     | 181'270.00    |           | 100'000.00  |           |               |            |
| 5010.19                      | Gemeindestrassen, Sanierung Belag alte Züristrasse                          |               |           |             |           | -48'119.40    |            |
| INV00065                     | Gemeindestrassen, Sanierung Belag alte Züristrasse (Gossauerstrasse-Nr. 2)  |               |           |             |           | -48'119.40    |            |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                  | Rechnung 2025 |              | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                                  | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 5010.20                      | Gemeindestrassen, Sanierung Oberchrüzlenstrasse                                  |               |              |             |            | 38'777.40     |            |
| INV00086                     | Gemeindestrassen, Sanierung Oberchrüzlenstrasse (Chrüzlenstrasse bis Verzeigung) |               |              |             |            | 38'777.40     |            |
| 5010.21                      | Gemeindestrasse, Sanierung Nidertalstrasse                                       |               |              |             |            | 4'224.15      |            |
| INV00087                     | Gemeindestrassen, Sanierung Nidertalstrasse                                      |               |              |             |            | 4'224.15      |            |
| 5040.08                      | Feuerwehr- und Werkgebäude                                                       |               |              | 28'800.00   |            |               |            |
| INV00079                     | Feuerwehr- und Werkgebäude                                                       |               |              | 28'800.00   |            |               |            |
| 64                           | Nachrichtenübermittlung                                                          |               | -8'869.50    |             | 5'000.00   |               | -13'280.00 |
| 640                          | Nachrichtenübermittlung                                                          |               | -8'869.50    |             | 5'000.00   |               | -13'280.00 |
| 6401                         | Netzwerke (Gemeindebetrieb)                                                      |               | -8'869.50    |             | 5'000.00   |               | -13'280.00 |
| 6370.00                      | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                                     |               | -8'869.50    |             | 5'000.00   |               | -13'280.00 |
| INV00111                     | Fibernetz, Anschlussgebühren 2024                                                |               |              |             |            |               | -13'280.00 |
| INV00130                     | Fibernetz, Anschlussgebühren 2025                                                |               | -8'869.50    |             | 5'000.00   |               |            |
| 7                            | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                                                     | 171'077.84    | 1'335'009.70 | 883'200.00  | 719'700.00 | 412'610.99    | 774'575.50 |
| 71                           | Wasserversorgung                                                                 | 170'410.82    | 947'795.85   | 688'200.00  | 639'700.00 | 350'559.84    | 622'098.75 |
| 710                          | Wasserversorgung                                                                 | 170'410.82    | 947'795.85   | 688'200.00  | 639'700.00 | 350'559.84    | 622'098.75 |
| 7101                         | Wasserwerk (Gemeindebetrieb)                                                     | 170'410.82    | 947'795.85   | 688'200.00  | 639'700.00 | 350'559.84    | 622'098.75 |
| 5030.00                      | Übrige Tiefbauten                                                                | 170'410.82    |              | 680'000.00  |            | 352'159.48    |            |
| INV00114                     | Wasserwerk_Rinderweid 8, Sanierung                                               |               |              |             |            | 52'476.68     |            |
| INV00115                     | Wasserwerk_Rebrain, Sanierung                                                    |               |              |             |            | 299'682.80    |            |
| INV00116                     | Wasser_Fussweg beim Denner Plan 19, Ersatz                                       | 141'135.10    |              | 130'000.00  |            |               |            |
| INV00136                     | Wasserwerke, Gossauerstrasse Teil Süd                                            |               |              | 260'000.00  |            |               |            |
| INV00137                     | Wasserwerke, Gossauerstrasse Teil Nord                                           |               |              | 220'000.00  |            |               |            |
| INV00138                     | Wasserwerke, Rohrkeller Reservoir Stollen                                        | 29'275.72     |              | 70'000.00   |            |               |            |
