

Jahresrechnung 2025

Ablieferung an Gemeinderat	04.03.2026
Abnahmebeschluss Gemeinderat	10.03.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	13.03.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16.04.2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	16.06.2026
Veröffentlichung	19.06.2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	5 - 20
2 Anträge und Beschlüsse	21 - 23
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	24 - 25
4 Vollständigkeitserklärung	26
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	28 - 29
6 Erfolgsrechnung	30
7 Investitionsrechnungen	31 - 32
8 Bilanz	33 - 34
9 Geldflussrechnung	35 - 36
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	37
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	37 - 38
Organisationseinheiten	39
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	40 - 41
Eventualforderungen	42
Anlagenspiegel Finanzvermögen	43
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	44 - 64
Beteiligungsspiegel	65 - 68
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	69
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	70

	Seite
Rückstellungsspiegel	71 - 72
Eigenkapitalnachweis	73
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	74 - 75
Sonderrechnungen	76 - 82
Haushaltsgleichgewicht	83 - 84
Finanzkennzahlen	85
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	86
Weitere Offenlegungen	
Wasserversorgung HTRK (Konsortialbuchhaltung)	87 - 89

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	91 - 99
12	Erfolgsrechnung	100 - 149
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	150
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	151 - 159
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	160 - 161
16	Bilanz	162 - 172

Kontakt

Gemeinde Kilchberg
Bereich Finanzen
Alte Landstrasse 110
8802 Kilchberg

Ressortvorsteher Finanzen/Steuern: Dr. Peter Barmettler

Leiter Bereich Finanzen: Pascal Huber
Telefon: 044 716 32 32
E-Mail: pascal.huber@kilchberg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Kurzkomentar

Die Jahresrechnung 2025 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'113'078.18 (Budget CHF 659'800.00) ab. Der Aufwand beträgt CHF 151'536'647.29 (Budget CHF 146'860'000.00) und der Ertrag CHF 153'649'725.47 (Budget CHF 147'519'800.00).

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 14'894'099.61 (Budget CHF 24'549'000.00) ab. Die Investitionsrechnung Finanzvermögen schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 437'544.64 (Budget CHF 758'000.00) ab.

Die Bilanz schliesst mit Aktiven und Passiven von CHF 250'491'851.16 (Vorjahr CHF 242'974'954.81) ab.

Die nachfolgenden Positionen haben im Wesentlichen zum Rechnungsergebnis geführt:

- Ausserplanmässige Abschreibungen (Alte Landstrasse 166) CHF -2.3 Mio.
- Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern CHF 2.5 Mio.
- Mehreinnahmen bei den allgemeinen Gemeindesteuern CHF 1.7 Mio.

Die neuste Schätzung des Kantonsmittels der relativen Steuerkraft 2025 (ohne Stadt Zürich) vom 10. Februar 2026 liegt bei CHF 4'454.00 (Budget CHF 4'230.00). Dank dem steigenden Kantonsmittel verbleiben die Mehreinnahmen bei den allgemeinen Gemeindesteuern bei der Gemeinde Kilchberg. Gemäss provisorischer Berechnung wird die Gemeinde Kilchberg im Jahr 2027 rund CHF 58'467'000.00 (Budget CHF 58'365'000.00) Ressourcenausgleich an den Kanton zahlen müssen. Die Differenz beträgt CHF 102'000.00 oder 0.17 %.

Erfolgsrechnung – Nettoaufwendungen je Funktion

Abweichungen ab CHF 100'000.00 (auf Stufe Funktion) werden erläutert.
(+ = Ergebnisverbesserungen / - = Ergebnisverschlechterungen)

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	8'570'646.67	6'934'200.00	-1'636'446.67
0110 Legislative	134'622.41	155'900.00	21'277.59
0120 Exekutive	467'705.29	497'600.00	29'894.71
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	1'287'653.17	1'441'700.00	154'046.83
0220 Allgemeine Dienste, Übrige	3'816'070.09	3'964'100.00	148'029.91
0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	2'864'595.71	874'900.00	-1'989'695.71

0210 – Finanz- und Steuerverwaltung

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand	1'216'586.68	1'228'500.00	11'913.32
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	358'096.05	336'500.00	-21'596.05
36 Transferaufwand	471'139.78	489'900.00	18'760.22
42 Entgelte	-26'034.10	-33'800.00	-7'765.90
43 Übrige Erträge	-129'094.39	0.00	129'094.39

Verzögerte MWST-Überprüfung (Jahre 2019 - 2022) durch einen externen MWST-Experten (GRB 2023-234) nach einer Praxisänderung im Gemeinwesen. Es konnten nachträglich noch Vorsteuern auf Investitionen bei der ESTV eingefordert werden.

44	Finanzertrag	-49.85	0.00	49.85
46	Transferertrag	-522'991.00	-499'400.00	23'591.00
49	Interne Verrechnungen	-80'000.00	-80'000.00	0.00

0220 – Allgemeine Dienste, Übrige

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand	3'142'381.95	3'448'700.00	306'318.05
<i>Minderaufwendungen infolge Vakanzen.</i>			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'130'444.79	1'139'300.00	8'855.21
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'286.00	20'300.00	14.00
34 Finanzaufwand	2'582.05	0.00	-2'582.05
36 Transferaufwand	47'347.00	59'300.00	11'953.00
42 Entgelte	-233'771.70	-401'900.00	-168'128.30
<i>Die Gebühreneinnahmen sind bei der Budgetierung schwer abschätzbar, da sich Abrechnungen aufgrund verzögerter Realisierung von Bauprojekten verschieben können. Im Bereich Hochbau wurden per Ende 2025 alle verrechenbaren Leistungen einschliesslich Restanzen aus Vorjahren vollständig abgerechnet.</i>			
49 Interne Verrechnungen	-293'200.00	-301'600.00	-8'400.00

0290 – Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand	118'028.15	160'200.00	42'171.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	642'593.41	757'600.00	115'006.59
<i>Für die Evaluation des Feuerwehrdepots/Werkhofs war der Aufwand geringer als angenommen bzw. es wurde ein geändertes kreditrechtliches Vorgehen gewählt (GV vom 02.12.2025).</i>			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'364'881.45	35'500.00	-2'329'381.45
<i>Ausserplanmässige Abschreibungen auf Projekt "Alte Landstrasse 166; Erweiterung/Sanierung (Feuerwehrdepot und Werkhof)".</i>			
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	10'482.60	10'500.00	17.40
42 Entgelte	-66'843.25	-5'500.00	61'343.25
<i>Die Einnahmen aus Nebenkostenabrechnungen wurden zu tief budgetiert.</i>			
44 Finanzertrag	-202'164.05	-81'000.00	121'164.05
<i>Die Mietzinseinnahmen wurden zu tief budgetiert.</i>			
49 Interne Verrechnungen	-2'382.60	-2'400.00	-17.40

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'299'526.45	3'298'400.00	998'873.55
1110 Polizei	340'291.97	338'900.00	-1'391.97
1200 Rechtssprechung	65'107.55	60'900.00	-4'207.55
1400 Allgemeines Rechtswesen	932'515.91	1'099'200.00	166'684.09
1500 Feuerwehr	867'662.39	808'100.00	-59'562.39
1610 Militärische Verteidigung	1'071.85	900'700.00	899'628.15
1620 Zivilschutz	92'876.78	87'100.00	-5'776.78
1621 Ziviler Gemeindeführungsstab	-	3'500.00	3'500.00

1400 – Allgemeines Rechtswesen

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand	543'377.25	543'900.00	522.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	126'964.72	113'300.00	-13'664.72
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'420.40	39'400.00	25'979.60
34 Finanzaufwand	199.00	0.00	-199.00
36 Transferaufwand	574'586.56	653'600.00	79'013.44
<i>Die Betriebskosten vom Gemeindeammann- und Betreibungsamt Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg fielen TCHF 66 tiefer aus als budgetiert.</i>			
41 Regalien und Konzessionen	-2'195.47	-10'500.00	-8'304.53
42 Entgelte	-291'215.60	-210'500.00	80'715.60
<i>Die Gebühreneinnahmen wurden zu tief budgetiert.</i>			
46 Transferertrag	-32'620.95	-30'000.00	2'620.95

1610 – Militärische Verteidigung

	Rechnung	Budget	Abweichung
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'071.85	0.00	-1'071.85
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	900'000.00	900'000.00
<i>Das Projekt "Scheibenstand, Abbruch/Altlastensanierung" ist durch Einsprachen verzögert. Keine Abschreibungen im Jahr 2025.</i>			
36 Transferaufwand	0.00	700.00	700.00

		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
2	BILDUNG	24'113'866.29	23'066'500.00	-1'047'366.29
2110	Primarstufe 1–2 (Kindergarten)	1'717'953.83	1'812'700.00	94'746.17
2120	Primarstufe 3–8	9'112'170.14	8'566'600.00	-545'570.14
2130	Sekundarstufe I	4'253'794.49	3'761'600.00	-492'194.49
2140	Musikschulen	1'184'030.85	1'109'900.00	-74'130.85
2170	Schulliegenschaften	2'602'282.43	2'722'900.00	120'617.57
2180	Tagesbetreuung	791'017.49	801'200.00	10'182.51
2190	Schulleitung	715'999.78	914'200.00	198'200.22
2191	Schulverwaltung	929'520.33	966'900.00	37'379.67
2192	Volksschule, Sonstiges	1'419'670.53	1'299'800.00	-119'870.53
2200	Sonderschulen	1'384'260.22	1'106'400.00	-277'860.22
2300	Berufliche Grundbildung	3'166.20	3'300.00	133.80
2990	Bildung, Übriges	-	1'000.00	1'000.00

2120 – Primarstufe 3-8

		Rechnung	Budget	Abweichung
30	Personalaufwand	2'775'720.16	2'579'000.00	-196'720.16
	<i>Zusätzliche Assistenz-/Betriebspensen und Stellvertretungen (Krankheit/Bedarf) über Budget.</i>			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'137'226.61	1'145'300.00	8'073.39
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	324'872.27	295'800.00	-29'072.27
36	Transferaufwand	5'212'424.55	4'968'800.00	-243'624.55
	<i>Höhere Lohnkosten für schulische Heilpädagogik (SHP) als konkrete Massnahme durch bspw. Erhöhung der Anzahl Lektionen mit Kindern, bzw. neue Settings im laufenden und neuen Schuljahr.</i>			
39	Interne Verrechnungen	325'729.90	322'000.00	-3'729.90
42	Entgelte	-80'926.35	-55'000.00	25'926.35
46	Transferertrag	-582'877.00	-689'300.00	-106'423.00
	<i>Kantonsbeiträge für kantonales Durchgangszentrum (TCHF 65) sowie ISR-Massnahmen (TCHF 45) tiefer als budgetiert.</i>			

2130 – Sekundarstufe I

		Rechnung	Budget	Abweichung
30	Personalaufwand	150'423.52	647'500.00	497'076.48
	<i>Budgetierte Löhne grösstenteils nicht angefallen (kantonales Durchgangszentrum).</i>			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'771.17	11'800.00	4'028.83
36	Transferaufwand	4'377'871.80	3'791'000.00	-586'871.80
	<i>Höhere Beiträge an Kanton für Schüler/innen an Gymnasien (TCHF 147) sowie höhere Betriebskosten vom Zweckverband Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon (TCHF 440).</i>			
42	Entgelte	-13'400.00	-19'600.00	-6'200.00
46	Transferertrag	-268'872.00	-669'100.00	-400'228.00
	<i>Kantonsbeiträge für kantonales Durchgangszentrum (TCHF 445) tiefer als budgetiert (siehe auch 30 – Personalaufwand).</i>			

2170 – Schulliegenschaften

		Rechnung	Budget	Abweichung
30	Personalaufwand	572'320.29	695'700.00	123'379.71
	<i>Minderaufwand infolge Vakanzen.</i>			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'713'035.55	1'715'800.00	2'764.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	589'566.90	626'700.00	37'133.10
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'710.00	1'800.00	90.00

36	Transferaufwand	17'596.77	17'600.00	3.23
42	Entgelte	-15'016.08	-4'000.00	11'016.08
44	Finanzertrag	-18'300.00	-30'100.00	-11'800.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	-113'000.00	-113'000.00
<i>Ein Teil der geplanten Arbeiten wurde nicht ausgeführt. Für die restlichen Arbeiten wurde die Fondsentnahme nicht zeitgleich mit dem Ausgabenbeschluss beantragt/bewilligt. Der Bewilligungsprozess (Fondsentnahme) wurde zwischenzeitlich mit dem Bereich Liegenschaften optimiert.</i>				
46	Transferertrag	-185'031.00	-114'000.00	71'031.00
<i>Zusätzliche Rückerstattungen (für Mieten, Reinigungsaufwand und Ausstattung) des Kantons für das kantonale Durchgangszentrum.</i>				
49	Interne Verrechnungen	-73'600.00	-73'600.00	0.00

2190 – Schulleitung

		Rechnung	Budget	Abweichung
30	Personalaufwand	240'211.76	398'800.00	158'588.24
<i>Falsche Annahme bei der Budgetierung.</i>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'934.77	44'300.00	-25'634.77
36	Transferaufwand	481'975.25	567'400.00	85'424.75
<i>Tiefere Verrechnungen für kantonal besoldete Personen.</i>				
46	Transferertrag	-76'122.00	-96'300.00	-20'178.00

2192 – Volksschule, Sonstiges

		Rechnung	Budget	Abweichung
30	Personalaufwand	848'013.30	836'100.00	-11'913.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	400'086.98	310'700.00	-89'386.98
<i>Höhere Kosten für Schülertransporte von TCHF 72.</i>				
36	Transferaufwand	208'772.25	153'000.00	-55'772.25
<i>Höhere Betriebskosten (mehr verrechenbare Stunden) vom Zweckverband Schulpsychologischer Dienst des Bezirks Horgen.</i>				
46	Transferertrag	-37'202.00	0.00	37'202.00

2200 – Sonderschulen

		Rechnung	Budget	Abweichung
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	935.80	300.00	-635.80
36	Transferaufwand	1'401'834.72	1'125'400.00	-276'434.72
<i>Mehr Platzierungen bei privaten Trägern (Sonderschulung); höhere Fallzahlen.</i>				
42	Entgelte	-18'510.30	-19'300.00	-789.70

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'340'803.74	2'339'700.00	-1'103.74
3110 Museen und bildende Kunst	201'724.70	174'700.00	-27'024.70
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	132'542.46	25'000.00	-107'542.46
3210 Bibliotheken und Literatur	89'724.49	113'500.00	23'775.51
3220 Musik und Theater	38'000.00	39'000.00	1'000.00
3290 Kultur, Übriges	191'552.45	187'100.00	-4'452.45
3320 Massenmedien	43'240.00	32'000.00	-11'240.00
3410 Sport	90'668.88	92'500.00	1'831.12
3411 Sportanlage Hochweid	337'525.75	388'200.00	50'674.25
3412 Hallenbad Hochweid	820'420.22	769'800.00	-50'620.22
3413 Seebad Kilchberg	296'829.98	248'000.00	-48'829.98
3414 Bootsplätze	-191'600.72	-178'300.00	13'300.72
3420 Freizeit	290'175.53	448'200.00	158'024.47

3120 – Denkmalpflege und Heimatschutz

	Rechnung	Budget	Abweichung
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	132'542.46	25'000.00	-107'542.46
<i>Wesentlich erhöhter Aufwand wegen Anzahl und Komplexität von Provokationsverfahren (z. B. See-Spital, Bahnhofstrasse 12, etc.).</i>			

3420 – Freizeit

	Rechnung	Budget	Abweichung
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	316'105.53	518'700.00	202'594.47
<i>Die Pauschale für das Littering in den Seeanlagen in Höhe von TCHF 90 wurde als interne Verrechnung (siehe 39 – Interne Verrechnungen) verbucht und nicht, wie budgetiert, als Grundgebühr verrechnet. Zudem wurde ein Teil der Unterhaltsarbeiten durch Eigenleistungen (intern nicht verrechnet) ausgeführt.</i>			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	27'500.00	27'500.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	9'920.00	10'000.00	80.00
36 Transferaufwand	0.00	200.00	200.00
39 Interne Verrechnungen	90'000.00	0.00	-90'000.00
<i>Neue interne Verrechnung für Siedlungsabfälle aus dem öffentlichen Raum (GRB 2026-21).</i>			
42 Entgelte	0.00	-9'000.00	-9'000.00
44 Finanzertrag	-125'850.00	-99'200.00	26'650.00