| 5030.23                      | Wasserwerk, Sanierung Willikon                                                   |               |              |             |            | -4'321.60     |            |
| INV00068                     | Wasserwerk, Sanierung Willikon                                                   |               |              |             |            | -4'321.60     |            |
| 5030.30                      | Wasserwerk, Sanierung Niedertal                                                  |               |              |             |            | 2'721.96      |            |
| INV00094                     | Wasserwerk, Sanierung Niedertal exkl. MWST                                       |               |              |             |            | 2'721.96      |            |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                         | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                         | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 5040.08                      | Feuerwehr- und Werkgebäude                                              |               |            | 8'200.00    |            |               |            |
| INV00079                     | Feuerwehr- und Werkgebäude                                              |               |            | 8'200.00    |            |               |            |
| 6370.00                      | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                            |               | 388'098.85 |             | 80'000.00  |               | 62'401.75  |
| INV00117                     | Wasserwerk_Anschlussgebühren 2024                                       |               |            |             |            |               | 62'401.75  |
| INV00142                     | Wasserwerke, Anschlussgebühren 2025                                     |               | 388'098.85 |             | 80'000.00  |               |            |
| 6420.01                      | Rückzahlung Darlehen der Gemeinde Männedorf                             |               | 559'697.00 |             | 559'700.00 |               | 559'697.00 |
| INV00099                     | Umwandlung SWW: Rückzahlung Darlehen Männedorf                          |               | 559'697.00 |             | 559'700.00 |               | 559'697.00 |
| 72                           | Abwasserbeseitigung                                                     | 667.02        | 387'213.85 |             | 80'000.00  | 62'051.15     | 152'476.75 |
| 720                          | Abwasserbeseitigung                                                     | 667.02        | 387'213.85 |             | 80'000.00  | 62'051.15     | 152'476.75 |
| 7201                         | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)                                   | 667.02        | 387'213.85 |             | 80'000.00  | 62'051.15     | 152'476.75 |
| 5030.25                      | Abwasserbeseitigung, Generelles Entwässerungsprojekt                    | 667.02        |            |             |            | 2'203.00      |            |
| INV00072                     | Abwasserbeseitigung, Generelles Entwässerungsprojekt exkl. MWST         | 667.02        |            |             |            | 2'203.00      |            |
| 5060.00                      | Mobilien                                                                |               |            |             |            | 59'848.15     |            |
| INV00118                     | Abwasserbeseitigung_Einbindung der drei Pumpen in das Leisystem der ARA |               |            |             |            | 59'848.15     |            |
| 6370.00                      | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                            |               | 387'213.85 |             | 80'000.00  |               | 152'476.75 |
| INV00119                     | Abwasserbeseitigung_Kanalisationsanschlussgebühren 2024                 |               |            |             |            |               | 152'476.75 |
| INV00139                     | Abwasserbeseitigung, Kanalisationsanschlussgebühren 2025                |               | 387'213.85 |             | 80'000.00  |               |            |
| 73                           | Abfallwirtschaft                                                        |               |            | 95'000.00   |            |               |            |
| 730                          | Abfallwirtschaft                                                        |               |            | 95'000.00   |            |               |            |
| 7301                         | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)                                      |               |            | 95'000.00   |            |               |            |
| 5040.00                      | Hochbauten                                                              |               |            | 95'000.00   |            |               |            |
| INV00140                     | Abfallwirtschaft, Abfallsammelstelle Bergstrasse 9                      |               |            | 95'000.00   |            |               |            |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                      | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen    |
| 74                           | Verbauungen                                          |               |              | 100'000.00   |              |               |              |
| 741                          | Gewässerverbauungen                                  |               |              | 100'000.00   |              |               |              |
| 7410                         | Gewässerverbauungen                                  |               |              | 100'000.00   |              |               |              |
| 5020.00                      | Wasserbau                                            |               |              | 100'000.00   |              |               |              |
| INV00141                     | Gewässerverbauung, Bachdurchlass Alte Zürcherstrasse |               |              | 100'000.00   |              |               |              |
| 8                            | VOLKSWIRTSCHAFT                                      |               | 848.00       |              |              |               |              |
| 85                           | Industrie, Gewerbe, Handel                           |               | 848.00       |              |              |               |              |
| 850                          | Industrie, Gewerbe, Handel                           |               | 848.00       |              |              |               |              |
| 8500                         | Industrie, Gewerbe, Handel                           |               | 848.00       |              |              |               |              |
| 6470.00                      | Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte        |               | 848.00       |              |              |               |              |
| INV00076                     | Corona Überbrückungsdarlehen, Rückzahlung            |               | 848.00       |              |              |               |              |
| 9                            | FINANZEN UND STEUERN                                 | 1'424'628.20  | 592'318.03   | 821'700.00   | 3'005'000.00 | 886'307.29    | 3'500'497.22 |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten                             | 1'424'628.20  | 592'318.03   | 821'700.00   | 3'005'000.00 | 886'307.29    | 3'500'497.22 |
| 999                          | Abschluss                                            | 1'424'628.20  | 592'318.03   | 821'700.00   | 3'005'000.00 | 886'307.29    | 3'500'497.22 |
| 9999                         | Abschluss                                            | 1'424'628.20  | 592'318.03   | 821'700.00   | 3'005'000.00 | 886'307.29    | 3'500'497.22 |
| 5900.00                      | Passivierte Einnahmen                                | 1'424'628.20  |              | 821'700.00   |              | 886'307.29    |              |
| 6900.00                      | Aktiverte Ausgaben                                   |               | 592'318.03   |              | 3'005'000.00 |               | 3'500'497.22 |
| Total Ausgaben / Einnahmen   |                                                      | 592'318.03    | 1'424'628.20 | 3'005'000.00 | 821'700.00   | 3'500'497.22  | 886'307.29   |
| Nettoinvestition             |                                                      | 832'310.17    |              |              | 2'183'300.00 |               | 2'614'189.93 |
| Total                        |                                                      | 1'424'628.20  | 1'424'628.20 | 3'005'000.00 | 3'005'000.00 | 3'500'497.22  | 3'500'497.22 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)           | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|----------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                                                          | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögen                   | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| Total Ausgaben / Einnahmen                               | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen                 |               |           |             |           |               |           |
| Total                                                    | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen                  | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|-----------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                                               | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| Es gab keine Investitionen im Finanzvermögen. |               |           |             |           |               |           |

## Bilanz

| Aktiven     |                                                                 | 01.01.2025           | 31.12.2025           |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1</b>    | <b>Aktiven</b>                                                  | <b>69'172'321.41</b> | <b>77'015'805.49</b> |
| <b>10</b>   | <b>Finanzvermögen (FV)</b>                                      | <b>50'206'235.95</b> | <b>59'926'111.61</b> |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>             | <b>13'849'472.66</b> | <b>14'919'395.44</b> |
| <b>1000</b> | <b>Kasse</b>                                                    | <b>13'703.25</b>     | <b>7'441.45</b>      |
| 1000.01     | Kasse Einwohnerdienste                                          | 9'796.70             | 5'086.50             |