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
4 GESUNDHEIT	4'714'258.03	4'120'900.00	-593'358.03
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	146'283.36	15'000.00	-131'283.36
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'220'275.25	2'965'200.00	-255'075.25
4210 Ambulante Krankenpflege	17'668.00	20'100.00	2'432.00
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'034'532.47	820'400.00	-214'132.47
4220 Rettungsdienste	116'863.63	124'300.00	7'436.37
4310 Alkohol- und Drogenprävention	46'922.89	48'500.00	1'577.11
4320 Krankheitsbekämpfung, Übrige	4'539.00	4'600.00	61.00
4330 Schulgesundheitsdienst	107'690.03	122'000.00	14'309.97
4340 Lebensmittelkontrolle	729.40	-	-729.40
4900 Gesundheitswesen, Übriges	18'754.00	800.00	-17'954.00

4120 – Kranken-, Alters- und Pflegeheime

	Rechnung	Budget	Abweichung
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	146'283.36	15'000.00	-131'283.36
<i>Kosten für Task Force AZ Hochweid (GRB 2025-171 über TCHF 60 und GRB 2025-183 über TCHF 90).</i>			

4125 – Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime

	Rechnung	Budget	Abweichung
36 Transferaufwand	3'220'275.25	2'965'200.00	-255'075.25
<i>Höhere Kosten für die Pflegefinanzierung (mehr Personen -> mehr Pflegetage sowie teilweise auch höhere Pflegestufen -> höhere Kostenbeteiligung).</i>			

4215 – Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

	Rechnung	Budget	Abweichung
36 Transferaufwand	1'034'532.47	820'400.00	-214'132.47
<i>Höhere Kosten für die Pflegefinanzierung (mehr verrechenbare Stunden).</i>			

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
5 SOZIALE SICHERHEIT	6'236'959.58	5'570'600.00	-666'359.58
5120 Prämienverbilligungen	-2'083.87	-	2'083.87
5220 Ergänzungsleistungen IV	240'933.20	240'900.00	-33.20
5230 Invalidenheime	17'193.00	14'000.00	-3'193.00
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	15'519.25	9'500.00	-6'019.25
5320 Ergänzungsleistungen AHV	705'004.79	532'300.00	-172'704.79
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)	-32'688.69	-25'100.00	7'588.69
5350 Leistungen an das Alter	139'424.47	142'500.00	3'075.53
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	6'464.50	14'600.00	8'135.50
5440 Jugendschutz	1'731'238.02	1'610'800.00	-120'438.02
5450 Leistungen an Familien	442'071.80	527'000.00	84'928.20
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte	116'479.77	46'400.00	-70'079.77
5590 Arbeitslosigkeit	-4'163.14	46'300.00	50'463.14
5600 Sozialer Wohnungsbau	11'124.91	55'000.00	43'875.09
5710 Beihilfen / Zuschüsse	503'491.00	425'900.00	-77'591.00
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'084'548.97	943'500.00	-141'048.97
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	-	2'400.00	2'400.00
5730 Asylwesen	479'596.82	261'700.00	-217'896.82
5790 Fürsorge, Übriges	767'804.78	707'900.00	-59'904.78
5920 Hilfsaktionen im Inland	15'000.00	15'000.00	-

5320 – Ergänzungsleistungen AHV

	Rechnung	Budget	Abweichung
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'867.10	4'600.00	-8'267.10
36 Transferaufwand <i>Zunahme der AHV-EL Bezüger/innen sowie höhere Nachzahlungen.</i>	2'404'241.69	1'834'600.00	-569'641.69
46 Transferertrag <i>Höhere Rückerstattungen sowie höherer Staatsbeitrag (70 % der Nettokosten).</i>	-1'712'104.00	-1'306'900.00	405'204.00

5440 – Jugendschutz

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand	223'136.30	204'000.00	-19'136.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	49'596.71	48'500.00	-1'096.71
36 Transferaufwand <i>Schlussabrechnung 2024 für KJG-Gemeindebeitrag im Betrag von TCHF 90.</i>	1'491'908.35	1'363'300.00	-128'608.35
42 Entgelte	-8'200.34	-1'000.00	7'200.34
44 Finanzertrag	-8'203.00	-4'000.00	4'203.00
46 Transferertrag	-17'000.00	0.00	17'000.00

5720 – Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

	Rechnung	Budget	Abweichung
36 Transferaufwand <i>Zunahme der anspruchsberechtigten Personen.</i>	1'904'516.25	1'769'200.00	-135'316.25
46 Transferertrag	-819'967.28	-825'700.00	-5'732.72

5730 – Asylwesen

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand	241'228.68	282'700.00	41'471.32
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand <i>Zusätzliche Wohnungen angemietet und teilweise vermietet (siehe 42 – Entgelte).</i>	1'114'753.36	847'500.00	-267'253.36
36 Transferaufwand <i>Tiefere Programmkosten (IAZH) sowie weniger Personen infolge Fürsorgeunabhängigkeit.</i>	689'336.54	1'155'700.00	466'363.46
42 Entgelte <i>Mieteinnahmen aus vermieteten Wohnungen durch Fürsorgeunabhängigkeit.</i>	-457'590.18	-122'100.00	335'490.18
46 Transferertrag <i>Weniger Personen infolge Fürsorgeunabhängigkeit.</i>	-1'108'131.58	-1'902'100.00	-793'968.42

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'555'843.61	3'403'800.00	-152'043.61
6150 Gemeindestrassen	2'083'386.07	2'220'900.00	137'513.93
6180 Privatstrassen	-34'086.66	-32'000.00	2'086.66
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	307'103.10	307'500.00	396.90
6220 Regionalverkehr	1'195'690.00	903'600.00	-292'090.00
6310 Schifffahrt	3'751.10	3'800.00	48.90

6150 – Gemeindestrassen

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand <i>Minderaufwendungen infolge Vakanzen.</i>	1'489'870.90	1'619'000.00	129'129.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand <i>Mehraufwand welcher, infolge personeller Vakanzen, durch Springer abgedeckt werden musste sowie Mehraufwände bei Ingenieurleistungen und juristischen Beratungen.</i>	938'498.89	801'700.00	-136'798.89
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen <i>Tiefere Abschreibungen infolge Projektverzögerungen.</i>	270'029.54	449'400.00	179'370.46
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	8'000.00	8'000.00	0.00
42 Entgelte	-31'973.04	-61'500.00	-29'526.96
44 Finanzertrag	-79'007.00	-80'000.00	-993.00
46 Transferertrag	-312'333.22	-316'000.00	-3'666.78
49 Interne Verrechnungen	-199'700.00	-199'700.00	0.00

6220 – Regionalverkehr

	Rechnung	Budget	Abweichung
36 Transferaufwand <i>Mehrkosten aufgrund des Angebotsausbaus 2022 und die damit verbundene Erhöhung des Verteilschlüssels für Kilchberg sowie der Anteil der tatsächlichen Kosten für das Jahr 2024.</i>	1'195'690.00	903'600.00	-292'090.00

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'008'825.78	1'242'400.00	233'574.22
7100 Wasserversorgung (allgemein)	30'710.63	8'000.00	-22'710.63
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	163'294.19	173'100.00	9'805.81
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	4'418.13	2'400.00	-2'018.13
7410 Gewässerverbauungen	9'270.84	51'200.00	41'929.16
7500 Arten- und Landschaftsschutz	50'224.30	46'100.00	-4'124.30
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	3'850.40	7'700.00	3'849.60
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'000.00	4'500.00	1'500.00
7710 Friedhof und Bestattung	535'428.61	726'600.00	191'171.39
7900 Raumordnung	208'628.68	222'800.00	14'171.32

7710 – Friedhof und Bestattung

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand	466'011.02	483'500.00	17'488.98
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	485'618.19	455'000.00	-30'618.19
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'289.82	27'100.00	13'810.18
42 Entgelte	-429'490.42	-239'000.00	190'490.42
<i>Überdurchschnittlich viele Pacht- und Unterhaltsverträge abgeschlossen.</i>			

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-1'108'432.95	-1'070'200.00	38'232.95
8130 Produktionsverbesserungen Vieh	-	500.00	500.00
8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'125.40	4'500.00	-2'625.40
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	15'684.75	19'000.00	3'315.25
8300 Jagd und Fischerei	2'500.00	2'500.00	-
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	9'100.00	9'500.00	400.00
8600 Banken und Versicherungen	-996'773.00	-990'100.00	6'673.00
8710 Elektrizität (allgemein)	-149'616.00	-151'100.00	-1'484.00
8730 Nichtelektrische Energie (allgemein)	3'545.90	35'000.00	31'454.10

Unter 8 – VOLKSWIRTSCHAFT gibt es keine Abweichungen über TCHF 100.

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
9 FINANZEN UND STEUERN	-51'732'297.20	-48'906'300.00	2'825'997.20
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	-95'261'946.15	-93'535'000.00	1'726'946.15
9101 Sondersteuern	-20'542'520.70	-18'062'500.00	2'480'020.70
9300 Finanz- und Lastenausgleich	58'115'709.00	58'365'000.00	249'291.00
9610 Zinsen	-1'508'304.94	-1'371'300.00	137'004.94
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	-786'749.94	-630'300.00	156'449.94
9631 Gutsbetriebe	92'307.10	189'800.00	97'492.90
9639 Gewinne und Verluste sowie WB auf Liegenschaften des FV	-461'855.42	-1'024'900.00	-563'044.58
9690 Finanzvermögen, Übriges	7'985.67	12'000.00	4'014.33
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-	-8'900.00	-8'900.00
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	6'500'000.00	6'500'000.00	-
9999 Abschluss	2'113'078.18	659'800.00	-1'453'278.18

9100 – Allgemeine Gemeindesteuern

	Rechnung	Budget	Abweichung
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	78'656.33	9'400.00	-69'256.33
<i>Höhere Wertberichtigungen (TCHF 42) sowie höhere tatsächliche Forderungsverluste (TCHF 27). Im Budget war ein 5-Jahresdurchschnitt eingestellt.</i>			
40 Fiskalertrag	-95'340'602.48	-93'544'400.00	1'796'202.48
<i>Die Steuererträge (Rechnungsjahr) wurden auf Basis der Monatsabschlüsse Juni 2024 hochgerechnet. Bei den anderen Steuererträgen wurde ein 5-Jahresdurchschnitt budgetiert. Grössere Abweichungen, aufgrund von verspäteten Abrechnungen durch das kantonale Steueramt, sind schwer vorhersehbar.</i>			

9101 – Sondersteuern

	Rechnung	Budget	Abweichung
36 Transferaufwand	14'880.00	15'000.00	120.00
40 Fiskalertrag	-20'557'400.70	-18'077'500.00	2'479'900.70
<i>Mehrertrag gegenüber Annahme im Budget.</i>			

9300 – Finanz- und Lastenausgleich

	Rechnung	Budget	Abweichung
36 Transferaufwand	58'115'709.00	58'365'000.00	249'291.00
<i>Die Steuerkraft der Gemeinde Kilchberg ist beinahe im gleichen Ausmass angestiegen, wie das Kantonsmittel. Daher bleibt die Abschöpfung im budgetierten Umfang (Abweichung von TCHF 102 oder 0.17 %). Die Abweichung in der Jahresrechnung 2025 entsteht hauptsächlich wegen der Differenz für den Ressourcenausgleich 2026 (prov. Berechnung: TCHF 54'784 zu def. Verfügung: TCHF 54'433).</i>			

9610 – Zinsen

	Rechnung	Budget	Abweichung
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'240.50	5'000.00	-2'240.50
34 Finanzaufwand	449'640.74	235'100.00	-214'540.74
<i>Zinsen zu Gunsten der Steuerpflichtigen.</i>			
39 Interne Verrechnungen	163'415.41	153'400.00	-10'015.41
44 Finanzertrag	-1'530'127.18	-1'147'100.00	383'027.18
<i>Mehrertrag aus Geldanlagen (TCHF 182) sowie aus Zinsen zu Lasten der Steuerpflichtigen (TCHF 201).</i>			
49 Interne Verrechnungen	-598'474.41	-617'700.00	-19'225.59

9630 – Liegenschaften des Finanzvermögens

	Rechnung	Budget	Abweichung
30 Personalaufwand	8'079.38	6'900.00	-1'179.38
34 Finanzaufwand	606'417.33	572'700.00	-33'717.33
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	177'999.10	178'000.00	0.90

39	Interne Verrechnungen	482'164.77	468'500.00	-13'664.77
44	Finanzertrag	-2'052'091.42	-1'847'000.00	205'091.42
<i>Höhere Mietzinseinnahmen als erwartet, weil teilweise Sanierungen zurückgestellt wurden.</i>				
49	Interne Verrechnungen	-9'319.10	-9'400.00	-80.90

9639 – Gewinne und Verluste sowie WB auf Liegenschaften des FV

		Rechnung	Budget	Abweichung
34	Finanzaufwand	2'448'544.58	0.00	-2'448'544.58
<i>Systematische Neubewertung per 01.01.2025 und Neubewertung Seestrasse 169.</i>				
44	Finanzertrag	-2'910'400.00	-1'024'900.00	1'885'500.00
<i>Systematische Neubewertung per 01.01.2025.</i>				

9999 – Abschluss

		Rechnung	Budget	Abweichung
9	Abschluss Erfolgsrechnung	2'113'078.18	659'800.00	-1'453'278.18
Verbuchung des Ertragsüberschusses.				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen – Nettoaufwendungen je Funktion

Abweichungen ab CHF 100'000.00 (auf Stufe Projekt) werden erläutert.

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	361'415.08	825'000.00	463'584.92
0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	361'415.08	825'000.00	463'584.92
	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	223'406.80	929'000.00	705'593.20
1110 Polizei	55'500.00	100'000.00	44'500.00
1400 Allgemeines Rechtswesen	81'300.40	208'000.00	126'699.60
1500 Feuerwehr	81'667.20	-	-81'667.20
1610 Militärische Verteidigung	4'939.20	621'000.00	616'060.80
	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
2 BILDUNG	5'932'389.35	5'939'000.00	6'610.65
2120 Primarstufe 3-8	419'628.53	464'000.00	44'371.47
2170 Schulliegenschaften	5'425'199.82	5'420'000.00	-5'199.82
2180 Tagesbetreuung	87'561.00	55'000.00	-32'561.00
	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'303'672.59	4'731'000.00	1'427'327.41
3110 Museen und bildende Kunst	59'959.95	-	-59'959.95
3411 Sportanlage Hochweid	508'180.15	1'020'000.00	511'819.85
3412 Hallenbad Hochweid	2'662'003.44	3'358'000.00	695'996.56
3414 Bootsplätze	-	103'000.00	103'000.00
3420 Freizeit	73'529.05	250'000.00	176'470.95
	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
4 GESUNDHEIT	88'031.20	-	-88'031.20
4220 Rettungsdienste	88'031.20	-	-88'031.20

		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
5	SOZIALE SICHERHEIT	-	350'000.00	350'000.00
5600	Sozialer Wohnungsbau	-	50'000.00	50'000.00
5730	Asylwesen	-	300'000.00	300'000.00
		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'084'115.70	5'533'000.00	2'448'884.30
6150	Gemeindestrassen	3'084'115.70	5'533'000.00	2'448'884.30
		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'854'248.45	5'737'000.00	3'882'751.55
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'416'326.48	3'717'000.00	2'300'673.52
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	-39'872.24	1'225'000.00	1'264'872.24
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	165'208.11	-	-165'208.11
7410	Gewässerverbauungen	79'289.75	500'000.00	420'710.25
7710	Friedhof und Bestattung	83'456.90	190'000.00	106'543.10
7900	Raumordnung	149'839.45	105'000.00	-44'839.45
		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
8	VOLKSWIRTSCHAFT	46'820.44	505'000.00	458'179.56
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	46'820.44	505'000.00	458'179.56
		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
9	FINANZEN	-14'894'099.61	-24'549'000.00	-9'654'900.39
9999	Abschluss	-14'894'099.61	-24'549'000.00	-9'654'900.39

Realisierte Investitionen

69.7 %	Allgemeiner Haushalt	CHF	13'305'616.82	CHF	19'102'000.00
38.1 %	Wasserwerk	CHF	1'416'326.48	CHF	3'717'000.00
-3.3 %	Abwasserbeseitigung	CHF	-39'872.24	CHF	1'225'000.00
	Abfallwirtschaft	CHF	165'208.11	CHF	0.00
9.3 %	Gasversorgung	CHF	46'820.44	CHF	505'000.00

0290 – Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.

		Rechnung	Budget	Abweichung
5040.014	Alte Landstrasse 110, Dachgeschoss, Sanierung	190'406.55	300'000.00	109'593.45
<i>Umfang war geringer als angenommen. Die Raumanordnung konnte belassen werden. Die Sanierung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden.</i>				
5040.032	Alte Landstrasse 166, Erweiterung/Sanierung	0.00	525'000.00	525'000.00
<i>Das Projekt wurde abgebrochen und TCHF 2'331 in der Jahresrechnung 2025 ausserplanmässig abgeschrieben.</i>				

1610 – Militärische Verteidigung

		Rechnung	Budget	Abweichung
5040.302	Scheibenstand, Abbruch/Altlastensanierung	4'400.95	621'000.00	616'599.05
<i>Das Projekt ist durch Einsprachen verzögert.</i>				

2170 – Schulliegenschaften

		Rechnung	Budget	Abweichung
5040.015	SH Brunnenmoos, PV Anlage auf Provisorien	0.00	200'000.00	200'000.00
<i>Das Projekt wird nicht umgesetzt.</i>				
5040.016	Turnhalle/Mehrzweckraum Gemeindehaus, ...	0.00	170'000.00	170'000.00
<i>Das Projekt wurde zurückgestellt.</i>				

5040.017	Erneuerung Schliesssysteme bei diversen Objekten	0.00	200'000.00	200'000.00
<i>Das Projekt wurde in drei Teilprojekten ausgeführt und separat abgerechnet:</i>				
0290.5040.019	Alte Landstrasse 110, Schliessanlage ...	31'227.95		
2170.5040.018	SH Dorf, Schliessanlage	75'202.85		
2170.5040.019	Gemeindeschulhaus, Schliessanlage	40'055.70		
<i>Die Teilprojekte sind teilweise noch nicht abgeschlossen. Die Restkosten fallen im Jahr 2026 an.</i>				
5040.208	Nidelbadstrasse 49, Umbau	4'993'233.67	4'400'000.00	-593'233.67
<i>Das Projekt wurde zeitlich verzögert ausgeführt und auf Ende Februar 2026 fertiggestellt. Schlusszahlungen folgen im Jahr 2026.</i>				

3411 – Sportanlage Hochweid

		Rechnung	Budget	Abweichung
5040.002	Hochweidstrasse 13, Sanierung Turnhalle	0.00	300'000.00	300'000.00
<i>Das Projekt wurde sistiert. Der Bedarf wird im Zusammenhang mit dem Neubau einer Turnhalle der Gemeinde Rüschlikon für den Zweckverband Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon noch einmal abgeklärt.</i>				
5040.003	Hochweidstrasse 13, Erneuerung Wärmeversorgung	0.00	141'000.00	141'000.00
<i>Die Kosten wurden nicht separat ausgewiesen und daher über das Projekt Ersatz Fernwärme Hallenbad verbucht.</i>				

3412 – Hallenbad Hochweid

		Rechnung	Budget	Abweichung
5040.004	Hochweidstrasse 10, Ersatz Fernwärme (bis 2025)	2'453'837.00	3'228'000.00	774'163.00
<i>Das Projekt ist im Rückstand. Die neue Heizung wird Ende 1. Quartal 2026 in Betrieb gehen.</i>				

3413 – Bootsplätze

		Rechnung	Budget	Abweichung
5020.001	Bootsplätze, Sanierung Ufermauern Mönchhof ...	0.00	103'000.00	103'000.00
<i>Das Projekt wurde im Zusammenhang mit der Rekonzessionierung der Hafenanlagen zurückgestellt.</i>				

3420 – Freizeit

		Rechnung	Budget	Abweichung
5030.003	Sanierung Kienast-Anlage	90'512.05	250'000.00	159'487.95
<i>Letzte Abschlussarbeiten finden im 1. Quartal 2026 statt.</i>				

5730 – Asylwesen

		Rechnung	Budget	Abweichung
5040.001	Grütstrasse 50/52, Kauf	0.00	300'000.00	300'000.00
<i>Der Kauf der Liegenschaften Grütstrasse 50/52 wird neu auf Konto-Nr. 0290.5040.015 (Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.; Grütstrasse 50/52, Kauf) verbucht. Im Jahr 2025 sind Transaktionsnebenkosten von TCHF 30 angefallen.</i>				

6150 – Gemeindestrassen

		Rechnung	Budget	Abweichung
5010.013	Bushaltestellen	27'403.30	250'000.00	222'596.70
<i>Minderaufwendungen da bei der Haltestelle Schwelle nur eine Haltekannte umgebaut wurde.</i>				
5010.025	Stockenstrasse 120 - 154	2'171'213.45	2'500'000.00	328'786.55
<i>Die letzten Abschlussarbeiten des Gärtners finden im 1. Quartal 2026 statt. Die Schlussrechnung des Baumeisters ist noch nicht gestellt.</i>				
5010.027	Dorfstrasse, Dorfstr. 103 - Nidelbadstr., Belag	11'988.90	150'000.00	138'011.10
<i>Die Bauarbeiten beginnen im 2026. Die Planungskosten für das 3. und 4. Quartal wurden noch nicht in Rechnung gestellt.</i>				
5010.030	Mönchhofstrasse, alte Landstrasse - ...	29'206.35	350'000.00	320'793.65
<i>Projekt ist aufgrund einer Einsprache blockiert.</i>				
5010.031	Pilgerweg, mittlerer Abschnitt	7'062.15	180'000.00	172'937.85
<i>Aufgrund von Personalmangel bei der Unternehmung wurde die Ausführung auf das Jahr 2026 verschoben.</i>				
5010.032	Rebweg, Gaisenrainweg-Mönchhofstrasse	0.00	100'000.00	100'000.00
<i>Aufgrund von Personalmangel bei der Unternehmung wird die Ausführung auf das Jahr 2027 verschoben.</i>				
5010.635	Schlimbergstrasse, Alte Landstr. - ...	21'153.60	500'000.00	478'846.40
<i>Die Realisierung wurde aufgrund eines privaten Bauprojekts und der Erweiterung des Projekts (Regenwasserleitung) auf 2026 verschoben.</i>				
5010.637	Schulsteig, Sanierung	213'642.60	698'000.00	484'357.40
<i>Letzte Abschlussarbeiten finden im 1. Quartal 2026 statt.</i>				

7101 – Wasserwerk [Gemeindebetrieb]

	Rechnung	Budget	Abweichung
5030.001	Albisquellen, Erneuerung	12'994.56	187'000.00
	<i>Die Schutzzonenausscheidung und die Aufforstung sind noch beim Kanton pendent.</i>		174'005.44
5030.023	EKZ Swissgrid, Umlegung - Obr. Chopfholzstr. ...	193'784.06	0.00
	<i>Sämtliche Kosten für die Umlegung der Wasserleitung übernimmt die Swissgrid. Die Weiterverrechnung ist noch pendent.</i>		-193'784.06
5030.025	Gheistrasse 80 - Eggstrasse 3, Wasser	324'157.60	500'000.00
	<i>Die Schlussrechnungen sind noch ausstehend.</i>		175'842.40
5030.028	Mönchhofstrasse, alte Landstrasse - ...	0.00	100'000.00
	<i>Das Projekt ist aufgrund einer Einsprache blockiert.</i>		100'000.00
5030.029	Baumgartenweg, Wasser	99'166.32	250'000.00
	<i>Das Projekt wurde eingekürzt/reduziert, ein Ringschluss ist gemäss GWP nicht mehr erforderlich.</i>		150'833.68
5030.030	EKZ Swissgrid, Obere Bänken - ...	0.00	360'000.00
	<i>Da noch nicht sämtliche Bewilligungen vorliegen, wurde die Realisierung durch die Swissgrid verschoben.</i>		360'000.00
5030.031	Kreuzstrasse, Schlimbergstr.-Stockenstr., Wasser	0.00	250'000.00
	<i>Im Zuge der Finanzplanung wurde die Realisierung auf das Jahr 2029/30 verschoben.</i>		250'000.00
5030.032	Albisquelle, Ableitung Albis - ...	22'713.65	400'000.00
	<i>Infolge von Verzögerungen bei den vorangegangenen Etappen musste die Realisierung auf 2026 verschoben werden.</i>		377'286.35
5030.712	Res. Tüchelholz, Aufhebung und Anpassung ...	0.00	300'000.00
	<i>Die Realisierung wurde aus Kapazitätsgründen auf 2027 verschoben.</i>		300'000.00
5030.713	Res. Kopfholz, Neubau	197'564.79	450'000.00
	<i>Das Bauprojekt läuft noch bis 2028.</i>		252'435.21
5640.002	Investitionsbeiträge HTRK ... [Rahmenkredit]	0.00	240'000.00
	<i>Projekte der Wasserversorgung HTRK (Konsortium):</i>		240'000.00
5030.804	HTRK Moorleitung, Erneuerung	9'825.90	
5030.806	HTRK Brunnenstube Witi, Renovation	310.26	
5030.808	HTRK Teilstock Kopfholz, Neubau	-6'074.58	
5030.810	HTRK Brunnenstube Bann, Sanierung Brunnenstube	9'716.93	
5030.811	HTRK Teilstock Kopfholz wegen Neubau Reservoir	27'459.51	
5060.802	HRTK QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	424.01	
5060.803	HRTK Notstromaggregat, Ersatz	360.00	
5060.804	HRTK QS-Anpassung Holinger	2'700.45	
5060.805	HRTK Teilstock Thalwil und Horgen, Ern. ...	1'130.44	

7201 – Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]

	Rechnung	Budget	Abweichung
5030.029	Schulsteig, Abwasser	39'130.44	150'000.00
	<i>Die Schlussrechnungen sind noch ausstehend.</i>		110'869.56
5030.030	Stockenstrasse, (Bereich AZ) 120 - 154, Abwasser	0.00	120'000.00
	<i>Die Schlussrechnungen sind noch ausstehend.</i>		120'000.00
5030.033	Dammweg, Abwasser	18'956.75	200'000.00
	<i>Der Baustart musste, infolge eines privaten Bauprojekts, auf 2026 verschoben werden.</i>		181'043.25
5030.034	Mönchhofstrasse, alte Landstrasse - ...	0.00	500'000.00
	<i>Das Projekt ist aufgrund einer Einsprache blockiert.</i>		500'000.00
5620.001	Investitionsbeiträge ARA	354'301.91	250'000.00
	<i>Höhere Verrechnung von Investitionsbeiträgen (Kostenanteil) von Adliswil und Zürich.</i>		-104'301.91
6370.002	Kanalisations-Anschlussgebühren	-547'701.17	-250'000.00
	<i>Abhängig von Bautätigkeit und Eingang der GVZ-Schätzung.</i>		297'701.17

7301 – Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]

	Rechnung	Budget	Abweichung
5030.003		165'208.11	0.00
	<i>Der Objektkredit wurde mit GRB 2024-158 bewilligt. Die Realisierung musste im Zuge der Bewilligungsphase auf 2025 verschoben werden. Die Schlussrechnungen sind noch ausstehend.</i>		-165'208.11

7410 – Gewässerverbauungen

	Rechnung	Budget	Abweichung
5020.793	Gewässerverbauungen, Sofortmassnahmen ...	47'305.85	400'000.00
	<i>Die Bewilligung durch das Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL) ist noch offen. Die Ausführung kann erst ab 2026 erfolgen.</i>		352'694.15

8721 – Gasversorgung [Gemeindebetrieb]

	Rechnung	Budget	Abweichung
5030.011 Alte Landstrasse 38 - Sanatorium, Gas	42'469.19	400'000.00	357'530.81
<i>Die Schlussrechnungen sind noch ausstehend.</i>			

Investitionsrechnung Finanzvermögen – Nettoaufwendungen je Funktion

Abweichungen über CHF 100'000.00 (auf Stufe Projekt) werden nachfolgend erläutert.

	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
9 FINANZEN			
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	383'139.14	600'000.00	216'860.86
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	54'405.50	158'000.00	103'594.50
9999 Abschluss	-437'544.64	-758'000.00	-320'455.36

Realisierte Investitionen

57.7 %	CHF	437'544.64	CHF	758'000.00
--------	-----	------------	-----	------------

9630 – Liegenschaften des Finanzvermögens

	Rechnung	Budget	Abweichung
7040.001 Seestrasse 201, Sanierung	1'444.70	400'000.00	398'553.30
<i>Das Projekt wurde zurückgestellt. Abhängigkeit mit Kauf Grütstrasse 50/52.</i>			
7040.908 Seestrasse 169, Sanierung	381'694.44	0.00	-381'694.44
<i>Die Sanierungsarbeiten wurden im Jahr 2025 abgeschlossen und abgerechnet. Es wurde eine Wertberichtigung von TCHF 2'021 vorgenommen.</i>			

9690 – Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens

	Rechnung	Budget	Abweichung
7000.000 Stockengut, ... Fahrzeuge/Maschinen	44'488.00	158'000.00	113'512.00
<i>Anstelle eines Neufahrzeugs (TCHF 132) wurde ein Occasionstraktor (TCHF 35) angeschafft.</i>			

Antrag des Gemeinderats

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	151'536'647.29
	Gesamtertrag	CHF	153'649'725.47
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	2'113'078.18
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	15'546'245.68
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	652'146.07
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-14'894'099.61
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	437'544.64
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-437'544.64
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	250'491'851.16

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 51'306'170.14.

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

8802 Kilchberg, 10.03.2026

Gemeinderat Kilchberg

Phyllis Scholl
Gemeindepräsidentin

Patrick Wanger
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Kilchberg in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 10.03.2026 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	151'536'647.29
	Gesamtertrag	CHF	153'649'725.47
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	2'113'078.18
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	15'546'245.68
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	652'146.07
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-14'894'099.61
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	437'544.64
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-437'544.64
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	250'491'851.16

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 51'306'170.14.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Kilchberg 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 Kilchberg entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 16.04.2026

Rechnungsprüfungskommission Kilchberg

Dr. Christoph Rohner Regula Fäh
Präsident Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Kilchberg am 16.06.2026 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	151'536'647.29
	Gesamtertrag	CHF	153'649'725.47
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	2'113'078.18
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	15'546'245.68
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	652'146.07
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-14'894'099.61
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	437'544.64
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-437'544.64
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	250'491'851.16

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 51'306'170.14.

8802 Kilchberg, 16.06.2026

Namens der Gemeindeversammlung Kilchberg

Phyllis Scholl
Gemeindepräsidentin

Patrick Wanger
Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle

der

Balmer-Etienne AG
Bederstrasse 66
Postfach
8027 Zürich
Telefon +41 44 283 80 80

info@balmer-etienne.ch
balmer-etienne.ch

Politischen Gemeinde Kilchberg

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung 2025

Prüfungsurteil

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

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigelegte Jahresrechnung den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung", 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 Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Verantwortlichkeiten des Gemeinderates für die Jahresrechnung

Der Gemeinderat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung), und für die internen Kontrollen, die der Gemeinderat 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 und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Empfehlung

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung der Gemeinde Kilchberg, die vorliegende Jahresrechnung 2025 zu genehmigen.

Zürich, 30. April 2026

KSC/MWL

Balmer-Etienne AG



Katrin Ulrich
Zugelassene Revisionsexpertin
(leitende Revisorin)



I. V. Martin Wälti
Assistent Wirtschaftsprüfung

Jahresrechnung 2025

Vollständigkeitserklärung

Der Ressortvorsteher Finanzen/Steuern und der Leiter Bereich 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.