| 1000.10     | Kasse Bibliothek                                                | 3'906.55             | 2'008.45             |
| 1000.13     | Kasse Ortsmuseum                                                |                      | 346.50               |
| <b>1001</b> | <b>Post</b>                                                     | <b>6'542'679.69</b>  | <b>4'471'432.95</b>  |
| 1001.00     | Postfinance CH52 0900 0000 8000 6190 3                          | 6'542'679.69         | 4'471'432.95         |
| <b>1002</b> | <b>Bank</b>                                                     | <b>7'293'089.72</b>  | <b>5'440'521.04</b>  |
| 1002.00     | Zürcher Kantonalbank CH21 0070 0114 6002 1708 5                 | 6'775'497.15         | 3'505'699.62         |
| 1002.01     | Raiffeisenbank CH59 8080 8004 9840 0599 7                       | 517'592.57           | 929'639.48           |
| 1002.12     | Raiffeisenbank CH35 8080 8006 0042 2973 1                       |                      | 1'005'181.94         |
| <b>1003</b> | <b>kurzfristige Geldmarktanlagen</b>                            |                      | <b>5'000'000.00</b>  |
| 1003.00     | Kurzfristige Festgeldanlagen (bis 90 Tage)                      |                      | 5'000'000.00         |
| <b>101</b>  | <b>Forderungen</b>                                              | <b>6'637'488.55</b>  | <b>6'404'358.66</b>  |
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>               | <b>1'736'039.19</b>  | <b>1'276'002.10</b>  |
| 1010.00     | Forderungen Sammelkonto                                         | 1'506'079.00         | 1'057'521.36         |
| 1010.00.0   | Debitoren Sammelkonto                                           | 1'506'079.00         | 1'057'521.36         |
| 1010.01     | Forderungen (manuelle Sollstellung)                             | 209'016.55           | 209'038.34           |
| 1010.09     | Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | -10'033.15           | -3'992.00            |
| 1010.10     | Forderungen Verrechnungssteuer                                  | 20'617.44            | 5'036.90             |
| 1010.11     | Forderungen Betriebsamt                                         | 10'359.35            | 8'397.50             |

|             |                                                                        |                      |                      |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1011</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                       | <b>323'952.78</b>    | <b>38'058.05</b>     |
| 1011.00     | Kontokorrent Zusatzleistungen mit SVA Zürich                           | 323'313.08           | 38'058.05            |
| 1011.12     | Kontokorrent mit Zivilschutzzweckverband Egg-Mönchaltorf-Oetwil am See | 639.70               |                      |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                               | <b>2'711'538.32</b>  | <b>2'764'326.03</b>  |
| 1012.00     | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern                                 | 2'709'933.10         | 2'604'484.47         |
| 1012.09     | Wertberichtigung auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern            |                      | -26'044.84           |
| 1012.10     | Forderungen Grundstückgewinnsteuern                                    | 1'605.22             | 185'886.40           |
| <b>1014</b> | <b>Transferforderungen</b>                                             | <b>1'751'817.13</b>  | <b>2'227'157.48</b>  |
| 1014.30     | Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten               | 1'751'817.13         | 2'227'157.48         |
| <b>1015</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>                       |                      | <b>111.90</b>        |
| 1015.30     | Abrechnungskonto Lohnverarbeitung                                      |                      | 111.90               |
| <b>1019</b> | <b>Übrige Forderungen</b>                                              | <b>114'141.13</b>    | <b>98'703.10</b>     |
| 1019.00     | Mietzinsdepots Sozialhilfe                                             | 7'300.00             | 4'500.00             |
| 1019.03     | Mietzinsdepots                                                         | 7'442.40             | 7'445.20             |
| 1019.11     | Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtung                               |                      | 673.20               |
| 1019.12     | Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen                         | 8'177.25             | 3'851.60             |
| 1019.91     | Übrige Forderungen                                                     | 38'033.00            | 38'652.95            |
| 1019.98     | MwSt Guthaben gg. MWST Verwaltung                                      | 53'188.48            | 43'580.15            |
| <b>102</b>  | <b>Kurzfristige Finanzanlagen</b>                                      | <b>3'000'000.00</b>  | <b>5'000'000.00</b>  |
| <b>1023</b> | <b>Festgelder</b>                                                      | <b>3'000'000.00</b>  | <b>5'000'000.00</b>  |
| 1023.00     | Festgeldanlagen (über 90 Tage bis 1 Jahr)                              | 3'000'000.00         | 5'000'000.00         |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>                               | <b>19'541'762.74</b> | <b>21'332'345.51</b> |