8802 Kilchberg, 04.03.2026

Politische Gemeinde Kilchberg

Dr. Peter Barmettler
Ressortvorsteher Finanzen/Steuern

Pascal Huber
Leiter Bereich Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'113'078.18	659'800.00	2'113'078.18	659'800.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	1'376'221.39	460'800.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	6'507.14	516'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'409'910.03	3'510'200.00	3'808'260.11	2'850'400.00	601'649.92	659'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'619'812.45	704'700.00	243'591.06	243'900.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	63'290.88	653'800.00	56'783.74	137'200.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	6'500'000.00	6'500'000.00	6'500'000.00	6'500'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	14'579'509.78	10'720'900.00	12'608'145.61	10'116'900.00	1'971'364.17	604'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	14'894'099.61	24'549'000.00	13'305'616.82	19'102'000.00	1'588'482.79	5'447'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-314'589.83	-13'828'100.00	-697'471.21	-8'985'100.00	382'881.38	-4'843'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	98%	44%	95%	53%	124%	11%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Rechnung	Budget	Abwasserbeseitigung Rechnung	Budget	Abfallwirtschaft Rechnung	Budget	Gasversorgung Rechnung	Budget	Wärmeverbund Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	312'078.64	0.00	919'172.13	460'800.00	0.00	0.00	127'117.14	0.00	17'853.48	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	93'400.00	0.00	0.00	6'507.14	18'200.00	0.00	371'600.00	0.00	33'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	232'274.62	278'300.00	301'419.71	294'800.00	10'885.97	19'900.00	30'725.79	40'400.00	26'343.83	26'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	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	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	544'353.26	184'900.00	1'220'591.84	755'600.00	4'378.83	1'700.00	157'842.93	-331'200.00	44'197.31	-7'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'416'326.48	3'717'000.00	-39'872.24	1'225'000.00	165'208.11	0.00	46'820.44	505'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-871'973.22	-3'532'100.00	1'260'464.08	-469'400.00	-160'829.28	1'700.00	111'022.49	-836'200.00	44'197.31	-7'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	38%	5%	-3061%	62%	3%	0%	337%	-66%	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	23'839'425.17	24'879'400.00	22'234'465.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'728'919.36	18'904'900.00	19'058'957.62
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'121'675.50	3'234'600.00	1'376'902.73
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'619'812.45	704'700.00	1'989'179.61
36	Transferaufwand	90'555'318.20	89'143'600.00	84'652'453.86
37	Durchlaufende Beiträge	4'000.00	65'000.00	55'200.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>138'869'150.68</i>	<i>136'932'200.00</i>	<i>129'367'158.82</i>
40	Fiskalertrag	115'898'003.18	111'621'900.00	109'419'119.62
41	Regalien und Konzessionen	2'195.47	10'500.00	18'977.80
42	Entgelte	16'811'596.57	16'737'800.00	17'158'949.70
43	Übrige Erträge	131'738.59	1'500.00	56'414.88
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	63'290.88	653'800.00	91'575.90
46	Transferertrag	10'177'684.55	10'630'200.00	8'892'436.02
47	Durchlaufende Beiträge	4'000.00	65'000.00	55'200.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>143'088'509.24</i>	<i>139'720'700.00</i>	<i>135'692'673.92</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'219'358.56	2'788'500.00	6'325'515.10
34	Finanzaufwand	4'236'908.29	1'571'200.00	1'553'191.92
44	Finanzertrag	8'630'627.91	5'942'500.00	5'287'840.95
	Ergebnis aus Finanzierung	4'393'719.62	4'371'300.00	3'734'649.03
Operatives Ergebnis		8'613'078.18	7'159'800.00	10'060'164.13
38	Ausserordentlicher Aufwand	6'500'000.00	6'500'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-6'500'000.00	-6'500'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		2'113'078.18	659'800.00	10'060'164.13
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'930'588.32	1'856'600.00	1'785'103.72
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'930'588.32	1'856'600.00	1'785'103.72
Total Aufwand		151'536'647.29	146'860'000.00	132'705'454.46
Total Ertrag		153'649'725.47	147'519'800.00	142'765'618.59

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	14'819'040.65	23'996'000.00	7'717'160.82
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	372'903.12	363'000.00	213'223.73
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	96'437.89
56	Eigene Investitionsbeiträge	354'301.91	490'000.00	429'559.33
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		15'546'245.68	24'849'000.00	8'456'381.77
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	632'146.07	280'000.00	128'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	20'000.00	20'000.00	20'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	96'437.89
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		652'146.07	300'000.00	244'437.89
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		15'546'245.68	24'849'000.00	8'456'381.77
Total Investitionseinnahmen		652'146.07	300'000.00	244'437.89
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-14'894'099.61	-24'549'000.00	-8'211'943.88
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	437'544.64	758'000.00	1'745'159.81
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		437'544.64	758'000.00	1'745'159.81
80	Verkauf von Sach- und immateriellen 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 immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		437'544.64	758'000.00	1'745'159.81
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-437'544.64	-758'000.00	-1'745'159.81
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	66'195'768.11	21'958'672.93
101	Forderungen	24'004'784.71	36'828'708.56
102	Kurzfristige Finanzanlagen	60'000'000.00	87'500'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	24'642.96	120'956.55
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	56'476.10	68'394.55
	Umlaufvermögen	150'281'671.88	146'476'732.59
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	48'384'322.79	49'221'968.85
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	48'384'322.79	49'221'968.85
Total Finanzvermögen		198'665'994.67	195'698'701.44
140	Sachanlagen VV	38'647'911.65	48'852'327.65
142	Immaterielle Anlagen	682'835.20	916'541.40
144	Darlehen	139'999.96	119'999.96
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'325'508.00	1'325'508.00
146	Investitionsbeiträge	3'512'705.33	3'578'772.71
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	44'308'960.14	54'793'149.72
Total Verwaltungsvermögen		44'308'960.14	54'793'149.72
Total Aktiven		242'974'954.81	250'491'851.16
* Total Anlagevermögen		92'693'282.93	104'015'118.57

Bilanz

Passiven	01.01.2025	31.12.2025
200 Laufende Verbindlichkeiten	63'848'003.65	55'259'243.32
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	1'659'928.32	1'812'102.95
205 Kurzfristige Rückstellungen	56'064'955.28	58'165'837.58
Kurzfristiges Fremdkapital	121'572'887.25	115'237'183.85
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	54'784'000.00	58'467'000.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'831'960.09	1'781'555.71
Langfristiges Fremdkapital	56'615'960.09	60'248'555.71
Total Fremdkapital	178'188'847.34	175'485'739.56
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	9'275'946.51	10'645'660.76
291 Fonds im Eigenkapital	1'517'069.00	1'754'280.70
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	10'793'015.51	12'399'941.46
294 Finanzpolitische Reserve	4'800'000.00	11'300'000.00
296 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	49'193'091.96	51'306'170.14
Zweckfreies Eigenkapital	53'993'091.96	62'606'170.14
Total Eigenkapital	64'786'107.47	75'006'111.60
Total Passiven	242'974'954.81	250'491'851.16

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode

	Jahr 2025	Vorjahr 2024
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'113'078.18	10'060'164.13
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'409'910.03	1'653'333.36
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-12'606'509.52	-639'258.83
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-96'313.59	1'763'313.61
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-11'918.45	-571.35
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-410'018.92	65'546.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-3'413'583.94	5'874'972.39
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	222'561.48	5'824.67
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	5'783'882.30	2'761'777.88
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	1'556'521.57	1'897'603.71
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	6'500'000.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	-1'744.20	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	4'045'864.94	23'442'705.57
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-15'546'245.68	-8'456'381.77
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	652'146.07	244'437.89
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-70'386.85	-47'637.70
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	1'744.20	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-14'962'742.26	-8'259'581.58

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-27'500'000.00	15'000'000.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-837'646.06	-1'684'823.81
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	410'018.92	-65'546.00
+/-	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 in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-27'927'627.14	13'249'630.19
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-42'890'369.40	4'990'048.61
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-217'414.33	-632'494.49
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-5'175'176.39	-111'903.85
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-5'392'590.72	-744'398.34
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-44'237'095.18	27'688'355.84
Stand flüssige Mittel per 1.1.		66'195'768.11	38'507'412.27
Stand flüssige Mittel per 31.12.		21'958'672.93	66'195'768.11
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-44'237'095.18	27'688'355.84

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er **wird gemäss § 119 Abs. 2 GG 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 CHF 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2017-100 vom 04.07.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 1.00% (Basis: Vergütungszins für Staats- und Gemeindesteuern) für Guthaben und Verpflichtungen)

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr von

- 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;
- e) Liegenschaftsfonds.

Anhang

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 sowie die Eigenwirtschaftsbetriebe (Wasser, Abwasser, Abfall, Gas und Fernwärme).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Uf Stocken (Landwirtschaftliche Buchhaltung; Abschreibungen gemäss Merkblatt A/2001 (Abschreibungen auf dem Anlagevermögen land- und forstwirtschaftlicher Betriebe) der Eidg. Steuerverwaltung)

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:

- N/V

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
1010.01	Forderungen ABACUS	5'742'537.31	181'546.67	5'924'083.98
	- aus laufendem Rechnungsjahr	5'700'360.23	222'966.80	5'923'327.03
	- aus früheren Jahren	42'177.08	-41'420.13	756.95
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	10'433'592.12	144'816.98	10'578'409.10
	Steuern 2025	0.00	9'590'157.76	9'590'157.76
	Steuern 2024	10'148'939.48	-10'148'939.48	0.00
	Steuern 2018	15'504.80	-15'504.80	0.00
	Steuern 2017	5'118.30	44'110.50	49'228.80
	Steuern 2016	51'723.90	-10'339.90	41'384.00
	Steuern 2015	9'621.60	-7'750.20	1'871.40
	Steuern 2014	7'944.15	0.00	7'944.15
	Steuern 2010	2'608.85	1'129.55	3'738.40
	Steuern 2003	6'594.60	-6'594.60	0.00
	NAST	185'536.44	698'548.15	884'084.59
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen (bis 90 Tage)	10'000'000.00	-10'000'000.00	0.00
	Bank Zimmerberg, 1.700%, 20.06.2024-20.01.2025	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
	Bank Zimmerberg, 1.500%, 24.01.2024-24.01.2025	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
1023.00	Festgeldanlagen (über 90 Tage bis 1 Jahr)	60'000'000.00	27'500'000.00	87'500'000.00
	Migros Bank AG, 0.870%, 06.11.2024-07.04.2025	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
	Bank Zimmerberg, 1.750%, 05.07.2024-07.07.2025	10'000'000.00	-10'000'000.00	0.00
	UBS Switzerland AG, 1.320%, 05.07.2024-07.07.2025	20'000'000.00	-20'000'000.00	0.00
	UBS Switzerland AG, 0.908%, 07.10.2024-07.07.2025	10'000'000.00	-10'000'000.00	0.00
	Bank Zimmerberg, 1.100%, 30.09.2024-30.09.2025	10'000'000.00	-10'000'000.00	0.00
	Bank Zimmerberg, 0.750%, 20.12.2024-22.12.2025	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
	Raiffeisen Zürich, 0.35%, 08.04.2025-08.04.2026	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
	Raiffeisen Zürich, 0.25%, 09.05.2025-11.05.2026	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
	Raiffeisen Zürich, 0.23%, 18.06.2025-18.06.2026	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
	Bank Zimmerberg, 0.2%, 20.06.2025-22.06.2026	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
	UBS Switzerland AG, 0.33%, 10.07.2025-10.07.2026	0.00	15'000'000.00	15'000'000.00
	Bank Zimmerberg, 0.4%, 24.09.2025-24.04.2026	0.00	7'500'000.00	7'500'000.00
	Bank Zimmerberg, 0.4%, 30.09.2025-29.05.2026	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
	UBS Switzerland AG, 0.33%, 07.10.2025-07.09.2026	0.00	15'000'000.00	15'000'000.00
	Bank Zimmerberg, 0.25%, 17.10.2025-17.09.2026	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Private Dritte ...	Mehrwertbeiträge			0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2025	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2025
1080.0	Grundstücke	9'298'352.50	0.00	0.00	0.00	0.00	9'298'352.50
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	4'362'000.00	0.00	0.00	1'868'200.00	0.00	6'230'200.00
1084.0	Gebäude	28'851'000.00	0.00	0.00	-978'744.58	3'000'544.58	30'872'800.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	2'771'600.00	0.00	0.00	-427'600.00	0.00	2'344'000.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.5	Stockengut, Inventar	167'846.00	54'405.50	0.00	-61'754.00	0.00	160'497.50
1087.0	Anlagen im Bau	2'933'524.29	383'139.14	0.00	0.00	-3'000'544.58	316'118.85
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		48'384'322.79	437'544.64	0.00	400'101.42	0.00	49'221'968.85

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen und Verkehrswege	39'583'636.24	-61'505.78	-188'448.92	39'333'681.54	-35'423'635.55	-113'436.41	0.00	126'862.98	0.00	-35'410'208.98	3'923'472.56
1402	Wasserbau	358'163.90	47'305.85	0.00	405'469.75	-280'155.45	-2'678.69	0.00	0.00	0.00	-282'834.14	122'635.61
1403	Übrige Tiefbauten	38'717'605.29	430'803.65	308'742.67	39'457'151.61	-31'923'183.23	-224'728.53	0.00	0.00	0.00	-32'147'911.76	7'309'239.85
1404	Hochbauten	82'785'249.73	687'521.85	4'836'569.02	88'309'340.60	-76'389'915.05	-646'077.50	0.00	0.00	0.00	-77'035'992.55	11'273'348.05
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	6'035'443.81	986'378.49	0.00	7'021'822.30	-4'063'160.14	-664'154.10	0.00	0.00	0.00	-4'727'314.24	2'294'508.06
1407	Anlagen im Bau VV	19'247'862.10	9'638'124.19	-4'956'862.77	23'929'123.52	0.00	0.00	-2'331'403.35	2'331'403.35	0.00	0.00	23'929'123.52
1409	Übrige Sachanlagen	192'751.40	0.00	0.00	192'751.40	-192'751.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-192'751.40	0.00
Total Sachanlagen		186'920'712.47	11'728'628.25	0.00	198'649'340.72	-148'272'800.82	-1'651'075.23	-2'331'403.35	2'458'266.33	0.00	-149'797'013.07	48'852'327.65
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	101'430.00	0.00	0.00	101'430.00	-81'144.00	-20'286.00	0.00	0.00	0.00	-101'430.00	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	212'550.90	304'528.00	-134'203.95	382'874.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	382'874.95
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2'097'572.85	68'375.12	134'203.95	2'300'151.92	-1'647'574.55	-118'910.92	0.00	0.00	0.00	-1'766'485.47	533'666.45
Total Immaterielle Anlagen		2'411'553.75	372'903.12	0.00	2'784'456.87	-1'728'718.55	-139'196.92	0.00	0.00	0.00	-1'867'915.47	916'541.40

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	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	139'999.96	-20'000.00	0.00	119'999.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119'999.96
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		139'999.96	-20'000.00	0.00	119'999.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119'999.96
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	1'322'508.00	0.00	0.00	1'322'508.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'322'508.00
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 Unternehmungen	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
1455	Private Unternehmungen	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		1'325'508.00	0.00	0.00	1'325'508.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'325'508.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	76'894.30	0.00	0.00	76'894.30	-76'894.30	0.00	0.00	0.00	0.00	-76'894.30	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	20'851'749.28	354'301.91	0.00	21'206'051.19	-17'731'815.13	-262'248.59	0.00	0.00	0.00	-17'994'063.72	3'211'987.47
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 Unternehmungen	8'967'102.91	0.00	0.00	8'967'102.91	-8'574'331.73	-25'985.94	0.00	0.00	0.00	-8'600'317.67	366'785.24
1465	Private Unternehmungen	70'669.00	0.00	0.00	70'669.00	-70'669.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70'669.00	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		29'966'415.49	354'301.91	0.00	30'320'717.40	-26'453'710.16	-288'234.53	0.00	0.00	0.00	-26'741'944.69	3'578'772.71
Total Verwaltungsvermögen		220'764'189.67	12'435'833.28	0.00	233'200'022.95	-176'455'229.53	-2'078'506.68	-2'331'403.35	2'458'266.33	0.00	-178'406'873.23	54'793'149.72

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.0	Strassen und Verkehrswege	39'583'636.24	-61'505.78	-188'448.92	39'333'681.54	-35'423'635.55	-113'436.41	0.00	126'862.98	0.00	-35'410'208.98	3'923'472.56
1402.0	Wasserbau	358'163.90	47'305.85	0.00	405'469.75	-280'155.45	-2'678.69	0.00	0.00	0.00	-282'834.14	122'635.61
1403.0	Übrige Tiefbauten	4'760'620.54	421'096.55	0.00	5'181'717.09	-4'544'524.13	-30'171.80	0.00	0.00	0.00	-4'574'695.93	607'021.16
1404.0	Hochbauten	81'824'429.73	687'521.85	4'836'569.02	87'348'520.60	-75'454'326.65	-643'275.26	0.00	0.00	0.00	-76'097'601.91	11'250'918.69
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	5'552'150.75	982'894.03	0.00	6'535'044.78	-3'819'227.78	-603'187.15	0.00	0.00	0.00	-4'422'414.93	2'112'629.85
1407.0	Anlagen im Bau VV	18'058'101.65	8'485'509.99	-4'648'120.10	21'895'491.54	0.00	0.00	-2'331'403.35	2'331'403.35	0.00	0.00	21'895'491.54
1409.0	Übrige Sachanlagen	192'751.40	0.00	0.00	192'751.40	-192'751.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-192'751.40	0.00
Total Sachanlagen		150'329'854.21	10'562'822.49	0.00	160'892'676.70	-119'714'620.96	-1'392'749.31	-2'331'403.35	2'458'266.33	0.00	-120'980'507.29	39'912'169.41
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	101'430.00	0.00	0.00	101'430.00	-81'144.00	-20'286.00	0.00	0.00	0.00	-101'430.00	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	212'550.90	304'528.00	-134'203.95	382'874.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	382'874.95
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	1'632'381.90	0.00	134'203.95	1'766'585.85	-1'404'753.45	-46'224.68	0.00	0.00	0.00	-1'450'978.13	315'607.72
Total Immaterielle Anlagen		1'946'362.80	304'528.00	0.00	2'250'890.80	-1'485'897.45	-66'510.68	0.00	0.00	0.00	-1'552'408.13	698'482.67

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
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 Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	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	139'999.96	-20'000.00	0.00	119'999.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119'999.96
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		139'999.96	-20'000.00	0.00	119'999.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119'999.96
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	927'982.00	0.00	0.00	927'982.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	927'982.00
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	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		927'982.00	0.00	0.00	927'982.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	927'982.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	76'894.30	0.00	0.00	76'894.30	-76'894.30	0.00	0.00	0.00	0.00	-76'894.30	0.00
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	13'042'149.20	0.00	0.00	13'042'149.20	-12'507'817.88	-17'596.77	0.00	0.00	0.00	-12'525'414.65	516'734.55
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 Unternehmungen	8'453'051.90	0.00	0.00	8'453'051.90	-8'453'051.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'453'051.90	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	70'669.00	0.00	0.00	70'669.00	-70'669.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70'669.00	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		21'642'764.40	0.00	0.00	21'642'764.40	-21'108'433.08	-17'596.77	0.00	0.00	0.00	-21'126'029.85	516'734.55
Total Verwaltungsvermögen		174'986'963.37	10'847'350.49	0.00	185'834'313.86	-142'308'951.49	-1'476'856.76	-2'331'403.35	2'458'266.33	0.00	-143'658'945.27	42'175'368.59

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge (+)	Umglieder-	Stand	
		01.01.2025	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2025	01.01.2025	Abschreib.	Abschr. / WB		ungen (+/-)	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	14'845'289.41	514'939.08	304'003.45	15'664'231.94	-9'926'355.24	-149'133.70	0.00	0.00	0.00	-10'075'488.94	5'588'743.00
1404.1	Hochbauten	414'444.90	0.00	0.00	414'444.90	-389'213.30	-2'802.24	0.00	0.00	0.00	-392'015.54	22'429.36
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	285'233.11	3'484.46	0.00	288'717.57	-136'723.65	-36'209.44	0.00	0.00	0.00	-172'933.09	115'784.48
1407.1	Anlagen im Bau VV	616'963.01	897'902.94	-304'003.45	1'210'862.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'210'862.50
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		16'161'930.43	1'416'326.48	0.00	17'578'256.91	-10'452'292.19	-188'145.38	0.00	0.00	0.00	-10'640'437.57	6'937'819.34
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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	
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 Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	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
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	394'526.00	0.00	0.00	394'526.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	394'526.00
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 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		394'526.00	0.00	0.00	394'526.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	394'526.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	
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	680'247.05	0.00	0.00	680'247.05	-605'836.90	-18'143.30	0.00	0.00	0.00	-623'980.20
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 Unternehmungen	514'051.01	0.00	0.00	514'051.01	-121'279.83	-25'985.94	0.00	0.00	0.00	-147'265.77
1465.1	Private Unternehmungen	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		1'194'298.06	0.00	0.00	1'194'298.06	-727'116.73	-44'129.24	0.00	0.00	0.00	-771'245.97
Total Verwaltungsvermögen		17'750'754.49	1'416'326.48	0.00	19'167'080.97	-11'179'408.92	-232'274.62	0.00	0.00	0.00	-11'411'683.54
											7'755'397.43

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.1	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	10'755'881.97	-547'701.17	0.00	10'208'180.80	-9'840'906.82	-2'224.95	0.00	0.00	0.00	-9'843'131.77	365'049.03
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	434'228.74	85'151.90	0.00	519'380.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	519'380.64
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		11'190'110.71	-462'549.27	0.00	10'727'561.44	-9'840'906.82	-2'224.95	0.00	0.00	0.00	-9'843'131.77	884'429.67
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	441'190.95	68'375.12	0.00	509'566.07	-218'821.10	-72'686.24	0.00	0.00	0.00	-291'507.34	218'058.73
Total Immaterielle Anlagen		441'190.95	68'375.12	0.00	509'566.07	-218'821.10	-72'686.24	0.00	0.00	0.00	-291'507.34	218'058.73

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
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	7'129'353.03	354'301.91	0.00	7'483'654.94	-4'618'160.35	-226'508.52	0.00	0.00	0.00	-4'844'668.87	2'638'986.07
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	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		7'129'353.03	354'301.91	0.00	7'483'654.94	-4'618'160.35	-226'508.52	0.00	0.00	0.00	-4'844'668.87	2'638'986.07
Total Verwaltungsvermögen		18'760'654.69	-39'872.24	0.00	18'720'782.45	-14'677'888.27	-301'419.71	0.00	0.00	0.00	-14'979'307.98	3'741'474.47

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.1	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	609'926.79	0.00	0.00	609'926.79	-454'099.40	-10'885.97	0.00	0.00	0.00	-464'985.37	144'941.42
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	8'134.79	165'208.11	0.00	173'342.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173'342.90
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		618'061.58	165'208.11	0.00	783'269.69	-454'099.40	-10'885.97	0.00	0.00	0.00	-464'985.37	318'284.32
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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	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		618'061.58	165'208.11	0.00	783'269.69	-454'099.40	-10'885.97	0.00	0.00	0.00	-464'985.37	318'284.32

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Gasversorgung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Sachanlagen VV												
1400.1	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	6'756'651.58	42'469.19	4'739.22	6'803'859.99	-6'536'876.19	-5'968.28	0.00	0.00	0.00	-6'542'844.47	261'015.52
1404.1	Hochbauten	37'774.25	0.00	0.00	37'774.25	-37'774.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-37'774.25	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	198'059.95	0.00	0.00	198'059.95	-107'208.71	-24'757.51	0.00	0.00	0.00	-131'966.22	66'093.73
1407.1	Anlagen im Bau VV	130'433.91	4'351.25	-4'739.22	130'045.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130'045.94
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		7'122'919.69	46'820.44	0.00	7'169'740.13	-6'681'859.15	-30'725.79	0.00	0.00	0.00	-6'712'584.94	457'155.19
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	24'000.00	0.00	0.00	24'000.00	-24'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24'000.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		24'000.00	0.00	0.00	24'000.00	-24'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24'000.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Gasversorgung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Stand 31.12.2025	Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 Unternehmungen	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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		3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Gasversorgung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	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		7'149'919.69	46'820.44	0.00	7'196'740.13	-6'705'859.15	-30'725.79	0.00	0.00	0.00	-6'736'584.94	460'155.19

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wärmeverbund		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Sachanlagen VV												
1400.1	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	989'235.00	0.00	0.00	989'235.00	-620'421.45	-26'343.83	0.00	0.00	0.00	-646'765.28	342'469.72
1404.1	Hochbauten	508'600.85	0.00	0.00	508'600.85	-508'600.85	0.00	0.00	0.00	0.00	-508'600.85	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		1'497'835.85	0.00	0.00	1'497'835.85	-1'129'022.30	-26'343.83	0.00	0.00	0.00	-1'155'366.13	342'469.72
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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wärmeverbund		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Stand 31.12.2025	Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wärmeverbund		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
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 Unternehmungen	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 Unternehmungen	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		1'497'835.85	0.00	0.00	1'497'835.85	-1'129'022.30	-26'343.83	0.00	0.00	0.00	-1'155'366.13	342'469.72

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsform	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zweckverband Gemeinderechtpflege Kilchberg- ZV Rüschlikon		HRM2	1400	Der Verband betreibt einen gemeinsamen Betreibungs-, Gemeindeaammannamt- und Friedensrichterkreis.	N/A	0.0%	50.0%	50.0%	Kündigungsfrist 1 Jahr auf das Jahresende	-	-
Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon	ZV	HRM2	1500 4220	Der Verband bezweckt für beide Gemeinden folgende Sicherheitsorganisationen im Sinne der eidgenössischen und kantonalen Gesetzgebung bereitzustellen; Feuerwehr und Seerettungsdienst	N/A	0.0%	50.0%	50.0%	Kündigungsfrist 2 Jahre auf Ende einer Amtsdauer	467'582.17	467'582.17
Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg	ZV	HRM2	1620	Betrieb einer regional bzw. bezirksweit tätigen Zivilschutzorganisation nach den Vorgaben von Bund und Kanton	N/A	N/A	N/A	N/A	Kündigungsfrist 2 Jahre auf das Jahresende	16'759.45	16'759.45
Zweckverband Berufswahlschule Horgen (BWS)	ZV	HRM2	2120	Bedarfsgerechtes Angebot an Berufsvorbereitungsjahren für Schulabgänger mit indiv. Bildungsdefiziten, Einstieg in die berufliche Grundbildung	N/A	N/A	N/A	N/A	Kündigungsfrist 2 Jahre auf das Ende eines Schuljahres	6'307.58	6'307.58
Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Horgen (SPD)	ZV	HRM2	2192	Gemeinsame Führung dieses Dienstes, zur Beratung, Abklärung und Unterstützung: Schüler, Eltern, Lehrpersonen	N/A	N/A	N/A	N/A	Kündigungsfrist 1 Jahr auf das Jahresende	-	-
Zweckverband Sonderschulung im Bezirk Horgen (HPS)	ZV	HRM2	2200	Sonderschulungen in Form einer Tagesschule und der Integrierten Sonderschulung im Bezirk Horgen	N/A	0.0%	14.3%	N/A	Kündigungsfrist 2 Jahre auf das Jahresende	308'843.91	308'843.91

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsform	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Zweckverband Soziales Netz Bezirk Horgen (SNH)	ZV	HRM2	1400 4310 5450 5590 5790	Der Verband unterhält Institutionen der sozialen und beruflichen Integration und erbringt Dienstleistungen in den Bereichen: vormundschaftliche und Beratung und Betreuung nach ZGB, SHG und JHG, Hilfsangebote für sozial Randständige, Prävention. Zusätzlicher Zweck des Zweckverbandes ist die Schaffung und Betrieb einer Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde	N/A	0.0%	N/A	N/A	Kündigungsfrist 2 Jahre auf das Jahresende	32'051.00	32'051.00
Zweckverband Seewasserwerk Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg- Langnau am Albis (TRKL)	ZV	HRM2	7101	Betrieb und allfälliger Weiterausbau des gemeinsamen Seewasserwerkes TRKL, Rüschlikon, um dem Zürichsee Wasser zu entnehmen, als Trinkwasser aufzubereiten und den Verbandsgemeinden zu liefern	N/A	0.0%	N/A	N/A	Kündigungsfrist 2 Jahre auf das Jahresende	394'526.00	394'526.00
Zweckverband Entsorgung Zimmerberg	ZV	HRM2	7301	Abfallentsorgung aus den Verbandsgemeinden und Verwertung in der regionalen KVA.	N/A	0.0%	N/A	N/A	Kündigungsfrist 3 Jahre auf das Jahresende	-	-
Zweckverband Zürcher Planungsgruppe Zimmerberg (ZPZ)	ZV	HRM2	7900	Die ZPZ fördert ein geordnete räumlich Entwicklung im Verbandsgebiet. Erarbeitung der regionalen Pläne. Beratung beim Vollzug.	N/A	N/A	N/A	N/A	Kündigungsfrist 1 Jahr auf das Jahresende	-	-
Zweckverband Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon	ZV	HRM2	2130	Schaffung und Führung einer gemeinsamen Sekundarstufe und die Erfüllung weiterer Aufgaben in engen Zusammenhang mit der Sekundarstufe nach den Bestimmungen des übergeordneten kantonalen Rechts und den Gemeindebeschlüssen	N/A	N/A	50.0%	N/A	10 jährige Kündigungsfrist auf Ende eines Schuljahres		96'437.89
Verband der Schweizerischen Gasindustrie	Genossen- schaft	N/A	8721	Förderung und Koordination der netzgebunden Gasversorgung in der Schweiz	N/A	N/A	N/A	N/A	keine	3'000.00	3'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											1'325'508.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Musikschule Kilchberg- Rüschlikon, Kilchberg	Anschluss- vertrag		2140	Betrieb der Musikschule für Kinder und Jugendliche von Kilchberg und Rüschlikon	N/A	100.0%	50.0%	N/A	6 monatige Kündigungsfrist auf das Ende eines Kalenderjahres		
Genossenschaft Hoch-Etzel	Genossen- schaft	N/A	2170	Bewirtschaftung und Verwaltung des Berggasthauses und der dazu gehörenden Grundstücke	N/A	N/A	N/A	N/A	keine	23'000.00	
Schauspielhaus Zürich AG	AG	N/A	3220	Betrieb eines Schauspielhauses in Zürich	1.5 Mio.	N/A	N/A	N/A	keine	2'000.00	
Opernhaus Zürich AG	AG	N/A	3220	Betrieb eines Musiktheaters und eines Ballets am Opernhaus Zürich	8.808 Mio.	N/A	N/A	N/A	keine	3'500.00	
Gönnerverein Kultur im Park Kilchberg	Verein	OR	3220	Unterstützung von Konzerten und anderen Anlässen im Park des C.F Meyer-Hauses in Kilchberg, Unterstützung von anderen Kulturangeboten in Kilchberg	N/A	0.0%	N/A	N/A	Defizitgarantie bei der Durchführung von Parkkonzerten im Umfang von max. Fr. 15'000.-- gem. Leistungsvereinbarung vom 12.7.2007	-	
Ortsverein Kilchberg	Verein	N/A	3290	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-	
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich, Schaffhausen (RFZ)	Genossen- schaft	N/A	3320	Mediengenossenschaft mit regionaler Verankerung	N/A	N/A	N/A	N/A	keine	200.00	
Stiftung Alterszentrum Hochweid	Stiftung	HRM2	4120	Bau und Betrieb eines Altersheims sowie einer Alterssiedlung	N/A	0.0%	0.0%	N/A	keine	-	
Stadt Adliswil	Öffentlich- rechtlicher Vertrag		4120	Mitbelegung der Pflegewohngruppe für demente Betagte (PdB)	N/A	N/A	N/A	N/A	1 jährige Kündigungsfrist auf das Ende eines Kalenderjahres		
Diakonie Nidelbad	Vereinbarung		4120	Prirotätspflegebetten	N/A	0.0%	0.0%	0.0%	keine		
Verein kispex Kinder-Spitex Kanton Zürich	Leistungsvere- inbarung		4210	Pflege und Betreuung von schwer kranken, behinderten und sterbenden Kinder in ihrer vertrauten Umgebung	N/A	0.0%	N/A	N/A	1 jährige Kündigungsfrist auf das Ende eines Kalenderjahres		
Spitex Zimmerberg AG	Leistungsvere- inbarung		4215	Erbringung der bedarfs- und fachgerechten ambulanten Pflegeversorgung der Einwohnerinnen und Einwohner (Hilfe und Pflege zu Hause) von Kilchberg	-	0.0%	0.0%	0.0%	6 monatige Kündigungsfrist auf das Ende eines Kalenderjahres		
Stadt Zürich	Vertrag		4220	Grundleistung Sanität Zürich	N/A	0.0%	N/A	N/A	N/A		
Pro Senectute Kt ZH	Leistungsvere- inbarung (Vertrag)		5350	Altersbeauftragte im Umfang von bis 75 Stellenprozenten	N/A	0.0%	N/A	N/A	6 monatige Kündigungsfrist auf das Ende eines Kalenderjahres		