| <b>1040</b> | <b>Aktive RA Personalaufwand</b>                                       | <b>118'505.00</b>    | <b>128'919.75</b>    |
| 1040.00     | Aktive Rechnungsabgrenzung Personalaufwand                             | 118'505.00           | 128'919.75           |
| <b>1041</b> | <b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                     | <b>182'742.20</b>    | <b>126'221.14</b>    |
| 1041.00     | Aktive Rechnungsabgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand           | 182'742.20           | 126'221.14           |
| <b>1043</b> | <b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>                         | <b>19'118'593.80</b> | <b>21'051'697.93</b> |
| 1043.00     | Aktive Rechnungsabgrenzung Transfers der Erfolgsrechnung               | 1'361'023.80         | 1'727'985.93         |
| 1043.20     | Aktive Rechnungsabgrenzung Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)   | 8'472'570.00         | 9'381'712.00         |

|             |                                                                      |                      |                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1043.21     | Aktive Rechnungsabgrenzung Finanz- und Lastenausgleich (langfristig) | 9'285'000.00         | 9'942'000.00         |
| <b>1044</b> | <b>Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>                          | <b>18'243.35</b>     | <b>10'116.69</b>     |
| 1044.00     | Aktive Rechnungsabgrenzung                                           | 18'243.35            | 10'116.69            |
| <b>1045</b> | <b>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>                        | <b>93'143.39</b>     | <b>15'390.00</b>     |
| 1045.00     | Aktive Rechnungsabgrenzung übriger betrieblicher Ertrag              | 93'143.39            | 15'390.00            |
| <b>1046</b> | <b>Aktive RA Investitionsrechnung</b>                                | <b>10'535.00</b>     |                      |
| 1046.00     | Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung                      | 10'535.00            |                      |
| <b>108</b>  | <b>Sachanlagen Finanzvermögen</b>                                    | <b>7'177'512.00</b>  | <b>12'270'012.00</b> |
| <b>1080</b> | <b>Grundstücke FV</b>                                                | <b>7'177'512.00</b>  | <b>12'270'012.00</b> |
| 1080.00     | Nicht überbaute Grundstücke Finanzvermögen                           | 7'177'512.00         | 12'270'012.00        |
| <b>14</b>   | <b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>                                      | <b>18'966'085.46</b> | <b>17'089'693.88</b> |
| <b>140</b>  | <b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>                               | <b>13'788'321.76</b> | <b>12'573'260.08</b> |
| <b>1400</b> | <b>Grundstücke VV</b>                                                | <b>813'459.01</b>    | <b>813'459.01</b>    |
| 1400.00     | Grundstücke allgemeiner Haushalt                                     | 813'459.01           | 813'459.01           |
| <b>1401</b> | <b>Strassen und Verkehrswege</b>                                     | <b>1'530'514.75</b>  | <b>1'443'656.30</b>  |
| 1401.00     | Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt                       | 7'556'510.73         | 7'714'294.18         |
| 1401.09     | Wertberichtigung Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt      | -6'025'995.98        | -6'270'637.88        |
| <b>1402</b> | <b>Wasserbau</b>                                                     | <b>79'623.38</b>     | <b>64'582.38</b>     |
| 1402.00     | Wasserbau allgemeiner Haushalt                                       | 862'843.15           | 707'485.20           |
| 1402.09     | Wertberichtigung Wasserbau allgemeiner Haushalt                      | -783'219.77          | -642'902.82          |
| <b>1403</b> | <b>Übrige Tiefbauten</b>                                             | <b>3'784'393.51</b>  | <b>3'112'876.29</b>  |
| 1403.00     | Tiefbauten allgemeiner Haushalt                                      | 7'354'367.96         | 7'453'242.49         |
| 1403.09     | Wertberichtigung Tiefbauten allgemeiner Haushalt                     | -4'842'356.40        | -4'990'539.80        |
| 1403.10     | Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                                  | 6'094'183.68         | 5'498'151.30         |
| 1403.19     | Wertberichtigung Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                 | -4'821'801.73        | -4'847'977.70        |
| <b>1404</b> | <b>Hochbauten</b>                                                    | <b>6'873'276.93</b>  | <b>6'538'483.01</b>  |
| 1404.00     | Hochbauten allgemeiner Haushalt                                      | 32'373'082.10        | 32'421'297.71        |
| 1404.09     | Wertberichtigung Hochbauten allgemeiner Haushalt                     | -25'626'768.68       | -25'997'604.05       |
| 1404.10     | Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                                  | 1'753'249.85         | 1'745'452.35         |
| 1404.19     | Wertberichtigung Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                 | -1'626'286.34        | -1'630'663.00        |

|             |                                                                                      |                     |                     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1406</b> | <b>Mobilien VV</b>                                                                   | <b>626'021.27</b>   | <b>530'584.36</b>   |
| 1406.00     | Mobilien allgemeiner Haushalt                                                        | 2'609'162.68        | 2'633'663.05        |
| 1406.09     | Wertberichtigung Mobilien allgemeiner Haushalt                                       | -2'023'812.50       | -2'133'002.76       |
| 1406.10     | Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe                                                    | 138'228.12          | 143'848.15          |
| 1406.19     | Wertberichtigung Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe                                   | -97'557.03          | -113'924.08         |
| <b>1407</b> | <b>Anlagen im Bau VV</b>                                                             | <b>81'032.91</b>    | <b>69'618.73</b>    |
| 1407.00     | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt                                                  | 12'081.20           |                     |
| 1407.10     | Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe                                              | 68'951.71           | 69'618.73           |
| <b>142</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>                                                          | <b>12'605.87</b>    | <b>9'460.97</b>     |
| <b>1429</b> | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                                                   | <b>12'605.87</b>    | <b>9'460.97</b>     |
| 1429.00     | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                                     | 142'685.63          | 142'685.63          |
| 1429.09     | Wertberichtigung übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                    | -130'079.76         | -133'224.66         |
| 1429.10     | Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe                                 | 622'309.50          | 521'343.70          |
| 1429.19     | Wertberichtigung übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe                | -622'309.50         | -521'343.70         |
| <b>144</b>  | <b>Darlehen</b>                                                                      | <b>2'687'068.92</b> | <b>2'028'883.92</b> |
| <b>1442</b> | <b>Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände</b>                                       | <b>1'119'392.44</b> | <b>559'695.44</b>   |
| 1442.10     | Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe                     | 1'119'392.44        | 559'695.44          |
| <b>1444</b> | <b>Darlehen an öffentliche Unternehmen</b>                                           | <b>1'562'202.73</b> | <b>1'464'562.73</b> |
| 1444.00     | Darlehen an öffentliche Unternehmen allgemeiner                                      | 1'562'202.73        | 1'464'562.73        |
| <b>1447</b> | <b>Darlehen an private Haushalte</b>                                                 | <b>5'473.75</b>     | <b>4'625.75</b>     |
| 1447.00     | Darlehen an private Haushalte allgemeiner Haushalt                                   | 5'473.75            | 4'625.75            |
| <b>145</b>  | <b>Beteiligungen, Grundkapitalie</b>                                                 | <b>2'478'088.91</b> | <b>2'478'088.91</b> |
| <b>1452</b> | <b>Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden</b>                                 | <b>2'478'088.91</b> | <b>2'478'088.91</b> |
| 1452.10     | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden Eigenwirtschaftsbetriebe               | 2'478'088.91        | 2'478'088.91        |
| <b>146</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b>                                                          |                     |                     |
| <b>1461</b> | <b>Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate</b>                                |                     |                     |
| 1461.00     | Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt                  | 129'281.80          | 129'281.80          |
| 1461.09     | Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt | -129'281.80         | -129'281.80         |

|             |                                                                                           |             |             |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>1462</b> | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und</b>                                              |             |             |
| 1462.00     | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt                  | 50'000.00   | 50'000.00   |
| 1462.09     | Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt | -50'000.00  | -50'000.00  |
| <b>1465</b> | <b>Investitionsbeiträge an private Unternehmen</b>                                        |             |             |
| 1465.00     | Investitionsbeiträge an private Unternehmen allgemeiner Haushalt                          | 106'056.85  | 106'056.85  |
| 1465.09     | Wertberichtigung Investitionsbeiträge an private Unternehmen allgemeiner Haushalt         | -106'056.85 | -106'056.85 |

Bilanz