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Baugenossenschaft Bänklen	Genossen- schaft	N/A	5600	Bau und Vermietung von Wohnungen zu erschwinglichen Preisen in der Gemeinde Kilchberg	N/A	N/A	11.1%	N/A	keine	5'000.00	
Baugenossenschaft Kilchberg	Genossen- schaft	N/A	5600	Bau und Vermietung von Wohnungen zu erschwinglichen Preisen in der Gemeinde Kilchberg	N/A	N/A	N/A	N/A	keine	500.00	
Grundeigentümerverschein Lebern- Moos-Letten, Adliswil	Verein	N/A	5600	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-	
Auxilium Stiftung Kilchberg ZH	Stiftung	OR	5790	Unterstützung von in Kilchberg wohnenden Menschen in ärmlichen Verhältnissen	N/A	0.0%	66.7%	N/A	keine	-	
Zürichsee-Schiffahrtsgesellschaft	AG	N/A	6310	Betrieb Personenschiffahrt auf dem Zürichsee und Limmat	11 Mio.	2.0%	N/A	N/A	keine	214'000.00	
Wasserversorgung der Gemeinden Horgen, Thalwil, Rüschlikon und Kilchberg (HTRK)	Konsortium	HRM2	7101	Die politischen Gemeinden Horgen, Thalwil, Rüschlikon und Kilchberg bilden unter sich ein Konsortium zum Zwecke des gemeinsamen Baues und Betriebes einer Trinkwasserversorgung aus den Quellen des Tales der biber zwischen Biberbrücke und Rothenturm im Kanton Schwyz	N/A	20.0%	25.0%	20.0%	keine	-	
Stadt Adliswil	Vertrag		7201	Abnahme von Schmutzwasser von der Gemeinde Kilchberg zur die Gemeinde Adliswil und Zuleitung des Schmutzwassers zur Abwasserreinigungsanlage im Sihltal	N/A	0.0%	N/A	N/A	5 jährige Kündigungsfrist auf das Ende eines Kalenderjahres		
Stadt Zürich	Vertrag		7201	Zuleitung von Schmutzwasser aus dem Gebiet der Gemeinde Kilchberg in die Kläranlage Werdhölzli	N/A	0.0%	N/A	N/A	5 jährige Kündigungsfrist auf das Ende eines Kalenderjahres		
Genossenschaft zur Erhaltung des Oberen Mönchhof	Genossen- schaft	N/A	8500	Erhaltung und Betrieb der Liegenschaft "Oberer Mönchhof"	N/A	N/A	40.0%	N/A	keine	80'000.00	
Erdgas Regio AG	AG	N/A	8721	Erdgasbeschaffung und Beteiligungen am Verteilnetz	26.293 Mio.	1.8%	N/A	N/A	keine	473'000.00	

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	10'375'707.03	799'863.25	11'175'570.28
	Steuern 2024	0.00	6'936'683.88	6'936'683.88
	Steuern 2023	4'734'864.05	-2'635'196.75	2'099'667.30
	Steuern 2022	2'469'534.88	-1'509'495.28	960'039.60
	Steuern 2021	1'363'315.50	-1'153'419.20	209'896.30
	Steuern 2020	1'574'020.35	-1'001'364.90	572'655.45
	Steuern 2019	233'964.20	50'043.70	284'007.90
	Steuern 2018	0.00	112'619.85	112'619.85
	Steuern 2017	0.00	0.00	0.00
	Steuern 2016	0.00	0.00	0.00
	Steuern 2015	0.00	0.00	0.00
	Steuern 2014	0.00	0.00	0.00
	Steuern 2013	0.00	0.00	0.00
	Steuern 2012	8.05	-8.05	0.00

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Stiftung Alterszentrum Hochweid	Subventionsvertrag, zusammenwirken von Gemeinde und Stiftung bei der Bemessung und Ausrichtung der Beiträge an die Stiftung, sowie die Mitsprache der Gemeinde in den finanziellen Angelegenheiten der Stiftung, Ab 2011 CHF 0.8 Mio. p.a. Subventionsvertrag per 01.01.2014 aufgehoben.				Stiftung	Am 24.11.2013 haben die Stimmberechtigten von Kilchberg einem einmaligen Beitrag an die Stiftung in der Höhe von CHF 7.5 Mio. zur Entschuldung unter gleichzeitiger Auflösung des bestehenden Subventionsvertrages zugestimmt. Investitionsbeitrag von max. CHF 5.4 Mio. an die Erweiterung Pflegewohngruppe.	
Gönnerverein Kultur im Park Kilchberg	Leistungsvereinbarung, Defizitgarantie				Verein	Defizitgarantie bei der Durchführung von Parkkonzerten im Umfang von max. CHF 15'000.00 gem. Leistungsvereinbarung vom 12.07.2007	
Nachbarschaftshilfe Kilchberg	Kosten gemäss Konzept				Interessen- gemeinschaft	rd. CHF 8' - 12'500.00 p.a. Einschluss der Freiwilligen in Unfall/Haft/Dienstfahrtenkasko der Gemeinde	
EKZ Photovoltaikanlage Turnhalle Brunnenmoos	Vereinbarung betreffen Betrieb und Nutzung der PV-Anlage auf der TH Brunnenmoos Laufzeit 30 Jahre				öffentlich-rechtliche Anstalt		
Sozialhilfeempfänger	Garantieerklärungen (anstelle Mietkaution)					Garantiesumme per 31.12.2025 beträgt CHF 88'044.00	
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Deponie Sihlhalden, Rinderweid Thalwil						Im Kataster der belasteten Standorte (KbS) enthalten. Standort-Nr. 0141/D.0004 Belasteter Standort ohne schädliche oder lästige Einwirkungen	

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2025	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	448'668.28	35'123.30	0.00	-66'122.35	0.00	417'669.23	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	3'315'459.35	0.00	0.00	0.00	3'315'459.35	B
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	55'616'287.00	54'432'709.00	0.00	-55'616'287.00	0.00	54'432'709.00	C
Total kurzfristige Rückstellungen		56'064'955.28	57'783'291.65	0.00	-55'682'409.35	0.00	58'165'837.58	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2025
A	Nicht bezogene Ferientage und noch nicht kompensierte Mehrstunden	xxxx.3010.01	417'669.23
B	Rückstellung Grundstückgewinnsteuer - Einprache mit pendenter Verlustverrechnung einer juristischen Person	9101.4022.00	3'315'459.35
C	Ressourcenausgleich 2026	9300.3621.50	54'432'709.00
Total kurzfristige Rückstellungen			58'165'837.58

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 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	54'784'000.00	58'467'000.00	0.00	-54'784'000.00	0.00	58'467'000.00	A
Total langfristige Rückstellungen		54'784'000.00	58'467'000.00	0.00	-54'784'000.00	0.00	58'467'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2025
A	Mutmasslicher Ressourcenausgleich 2027	9300.3621.50	58'467'000.00
Total langfristige Rückstellungen			58'467'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2025	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2025
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertrags- überschuss	Aufwand- überschuss	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	9'275'946.51	1'376'221.39	-6'507.14												10'645'660.76
Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'123'054.40	312'078.64													2'435'133.04
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	3'757'220.20	919'172.13													4'676'392.33
Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	21'997.55		-6'507.14												15'490.41
Spezialfinanzierung Gasversorgung	3'043'620.42	127'117.14													3'170'737.56
Spezialfinanzierung Wärmeverbund	330'053.94	17'853.48													347'907.42
2910 Fonds im Eigenkapital	1'517'069.00			237'211.70											1'754'280.70
Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	346'900.10														346'900.10
Liegenschaftsfonds Verwaltungsvermögen	238'257.90			59'212.60											297'470.50
Liegenschaftsfonds Finanzvermögen	931'911.00			177'999.10											1'109'910.10
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															
2930 Vorfinanzierungen															
2940 Finanzpolitische Reserve	4'800'000.00									6'500'000.00					11'300'000.00
Finanzpolitische Reserve	4'800'000.00									6'500'000.00					11'300'000.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten															
2990 Jahresergebnis	10'060'164.13												2'113'078.18	-10'060'164.13	2'113'078.18
Jahresergebnis	10'060'164.13												2'113'078.18	-10'060'164.13	2'113'078.18
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	39'132'927.83												10'060'164.13		49'193'091.96
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	39'132'927.83												10'060'164.13		49'193'091.96
Total	64'786'107.47	1'376'221.39	-6'507.14	237'211.70						6'500'000.00			12'173'242.31	-10'060'164.13	75'006'111.60

Anhang

Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds

Konto	2910.02
Zweck	Kommunale Planungsmassnahmen im Sinne von Art. 3 Abs. 3 Raumplanungsgesetz (RPG; SR 700)
Rechtliche Grundlage	§ 23 Mehrwertausgleichsgesetz (MAG; LS 700.9), Art. 15.1 Bau- und Zonenordnung, Fondsreglement vom 22. Juni 2021

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

Fondsbestand				Stand 31.12.	
Fondsbestand Anfang Rechnungsjahr					-
Zunahme (+) / Abnahme (-)					-
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr (Konto 2910.02)					-

Anhang

Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds

Zugesicherte Beiträge (noch nicht geleistet)				zugesicherter Beitrag
Projekt	Beitragsempfänger	Verwendungszweck	Datum Beschluss	
keine				
Verfügbarer Fondsbestand (Fondsbestand Ende Rechnungsjahr unter Berücksichtigung zugesicherter Beiträge)				-

Städtebauliche Verträge

		Stand 1.1.	Veränderung	Stand 31.12.
Städtebauliche Verträge	Zweck			
keine		-	-	-
Total Erhaltene Anzahlungen aus städtebaulichen Verträgen (Konto 2003.10)		-	-	-

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Günther und Hilde Reichel-Fonds, 2092.01
Zweck	Die Erträge sollen als Zuschüsse an Bewerber bzw. Insassen des Altersheims und der Alterswohnungen Hochweid verwendet werden, deren Einkommen für Miete und Pensionskosten nicht ausreicht; oder an sonstige bedürftige Einwohner von Kilchberg über 65 Jahre. GRB 20.11.1984: Übernahme von Pflegepersonalkosten, für diesen Zweck wird der Stiftung Altersheim Kilchberg jeweils der Zins des "Günther und Hilde Reichel-Fonds" zur Verfügung gestellt.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	992'163.70		
		Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		9'921.64
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Überweisung an Stiftung Alterszentrum Hochweid, Kilchberg		9'921.64	
Total Aufwand / Ertrag				9'921.64	9'921.64
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		992'163.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		992'163.70

Bilanz per 31.12.2025		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		992'163.70	
Aktivenüberschuss = Vermögen			992'163.70
Total		992'163.70	992'163.70

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Thomas Mann-Fonds, 2092.02
Zweck	Laut Beschluss des Gemeinderates vom 5. Juli 1959 ist der Zins des Fonds vorläufig dem Leseverein für kulturelle Zwecke zur Verfügung zu stellen.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	5'000.00		
		Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		50.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Überweisung an Leseverein Kilchberg		50.00	
		Auflösung Fonds gem. GR 2025-104		5'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				5'050.00	50.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-5'000.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	5'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-5'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	0.00

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

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Ferienkolonie-Fonds, 2092.03
Zweck	In diesem Fonds sind u.a. enthalten: 'Verschiedene Vergebungen von Herrn und Frau Bühler-Wegmann aus den Jahren 1912-1961 von insgesamt CHF 67'500.--, von Fr. Scheller-Kunz CHF 10'000.--, von Mina Huber-Frey CHF 5'000.--, von der Sparkasse des Wahlkreises Thalwil CHF 3'100.--, 'von Fr. E. von Versen CHF 19'500.-- und von der Pol. Gemeinde (GRB vom 11.04.95) CHF 50'000.--.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	140'038.29		
		Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		1'400.38
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Entnahme für Schulreisen/Lager/Exkursionen		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'400.38
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'400.38

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		140'038.29
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'400.38
Vermögen Ende Rechnungsjahr		141'438.67

Bilanz per 31.12.2025		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		141'438.67	
Aktivenüberschuss = Vermögen			141'438.67
Total		141'438.67	141'438.67

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Jugendmusikschul-Fonds, 2092.04
Zweck	Der "Gönner-Fonds Jugendmusikschule Kilchberg" (JMSK) stellt der Schule Kilchberg grundsätzlich finanzielle Mittel für die Förderung des Musikunterrichts zur Verfügung. Diese Mittel werden eingesetzt für die Beschaffung und die Reparatur von Musikinstrumenten, Noten usw., als Beiträge für besondere Anlässe der Musikschule. Zur Erfüllung der Zweckbestimmungen dienen sowohl das Kapital als auch dessen Erträge. Das Kapital wird geäufnet durch zweckbestimmte Spenden und Kapitalzinsen. Das für die JMSK zuständige Mitglied der Schulpflege Kilchberg und der/die Leiter/in der JMSK entscheiden über die Verwendung der Fondsmittel.

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	13'503.14		
		Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		135.03
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	135.03
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					135.03

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	13'503.14
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	135.03
Vermögen Ende Rechnungsjahr	13'638.17

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Kapital		
Guthaben bei Politischer Gemeinde	13'638.17	
Aktivenüberschuss = Vermögen		13'638.17
Total	13'638.17	13'638.17

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Paul Wüthrich-Jost, 2092.05
Zweck	Finanzierung für notwendige Investitionen im Bereich der Kranken- und Gesundheitspflege.

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	482'195.44		
		Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		4'821.95
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	4'821.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					4'821.95

Abschluss

			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			482'195.44
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			4'821.95
Vermögen Ende Rechnungsjahr			487'017.39

Bilanz per 31.12.2025

		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		487'017.39	
Aktivenüberschuss = Vermögen			487'017.39
Total		487'017.39	487'017.39

Anhang

Sonderrechnungen					
Art	Legat, Schenkung				
Bezeichnung, Konto	Männerchor Kilchberg Vereinsauflösung, 2092.06				
Zweck	Die Restaktiven vom Männerchor sind innert 10 Jahren einem neu zu gründenden Chor zu Verfügung zu stellen.				
	Nach Ablauf dieser Frist kann der Gemeinderat über diese Aktiven verfügen. Die Aktiven sind zinstragend bei der Bank Zimmerberg AG in Horgen hinterlegt.				
Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	17'573.60		
		Zinssatz (Sparkonto Bank Zimmerberg AG)	Div.		22.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	22.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					22.00
Abschluss				Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					17'573.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					22.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr					17'595.60
Bilanz per 31.12.2025				Aktiven	Passiven
Kapital					
Guthaben bei Bank Zimmerberg AG (CH91 0682 4650 0682 7368 6)				17'595.60	
Aktivenüberschuss = Vermögen					17'595.60
Total				17'595.60	17'595.60

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Nachlass Margareta Rohacsek, 2092.07
Zweck	z.G. Nachbarschaftshilfe zu verwenden

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	84'320.97		
		Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		843.21
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Interner Übertrag			24'571.70	
Total Aufwand / Ertrag				24'571.70	843.21
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-23'728.49

Abschluss

			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			84'320.97
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-23'728.49
Vermögen Ende Rechnungsjahr			60'592.48

Bilanz per 31.12.2025

		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		60'592.48	
Aktivenüberschuss = Vermögen			60'592.48
Total		60'592.48	60'592.48

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	659'800
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	2'113'078.18

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											Richtwerte	
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.											> 25 %	genügend
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.											< 25 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
13.1%	15.2%	17.7%	16.7%	20.7%	23.4%	26.3%				19.0%		
Zinsbelastungsquote											Richtwerte	
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre											< 5 %	genügend
Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.											> 5 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
-2.9%	-3.4%	-2.8%	-2.7%	-3.0%	-3.2%	-3.3%				-3.0%		
Investitionsanteil											Richtwerte	
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde											> 10 %	genügend
für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.											< 10 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
4.6%	6.5%	3.4%	4.6%	11.4%	6.2%	10.4%				6.7%		

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	9'528	9'595	9'470		
Steuerfuss	72%	72%	72%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	13'870	13'505	13'131		
Selbstfinanzierungsgrad	98%	44%	166%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-1.0%	-0.8%	-1.1%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-21%	-	-23%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-2'121	-	-2'162	< 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														
Kreditabschluss								Jahresrechnung 2025						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2025	Einnahmen kumuliert bis 2025	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
17.06.2024 27.06.2017 10.02.2019	GV GV Urne		460'000.00 385'000.00 11'660'000.00		Planungskredit (im Tal) Planungskredit Baukredit									
		Brutto	12'505'000.00	0290.5040.032	Alte Landstrasse 166	3'483'117.95	173'794.50 *	0.00	0.00	3'483'117.95	173'794.50	9'195'676.55		
09.02.2025	Urne	Brutto	10'165'000.00	0290.5040.015	Grütstrasse 50/52, Kauf	0.00	0.00	29'922.30	0.00	29'922.30	0.00	10'135'077.70		
09.02.2025	Urne	Brutto	2'537'000.00	0290.5040.016	Grütstrasse 50/52, Instandsetzung und Umnutzung	0.00	0.00	25'230.03	0.00	25'230.03	0.00	2'511'769.97		
26.11.2024 17.06.2025	GR GV		300'000.00 495'000.00		Projektierung 1 Projektierung 2									
		Brutto	795'000.00	2170.5040.010	Bächlerstrasse 33, Aufstockung Kindergarten	0.00	0.00	330'981.19	0.00	330'981.19	0.00	464'018.81		
20.09.2022 07.12.2022	GR GV		416'350.00 123'550.00		Baukredit (gebundene Ausgaben) Baukredit (nicht gebundene Ausgaben)									
		Brutto	539'900.00	2170.5040.013	Alte Landstrasse 120, Verwaltungstrakt	527'300.38	0.00	0.00	0.00	527'300.38	0.00	12'599.62	01.07.2025	GR
30.11.2021 12.04.2022 12.03.2023	GR GR Urne		17'000.00 214'000.00 3'364'400.00		Planungskredit Planungskredit Baukredit									
		Brutto	3'595'400.00	2170.5040.205	Dorfstrasse 39/41, Ausbau Dachstock	3'916'321.20	0.00	16'722.72	65'920.00	3'933'043.92	65'920.00	-271'723.92	02.12.2025	GV
09.02.2021 08.06.2021 22.03.2022 18.06.2023 18.06.2023 18.06.2023	GR GR GV Urne Urne Urne		29'230.30 33'000.00 430'000.00 6'008'200.00 1'655'000.00 7'820'000.00		Planungskredit Planungskredit Planungskredit Umklassierung von FV zu VV Abgeltung bauliche Investitionen an ZIS Baukredit									
		Brutto	15'975'430.30	2170.5040.208	Nidelbadstrasse 49	9'016'322.27	0.00	4'993'233.67	0.00	14'009'555.94	0.00	1'965'874.36		
15.09.2020	GV	Brutto	927'077.06	3411.5030.019	Sportanlage, Mehrgenerationenpark	134'528.52	0.00	155.65	0.00	134'684.17	0.00	792'392.89		
02.12.2025	GV	Brutto	1'810'000.00	6150.5040.002	Im Tal, Neubau Feuerwehr/Werkhof, Projektierungskredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'810'000.00		
15.09.2020	GV	Brutto	140'000.00	7900.5290.001	Ortsplanung; Raumentwicklungskonzept (REK)	179'149.65	0.00	0.00	0.00	179'149.65	0.00	-39'149.65		
07.06.2022 03.04.2024	GR Urne		130'000.00 2'785'000.00		Planungskredit Baukredit									
		Brutto	2'915'000.00	7101.5030.713	Reservoiranlagen Kopfholz; Ersatzneubau	174'074.15	0.00	197'564.79	0.00	371'638.94	0.00	2'543'361.06		

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

* Inklusive Kostenbeteiligung der Gemeinde Rüschlikon von CHF 120'000.00 für Planung Neubau im Tal

Kostenverteiler

Jahresrechnung 2025

Finanzierung

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten und Investitionen der einfachen Gesellschaft werden gemäss Art. 15 des Gesellschaftsvertrags von den Gesellschaftsgemeinden getragen.