| Passiven    |                                                                        | 01.01.2025            | 31.12.2025            |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>                                                        | <b>-69'172'321.41</b> | <b>-77'015'805.49</b> |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital</b>                                                    | <b>-8'917'494.63</b>  | <b>-10'084'682.65</b> |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>                                      | <b>-7'454'014.37</b>  | <b>-9'190'603.55</b>  |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und</b>                  | <b>-5'107'919.15</b>  | <b>-4'270'381.00</b>  |
| 2000.00     | Kreditoren Sammelkonto                                                 | -5'001'115.00         | -4'184'543.36         |
| 2000.01     | Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto                                     | -22'866.75            | -15'380.65            |
| 2000.05     | Kreditoren (manuelle Habenstellung)                                    | -83'937.40            | -69'194.79            |
| 2000.11     | Personalvorsorgeeinrichtung BVK ab 2024                                |                       | -865.80               |
| 2000.14     | Quellensteuer Mitarbeitende                                            |                       | -396.40               |
| <b>2001</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                       |                       | <b>-20'386.00</b>     |
| 2001.12     | Kontokorrent mit Zivilschutzzweckverband Egg-Mönchaltorf-Oetwil am See |                       | -169.20               |
| 2001.13     | Kontokorrent mit ZV Fachtstelle Erwachsenenschutz (FES)                |                       | -5'242.73             |
| 2001.14     | Kontokorrent mit ZV Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)        |                       | -14'974.07            |
| <b>2002</b> | <b>Steuern</b>                                                         | <b>-200'238.69</b>    | <b>-439'174.35</b>    |
| 2002.00     | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern                        | -167'275.38           | -396'351.89           |
| 2002.10     | Verpflichtungen Sondersteuern                                          | -80.00                |                       |
| 2002.99     | MwSt Verpflichtung gg. MWST-Verwaltung                                 | -32'883.31            | -42'822.46            |
| <b>2004</b> | <b>Transferverbindlichkeiten</b>                                       | <b>-1'050'549.00</b>  | <b>-1'162'190.80</b>  |
| 2004.00     | Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung                              | -1'050'549.00         | -1'162'190.80         |

|             |                                                                     |                    |                      |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>                    | <b>-492'437.53</b> | <b>-557'441.40</b>   |
| 2005.21     | Abrechnungskonto Quellensteuern II                                  | -2'459.15          |                      |
| 2005.40     | Verrechnungskonto Steuern (1) Kassa/Bank/Postkonto                  | -15'202.30         | -25'851.00           |
| 2005.41     | Verrechnungskonto Steuern (2) ESR/ASR/SAD                           | -456'259.28        | -515'584.60          |
| 2005.43     | Abzuklärende Postkontoeingänge                                      | -3'406.70          | -1'795.85            |
| 2005.44     | Vorauszahlung ESR-Eingänge                                          | -15'110.10         | -14'174.60           |
| 2005.52     | Übrige Verrechnungen                                                |                    | -35.35               |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder und Kautionen</b>                                    | <b>-602'840.00</b> | <b>-2'741'000.00</b> |
| 2006.10     | Depots für Grundstückgewinnsteuern                                  | -602'840.00        | -2'741'000.00        |
| <b>2009</b> | <b>Übrige laufende Verpflichtungen</b>                              | <b>-30.00</b>      | <b>-30.00</b>        |
| 2009.60     | Übrige laufende Verbindlichkeiten                                   | -30.00             | -30.00               |
| <b>204</b>  | <b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>                           | <b>-820'065.99</b> | <b>-284'371.04</b>   |
| <b>2040</b> | <b>Passive RA Personalaufwand</b>                                   | <b>-29'653.30</b>  | <b>-105'913.85</b>   |
| 2040.00     | Passive Rechnungsabgrenzung Personalaufwand                         | -29'653.30         | -105'913.85          |
| <b>2041</b> | <b>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                 |                    | <b>-14'030.77</b>    |
| 2041.00     | Passive Rechnungsabgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand       |                    | -14'030.77           |
| <b>2043</b> | <b>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>                     | <b>-146'564.01</b> | <b>-66'449.59</b>    |
| 2043.00     | Passive Rechnungsabgrenzung Transfers der Erfolgsrechnung           | -146'564.01        | -66'449.59           |
| <b>2044</b> | <b>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>                        | <b>-5.23</b>       | <b>-4.83</b>         |
| 2044.00     | Passive Rechnungsabgrenzung Finanzaufwand/Finanzertrag              | -5.23              | -4.83                |
| <b>2045</b> | <b>Passive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>                      | <b>-194.15</b>     |                      |
| 2045.00     | Passive Rechnungsabgrenzung übriger betrieblicher Ertrag            | -194.15            |                      |
| <b>2046</b> | <b>Passive RA Investitionsrechnung</b>                              | <b>-643'649.30</b> | <b>-97'972.00</b>    |
| 2046.00     | Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung                    | -643'649.30        | -97'972.00           |
| <b>205</b>  | <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>                                  | <b>-128'709.11</b> | <b>-123'626.40</b>   |
| <b>2050</b> | <b>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b> | <b>-128'709.11</b> | <b>-123'626.40</b>   |
| 2050.00     | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals        | -128'709.11        | -123'626.40          |

|             |                                                                                                            |                       |                       |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>209</b>  | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>                                                   | <b>-514'705.16</b>    | <b>-486'081.66</b>    |
| <b>2091</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>                                                   | <b>-115'248.05</b>    | <b>-104'433.05</b>    |
| 2091.00     | Ersatzabgaben für Schutzraumbauten                                                                         | -115'248.05           | -104'433.05           |
| <b>2092</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital</b> | <b>-399'457.11</b>    | <b>-381'648.61</b>    |
| 2092.00     | Fürsorgefonds                                                                                              | -330'564.59           | -325'634.09           |
| 2092.01     | Kulturfonds                                                                                                | -30'622.29            | -30'622.29            |
| 2092.02     | Jugendarbeit                                                                                               | -15'439.47            | -15'439.47            |
| 2092.03     | Instrumenten-Fonds Musikschule                                                                             | -3'424.88             | -1'580.73             |
| 2092.04     | Veranstaltungen der Sekundarschule                                                                         | -19'405.88            | -8'372.03             |
| <b>29</b>   | <b>Eigenkapital</b>                                                                                        | <b>-60'254'826.78</b> | <b>-66'931'122.84</b> |
| <b>290</b>  | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>                                                               | <b>-8'024'864.64</b>  | <b>-7'374'830.37</b>  |
| <b>2900</b> | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>                                                               | <b>-8'024'864.64</b>  | <b>-7'374'830.37</b>  |
| 2900.10     | Spezialfinanzierung Wasserwerk                                                                             | -3'562'427.58         | -3'149'037.45         |
| 2900.20     | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung                                                                    | -2'506'156.19         | -2'428'655.88         |
| 2900.30     | Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft                                                                       | -387'010.60           | -290'964.65           |
| 2900.40     | Spezialfinanzierung Fibernetz                                                                              | -1'569'270.27         | -1'506'172.39         |
| <b>294</b>  | <b>Finanzpolitische Reserve</b>                                                                            | <b>-450'000.00</b>    | <b>-450'000.00</b>    |
| <b>2940</b> | <b>Finanzpolitische Reserve</b>                                                                            | <b>-450'000.00</b>    | <b>-450'000.00</b>    |
| 2940.00     | Finanzpolitische Reserve                                                                                   | -450'000.00           | -450'000.00           |
| <b>299</b>  | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>                                                                        | <b>-51'779'962.14</b> | <b>-59'106'292.47</b> |
| <b>2990</b> | <b>Jahresergebnis</b>                                                                                      | <b>-3'812'154.67</b>  | <b>-7'326'330.33</b>  |
| 2990.00     | Jahresergebnis                                                                                             | -3'812'154.67         | -7'326'330.33         |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>                                                                  | <b>-47'967'807.47</b> | <b>-51'779'962.14</b> |
| 2999.00     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                                                                         | -47'967'807.47        | -51'779'962.14        |