Gemeinde	Kostenanteil	Betriebskosten 2025			Budget 2025
		Gesamtkosten	Akonto	Restbetrag	(exkl. MWST)
			(exkl. MWST)		
Horgen	25 %	107'764.05	91'100.00	16'664.05	130'100.00
Thalwil	35 %	150'869.73	127'400.00	23'469.73	182'140.00
Rüschlikon	20 %	86'211.25	72'900.00	13'311.25	104'080.00
Kilchberg	20 %	86'211.25	72'900.00	13'311.25	104'080.00
Gesamt	100 %	431'056.28	364'300.00	66'756.28	520'400.00

Gemeinde	Kostenanteil	Investitionen 2025			Budget 2025
		Gesamtkosten	Akonto	Restbetrag	(exkl. MWST)
			(exkl. MWST)		
Horgen	25 %	57'316.15		57'316.15	415'000.00
Thalwil	35 %	80'242.64		80'242.64	581'000.00
Rüschlikon	20 %	45'852.90		45'852.90	332'000.00
Kilchberg	20 %	45'852.90		45'852.90	332'000.00
Gesamt	100 %	229'264.59	0.00	229'264.59	1'660'000.00

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

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

Investitionen - Verteilschlüssel

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nachfolgend werden Abweichungen über CHF 20'000.00 erläutert:

(+ = Ergebnisverbesserung | - = Ergebnisverschlechterung)

ALLGEMEINE VERWALTUNG				
	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
0210	Finanz- und Steuerverwaltung			
4390.00	Übriger Ertrag	-129'094.39	0.00	129'094.39 Nicht budgetierte Erträge aus nachträglichen Korrekturen der Mehrsteuerabrechnungen 2019 - 2022.
0220	Allgemeine Dienste, Übrige			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'532'512.80	2'707'500.00	174'987.20 Minderaufwendungen infolge Vakanzen (vgl. Mehraufwendungen für Springerpersonal unter Kto. 0220.3130.03).
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'473.25	268'800.00	27'326.75 Minderaufwendungen infolge Budgetierungsungenauigkeit und als direkte Folge der tieferen Lohnkosten (vgl. Minderwendungen auf Kto. 0220.3010.00).
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'552.95	51'500.00	40'947.05 Minderaufwendungen infolge zentraler Budgetierung der Weiterbildungskosten bei dezentraler Verrechnung.
3099.00	Übriger Personalaufwand	128'469.16	160'200.00	31'730.84 Minderaufwand infolge günstigerem Personalausflug und -fest als budgetiert und noch nicht umgesetzter Massnahmen BGM.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	44'171.90	68'500.00	24'328.10 Ein Teil der budgetierten Positionen wurde nicht ausgeführt oder über andere Kredite abgerechnet.
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	57'363.90	81'600.00	24'236.10 Minderaufwendungen für Porti infolge zunehmender Digitalisierung (weniger Briefpost).
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	167'923.61	33'000.00	-134'923.61 Mehraufwendungen für Springerpersonal zur Überbrückung von Vakanzen im Bereich Hochbau.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	307'200.56	417'000.00	109'799.44 Durch Neubesetzung der Bereichsleitung Hochbau mit einem juristischen Hintergrund sind weniger externe Rechtsberatungen notwendig.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-225'746.25	-400'000.00	-174'253.75 Die Gebühreneinnahmen sind bei der Budgetierung schwer abschätzbar, da sich Abrechnungen aufgrund verzögerter Realisierung von Bauprojekten verschieben können. Im Bereich Hochbau wurden per Ende 2025 alle verrechenbaren Leistungen einschliesslich Restanzen aus Vorjahren vollständig abgerechnet.
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'698.55	130'500.00	32'801.45 Minderaufwand infolge Vakanz bzw. offene Stellenprozente.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	237'690.42	210'000.00	-27'690.42 Ein Teil der budgetierten Positionen wurde nicht ausgeführt oder über andere Kredite abgerechnet.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	114'194.04	304'000.00	189'805.96 Für die Evaluation des Feuerwehrdepots/Werkhofs war der Aufwand geringer als angenommen bzw. es wurde ein geändertes kreditrechtliches Vorgehen gewählt (GV Dez. 25)
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	193'050.90	171'200.00	-21'850.90 Aufwand war höher als angenommen.
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	2'331'403.35		-2'331'403.35 Projektabbruch - Gheistrasse 84/Alte Landstrasse 166; Feuerwehrdepot und Werkhof.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-59'683.25	-5'500.00	54'183.25 Einnahmen waren höher als angenommen. Einzelne Beträge wurden nicht budgetiert.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-202'164.05	-81'000.00	121'164.05 Höhere Mietzinseinnahmen als erwartet. Mietzinseinnahmen wurden teilweise nicht budgetiert.

1ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				
Erfolgsrechnung				
		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
1110	Polizei			
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-39'996.05	-15'000.00	24'996.05 Einnahmen zu tief budgetiert, vorwiegend im Bereich Baustellen-Installationsplätze.
4270.00	Bussen	-120'896.43	-150'000.00	-29'103.57 Busseneinnahmen zu hoch budgetiert.
1200	Rechtssprechung			
1400	Allgemeines Rechtswesen			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'420.40	39'400.00	25'979.60 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	111'766.40	136'900.00	25'133.60 Kosten tiefer als budgetiert, vorwiegend ZEMIS (TCHF 12) und weniger IDs (TCHF 9).
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	462'820.16	516'700.00	53'879.84 Betriebskosten vom Gemeindeammann- und Betreibungsamt tiefer als budgetiert (TCHF 66).
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-290'715.60	-210'000.00	80'715.60 Gebühreneinnahmen zu tief budgetiert.
1500	Feuerwehr			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	863'932.29	808'100.00	-55'832.29 Personalkosten aufgrund der Personalintensiveren Einsätze über Budget.
1610	Militärische Verteidigung			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00	900'000.00	900'000.00 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
1620	Zivilschutz			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	28'055.25		-28'055.25 Verwendung aus Fond - nicht budgetiert.
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000.00	65'000.00	61'000.00 Ablieferung der Ersatzabgaben für Schutzraumbauten an den Kanton.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-28'055.25		28'055.25 Fondsentnahmen - nicht budgetiert.
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-4'000.00	-65'000.00	-61'000.00 Ersatzabgaben für Schutzraumbauten.
2BILDUNG				
Erfolgsrechnung				
		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
2110	Primarstufe 1–2 (Kindergarten)			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	277'171.65	432'000.00	154'828.35 Abbau einer Klasse und weniger Vikariate.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'249'045.50	1'277'400.00	28'354.50 Tieferer kantonale Verrechnungen (weniger bzw. günstigere externe Leistungen).
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'060.40	0.00	-23'060.40 Interne Verrechnung - nicht budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-141'974.00	-218'600.00	-76'626.00 Kantonsbeiträge tiefer als budgetiert (Abrechnung/Anspruchsgrundlagen tiefer bzw. zeitlich verschoben).
2120	Primarstufe 3–8			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	437'389.00	332'700.00	-104'689.00 Zusätzliche Assistenz-/Betriebspensen und Stellvertretungen (Krankheit/Bedarf) über Budget.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'797'488.15	1'737'500.00	-59'988.15 Mehr Lektionen/Teilungen bzw. höhere Pensen als budgetiert (Jahrgangs-/Klasseneffekte).
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	196'274.68	162'800.00	-33'474.68 Mehraufwendungen für Springerpersonal zur Überbrückung von Vakanzen und juristische Beratung.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	324'872.27	295'800.00	-29'072.27 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'177'949.80	4'968'800.00	-209'149.80 Höhere Löhne für schulische Heilpädagogik (SHP) als konkrete Massnahme durch bspw. Erhöhung der Lektionenanzahl mit Kindern, bzw. neue Settings im laufenden und neuen Schuljahr.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-582'877.00	-687'300.00	-104'423.00 Kantonsbeiträge (für DZ Asyl sowie ISR-Massnahmen) tiefer als budgetiert (Fallzahlen/Abrechnungseffekt, teils verzögert).
2130	Sekundarstufe I			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'456.05	108'000.00	81'543.95 Unbesetzte Stellen wegen Personalmangel.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	98'444.40	426'200.00	327'755.60 Budgetierte Lehrpersonenlöhne grösstenteils nicht angefallen (DZ Asyl).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'064.60	34'300.00	26'235.40 Sozialabgaben entsprechend tieferen Lohnaufwänden.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'262.55	59'900.00	49'637.45 Pensionskassenbeiträge entsprechend tieferen Lohnaufwänden (siehe Personalaufwand Sekundarstufe).
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	951'500.00	805'000.00	-146'500.00 Mehr kantonale Verrechnungen als geplant (Sek I: externe Leistungen/Platzierungen/Beiträge).
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'426'371.80	2'986'000.00	-440'371.80 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverbände höher (Schülerzahl/Tarife tiefer bzw. Abrechnung angepasst).
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-45'115.00	0.00	45'115.00 Schulgeld für externe Schüler - Aufnahmeklasse Asyl.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-223'757.00	-669'100.00	-445'343.00 Kantonsbeiträge deutlich tiefer als budgetiert (Staatsbeiträge für DZ Asyl).

Erfolgsrechnung		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
2140	Musikschulen			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'565'646.90	2'432'000.00	-133'646.90 Mehr Unterrichtsstunden/Vikariate bzw. Lohnmix höher (Anmeldungen/Bedarf) in der Musikschule.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	75'195.40	55'000.00	-20'195.40 Höhere Entschädigungen an Gemeinden (interkommunale Kooperation/Verrechnung höher).
4231.00	Kursgelder	-1'141'717.00	-1'100'000.00	41'717.00 Mehr Kursgeldeinnahmen wegen mehr Unterricht (mehr Anmeldungen/Belegung bzw. Tarif-/Fakturaeffekt).
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-331'346.00	-294'000.00	37'346.00 Höhere Kantonsbeiträge als budgetiert infolge von mehr Unterricht (Abrechnungseffekt/Anspruchsgrundlagen).
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-348'790.30	-322'000.00	26'790.30 Höhere Verrechnungen als budgetiert.
2170	Schulliegenschaften			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'149.85	583'300.00	94'150.15 Minderaufwand infolge Vakanz.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	251'797.09	326'000.00	74'202.91 Weniger Energiekosten und Verbrauch als budgetiert. SH Spinnergut war noch nicht in Betrieb.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	91'102.10	28'900.00	-62'202.10 Planungsaufwand für Turnhalle SH BruMo / Aufwand für Projektierung von Sicherheitsmassnahmen auf diversen Anlagen.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	185'884.05	216'900.00	31'015.95 Weniger Aufwendungen, da SH Spinnergut noch nicht in Betrieb war.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	37'218.10	9'200.00	-28'018.10 Weniger Aufwendungen, da SH Spinnergut noch nicht in Betrieb war.
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	666'273.93	593'400.00	-72'873.93 Reparaturen und externer Reinigungsaufwand waren höher als angenommen.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	547'110.62	584'200.00	37'089.38 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	0.00	-113'000.00	-113'000.00 Ein Teil der geplanten Arbeiten wurde nicht ausgeführt. Für die restlichen Arbeiten wurde vorgängig keinen Antrag zur Fondsentnahme gestellt. Daher fand keine Fondsentnahme statt. (Fondsentnahmen muss vorgängig bewilligt werden).
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-185'031.00	-114'000.00	71'031.00 Zusätzliche kantonale Beiträge/Subventionen (Nachtragsabrechnung/Projektbeitrag) für Schulliegenschaften.
2180	Tagesbetreuung			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'529'677.25	1'500'000.00	-29'677.25 Höhere Belegung/Öffnungszeiten; zusätzliche Pensen und Vertretungen in der Tagesbetreuung.
3105.00	Lebensmittel	64'673.75	41'200.00	-23'473.75 Mehr Mahlzeiten und höhere Lebensmittelpreise (Belegung/Teuerung) als budgetiert.
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	704'614.80	654'600.00	-50'014.80 Mehr externe Leistungen (Catering/Transport) bzw. einmalige Aufträge.
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	21'355.75	0.00	-21'355.75 Aufwand durch GRB 2024-183 (Ersatz von Spülmaschine SH Gemeinde)
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'100.00	31'600.00	22'500.00 Geplante externe Leistungen nicht ausgeschöpft bzw. günstigere Anbieter.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'946'575.20	-1'869'700.00	76'875.20 Gebühreneinnahmen höher (Belegung/Module höher bzw. Tarif-/Fakturaeffekt).
2190	Schulleitung			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'817.45	173'100.00	124'282.55 Falsche Annahme bei der Budgetierung.
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	55'289.65	25'000.00	-30'289.65 Mehr juristische Beratung (Schulleitung) als budgetiert.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	481'975.25	567'400.00	85'424.75 Tiefere kantonale Verrechnungen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-76'122.00	-96'300.00	-20'178.00 Kantonsbeiträge tiefer als budgetiert (Abrechnungseffekt/zeitliche Verschiebung).
2191	Schulverwaltung			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	629'040.55	678'900.00	49'859.45 Minderaufwendungen infolge Vakanzen (vgl. Mehraufwendungen für Springerpersonal unter Kto. 2191.3130.03).
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-29'585.20	0.00	29'585.20 Minderaufwendung infolge Auszahlung bei Austritt im Jahr 2025.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28'572.90	-4'100.00	24'472.90 Mehraufwand infolge langandauernde Absenzen.
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	103'319.35	41'000.00	-62'319.35 Mehr Kosten für externe Dienstleistungen (Springereinsatz; juristische Beratung) in der Schulverwaltung.
2192	Volksschule, Sonstiges			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	577'899.90	607'200.00	29'300.10 Vakanzen/verzögerte Stellenbesetzung; tieferer Beschäftigungsgrad als budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'804.70	5'000.00	-28'804.70 Ausserordentliche Aus- und Weiterbildungen (Einführungen/Pflichtweiterbildungen) über Budget.
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	390'158.08	305'400.00	-84'758.08 Höhere Kosten für Schülertransporte von rund TCHF 72.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	195'881.75	137'800.00	-58'081.75 Höhere Betriebskosten an ZV Schulpsychologischer Dienst des Bezirks Horgen sowie Bruttoverbuchung Kostenanteil ZV Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon an ZV Schulpsychologischer Dienst des Bezirks Horgen (siehe Kto. 2192.4612.00).
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-31'653.00	0.00	31'653.00 Bruttoverbuchung Kostenanteil ZV Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon an ZV Schulpsychologischer Dienst des Bezirks Horgen.
2200	Sonderschulen			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	411'164.45	154'500.00	-256'664.45 Mehr/teurere Platzierungen bei privaten Trägern (Sonderschulung/Betreuung); höhere Fallzahlen.

3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			
	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
	3110 Museen und bildende Kunst			
	4260.00 Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-24'626.85	-66'500.00	-41'873.15 Es wurde weniger von der Stiftung CFMH rückerstattbare Arbeit geleistet als budgetiert (vgl. Minderaufwendungen auf Kto. 3211.3110.00).
	3120 Denkmalpflege und Heimatschutz			
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	132'542.46	25'000.00	-107'542.46 Wesentlich höherer Aufwand wegen Anzahl und Komplexität von Provokationsbegehren (z. B. See-Spital, Bahnhofstrasse 12, etc.).
	3412 Hallenbad Hochweid			
	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'007'137.60	950'700.00	-56'437.60 Mehraufwendungen infolge Überschneidung bei Neuanstellung (infolge Austritt in den Ruhestand).
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	442'699.37	420'300.00	-22'399.37 Höhere Energiekosten und Verbrauch als angenommen.
	3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	34'022.20	4'500.00	-29'522.20 Ersatz Fallschutz (Spielplatz) aufgrund Mängel bei Spielplatzkontrolle.
4	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	22'187.33	0.00	-22'187.33 Vorsteuerkorrekturen im Bereich Hallenbad.
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'844.65	220'900.00	178'055.35 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'210'418.19	-1'279'500.00	-69'081.81 Einnahmen geringer als budgetiert.
	3413 Seebad Kilchberg			
	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285'380.20	247'400.00	-37'980.20 Mehraufwendungen infolge sehr guter Seebad-Saison.
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'508.13	10'000.00	-21'508.13 Aufwand für Suche von neuem Pächter Seebad war höher als angenommen.
	3414 Bootsplätze			
	3420 Freizeit			
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'329.50	105'800.00	102'470.50 Die Kosten für die Siedlungsabfälle aus dem öffentlichen Raum (Littering in den Seeanlagen) in Höhe von TCHF 90 werden im Rahmen einer internen Verrechnung verbucht und nicht, wie budgetiert, über eine Gebühr.
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'656.35	53'500.00	44'843.65 Infolge Personalausfall beim Landschaftsarchitekten resultierten Minderaufwendungen, da die Beschriebe betreffend dem Unterhalt sämtlicher Grünanlagen sowie die entsprechenden Submissionsunterlagen nicht abgeschlossen werden konnten.
	3140.00 Unterhalt an Grundstücken	89'716.00	163'500.00	73'784.00 Die Minderaufwendungen sind auf einen erhöhten Anteil an Eigenleistungen im Bereich Unterhalt zurückzuführen. Im Budgetjahr 2026 ist vorgesehen, einen Teil dieser Arbeiten wieder an externe Dritte zu vergeben, wodurch mit entsprechend höheren Aufwendungen zu rechnen ist.
	3144.00 Unterhalt Hochbau, Gebäude	47'691.68	6'600.00	-41'091.68 Aufwendungen waren höher als budgetiert. Hauswasserzuleitung Seestrasse 237 wurde ersetzt (GRB 2025-186).
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		27'500.00	27'500.00 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'000.00		-90'000.00 Neue Interne Verrechnung - Siedlungsabfälle aus dem öffentlichen Raum (gem. GRB 2026-21).
	GESUNDHEIT			
	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
	4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime			
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	146'283.36	15'000.00	-131'283.36 Task Force - AZ Hochweid.
	4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime			
	3632.46 Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	26'687.35	400.00	-26'287.35 Zunahme Personen, mehr Pfl egetage.
	3634.41 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege - Nor	1'396'541.60	1'926'800.00	530'258.40 Abnahme Personen, weniger Pfl egetage.
	3634.46 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpf	365'195.55	334'300.00	-30'895.55 gleiche Anzahl Personen, höhere Pflegestufen.
	3635.46 Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'266'440.65	584'700.00	-681'740.65 Zunahme Personen, mehr Pfl egetage.
	3635.47 Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Über	24'507.65	3'000.00	-21'507.65 Anspruchsberechtigte Personen in diesem Bereich.

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)			
3634.51	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen - N	596'588.80	487'600.00	-108'988.80 Mehr Stunden.
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Sp	98'990.50	178'900.00	79'909.50 Weniger Stunden.
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit	331'495.37	133'300.00	-198'195.37 Mehr Stunden.

5

SOZIALE SICHERHEIT

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
5120	Prämienverbilligungen			
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	668'073.40	874'500.00	206'426.60 Abnahme der anspruchsberechtigten Personen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-482'751.77	-665'100.00	-182'348.23 Staatsbeitrag KVG und Korrekturen aus Vorjahre.
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-180'358.95	-206'400.00	-26'041.05 Abnahme der anspruchsberechtigten Personen.
5220	Ergänzungsleistungen IV			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	801'782.00	780'000.00	-21'782.00 Zunahme der IV-El Bezüger/innen.
5320	Ergänzungsleistungen AHV			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'215'954.00	1'701'600.00	-514'354.00 Zunahme der AHV-EL Bezüger/innen und Nachzahlungen.
3637.23	EL-Krankheits und Behinderungskosten (zur AHV)	188'287.69	133'000.00	-55'287.69 Zunahme der AHV-EL Bezüger/innen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'614'983.00	-1'231'300.00	383'683.00 Abhängig vom Aufwand: 70% Staatsbeitrag.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-95'051.00	-20'200.00	74'851.00 Zunahme der Rückforderungen.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-2'070.00	-53'500.00	-51'430.00 Nur ein Fall Nachlass-Rückerstattung pro 2025.
5440	Jugendschutz			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		373'600.00	373'600.00 AJB neu auf Kto. 5440.3631.00.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'474'908.35	989'700.00	-485'208.35 Kosten AJB sowie Nachzahlung K.JG.
5450	Leistungen an Familien			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	237'369.95	217'000.00	-20'369.95 Höhere Betriebskosten ZV SNH.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	204'701.85	310'000.00	105'298.15 Weniger Auszahlungen an Haushalte (Anspruchsberechtigte/Fälle tiefer bzw. teilweise verschoben).
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-737'807.10	-816'400.00	-78'592.90 Gebühreneinnahmen tiefer (mehr Reduktionen/Absenzen sowie Abrechnungseffekt).
5590	Arbeitslosigkeit			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	-10'109.14	40'300.00	50'409.14 Negative Betriebskosten ZV SNH (Korrektur aus Vorjahr).
5600	Sozialer Wohnungsbau			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	55'000.00	55'000.00 Gemäss GRB 2022-256 werden zur Zeit keine Subventionsbeiträge mehr geleistet.
5710	Beihilfen / Zuschüsse			
3637.26	Gemeindezuschüsse (ohne Staatsbeitragsberechtigung)	463'262.00	431'600.00	-31'662.00 Zunahme der anspruchsberechtigten GZ/MZ Bezüger/innen.
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-6'929.00	-51'500.00	-44'571.00 Abnahme Rückerstattungen GZ.

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	933'950.54	753'200.00	-180'750.54 Zunahme der anspruchsberechtigten Personen.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	417'618.83	565'500.00	147'881.17 Abnahme der anspruchsberechtigten Personen.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	552'946.88	450'500.00	-102'446.88 Zunahme der anspruchsberechtigten Personen.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-199'613.95	-234'100.00	-34'486.05 Weniger Einnahmen durch anspruchsberechtigte Personen.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-36'273.40	-102'100.00	-65'826.60 Weniger Einnahmen durch anspruchsberechtigte Personen.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-177'957.23	-75'700.00	102'257.23 Mehreinnahmen durch anspruchsberechtigte Personen.
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe			
5730	Asylwesen			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'424.25	237'900.00	33'475.75 Minderaufwendungen infolge Vakanz und Reduktion von Stellenprozenten.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	924'125.00	624'400.00	-299'725.00 Neue Wohnungen angemietet und vermietet, siehe Kto. 5730.4260.00.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	118'482.00	172'300.00	53'818.00 Weniger Programmkosten.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	20'290.00	259'600.00	239'310.00 Weniger Programmkosten.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	540'564.54	723'800.00	183'235.46 Weniger Personen infolge Fürsorgeunabhängigkeit.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-457'590.18	-122'100.00	335'490.18 Mieteinnahmen aus vermieteten Wohnungen durch Fürsorgeunabhängigkeit.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'108'131.58	-1'902'100.00	-793'968.42 Weniger Personen infolge Fürsorgeunabhängigkeit.
5790	Fürsorge, Übriges			
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	42'260.60	0.00	-42'260.60 Springerkosten ZL Stelle und IAZH Flüchtlinge.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'546.39	58'000.00	40'453.61 Tiefere Betriebskosten ZV SNH.

6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			
	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
6150	Gemeindestrassen			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'213'382.90	1'325'000.00	111'617.10 Minderaufwendungen infolge Vakanzen.
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	108'169.49	40'000.00	-68'169.49 Mehraufwand infolge fehlender personeller Vakanzen, der durch Springer abgedeckt werden musste, sowie aufgrund von Mehrleistungen bei Ingenieurleistungen und juristischen Beratungen.
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	40'650.60	2'000.00	-38'650.60 Teilweise sind grössere Reparaturen angefallen.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	113'436.41	270'300.00	156'863.59 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'798.45	-47'000.00	-21'201.55 Minderaufwendungen in Bezug auf die Benutzung öffentlichen Grundes (Verrechnung durch GEPO).
6220	Regionalverkehr			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'195'690.00	903'600.00	-292'090.00 Mehrkosten aufgrund des Angebotsausbaus 2022 und die damit verbundene Erhöhung des Verteilschlüssels für Kilchberg sowie der Anteil der tatsächlichen Kosten für das Jahr 2024.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Erfolgsrechnung		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
7100	Wasserversorgung (allgemein)			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'461.38	0.00	-27'461.38 Aufwendungen für den Betrieb von öffentlichen Brunnen.
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'984.55	52'000.00	36'015.45 Minderleistungen des Ingenieurs in Höhe von ca. TCHF 25 infolge der noch nicht abgeschlossenen Studie Ghei und Tüchelholz.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	100'003.13	157'000.00	56'996.87 Minderaufwand infolge geringerer Anzahl von Leitungsbrüchen im öffentlichen Netz und damit verbunden weniger Unterstützung im Leitungsbau.
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	149'133.70	182'800.00	33'666.30 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	312'078.64		-312'078.64 "Betriebsgewinn"
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	214'887.90	428'300.00	213'412.10 Tiefere Nachbelastung von Restkosten 2025.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'566'288.24	-1'518'100.00	48'188.24 Wasserverkauf
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK	0.00	-93'400.00	-93'400.00 "Betriebsgewinn" (siehe Kto. 7101.3510.00).
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'095.46	35'000.00	21'904.54 Minderaufwendungen in Höhe von TCHF 25 ergeben sich aus der Nichtanschaffung der im Budget vorgesehenen Schachtdeckel.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78'598.25	38'000.00	-40'598.25 Umbuchung Notstromaggregat Pumpstation Mönchhof (Aktivierungsgrenze nicht erreicht).
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	272'703.07	225'000.00	-47'703.07 Mehraufwendungen im Zusammenhang mit Kanalisationsbewilligungen privater Bauprojekte (Rückerstattung erfolgt auf Kto. 7201.4260.00).
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	2'224.95	26'300.00	24'075.05 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	919'172.13	460'800.00	-458'372.13 "Betriebsgewinn"
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	545'815.25	450'000.00	-95'815.25 Budgetierung gemäss Kostenangabe ARA Zürich und Adliswil.
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetr.	226'508.52	204'000.00	-22'508.52 Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-111'445.86	-80'000.00	31'445.86 Erträge aus Kanalisationsbewilligungen, es konnten noch nicht alle Kosten aus dem Jahr 2025 in Rechnung gestellt werden, da die GVZ-Schätzung teilweise noch nicht vorliegt.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-613'788.96		613'788.96 Rückerstattungen aus den Betriebskosten 2013 - 2022 (Nachträgliche Korrektur).
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-474'265.39	-571'100.00	-96'834.61 Die Kosten für die Litterung der Seeanlagen in Höhe von TCHF 90 werden im Rahmen einer internen Verrechnung verbucht und nicht, wie budgetiert, über eine Gebühr.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-90'000.00	0.00	90'000.00 Neue Interne Verrechnung - Siedlungsabfälle aus dem öffentlichen Raum (gem. GRB 2026-21).
7410	Gewässerverbauungen			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	562.70	25'000.00	24'437.30 Infolge personeller Vakanz konnten diese Arbeiten nicht wie geplant umgesetzt werden.
7710	Friedhof und Bestattung			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'618.69	7'500.00	-45'118.69 Fahrzeugbeschaffung (Piaggio Kipper) aus IR in ER gebucht.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-426'721.42	-237'000.00	189'721.42 Überdurchschnittlich viele Pacht- und Unterhaltsverträge abgeschlossen.

8

VOLKSWIRTSCHAFT				
Erfolgsrechnung		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'872'533.29	4'680'000.00	807'466.71 Reduktion des Gaseinkaufspreises gegenüber Prognose und Vorjahreswerten sowie leicht rückläufiger Gasverbrauch.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	127'117.14	0.00	-127'117.14 "Betriebsgewinn"
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'466'144.22	-4'800'000.00	-333'855.78 Leicht rückläufiger Gasverbrauch im Vergleich zum Vorjahr.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK	0.00	-371'600.00	-371'600.00 "Betriebsgewinn" (siehe Kto. 8721.3510.00).
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'545.90	35'000.00	31'454.10 Geringere Aufwendungen bei externer Unterstützung betreffend Seewasserwärmeverbund.
8731	Fernwärmebetrieb nichtelektri. Energie [Gemeindebetrieb]			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-263'523.00	-238'500.00	25'023.00 Höhere Einnahmen als erwartet.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK	0.00	-33'400.00	-33'400.00 "Betriebsgewinn" (siehe Kto. 8731.3510.00).

9

FINANZEN UND STEUERN				
Erfolgsrechnung		Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	12'026.58	-30'500.00	-42'526.58
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	66'629.75	39'900.00	-26'729.75
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-52'212'453.90	-52'259'000.00	-46'546.10
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-12'051'269.90	-13'901'000.00	-1'849'730.10
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-592'980.37	-184'100.00	408'880.37
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-720'138.95	-971'500.00	-251'361.05
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	2'556'097.15	2'699'500.00	143'402.85
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	482'301.60	335'900.00	-146'401.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-17'026'712.00	-15'881'000.00	1'145'712.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-2'114'669.85	-3'014'500.00	-899'830.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-259'957.87	-119'400.00	140'557.87
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-329'628.25	-291'600.00	38'028.25
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	1'391'729.95	1'345'700.00	-46'029.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-6'199'439.21	977'600.00	7'177'039.21
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-10'930'275.40	-10'812'000.00	118'275.40
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	658'950.55	-917'300.00	-1'576'250.55
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen	1'702'727.15	0.00	-1'702'727.15
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-2'041'850.50	-441'000.00	1'600'850.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	2'385'850.95	-53'600.00	-2'439'450.95
9101	Sondersteuern			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-20'480'520.70	-18'000'000.00	2'480'520.70 Mehrertrag gegenüber Annahme im Budget.

Die Steuererträge (Rechnungsjahr) wurden auf Basis der Monatsabschlüsse Juni 2024 hochgerechnet. Bei den anderen Steuererträgen wurde ein 5-Jahresdurchschnitt budgetiert. Grössere Abweichungen, aufgrund von verspäteten Abrechnungen durch das kantonale Steueramt, sind schwer vorhersehbar.

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung
9300	Finanz- und Lastenausgleich			
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	58'115'709.00	58'365'000.00	249'291.00 Steuerkraft der Gemeinde Kilchberg ist beinah im gleichen Ausmass angestiegen, wie das Kantonsmittel. Daher bleibt die Abschöpfung im budgetierten Umfang.
9610	Zinsen			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	449'640.55	235'100.00	-214'540.55 Zinse zu Gunsten der Steuerpflichtigen.
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-204'669.01	-25'000.00	179'669.01 Höhere Zinsen als angenommen und TCHF 125 Zinsertrag aus dem Vorjahr (im RE 2024 irrtümlich nicht abgegrenzt).
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-29'839.99	0.00	29'839.99 Zinsertrag Arbeitgeberbeitragsreserve.
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-381'282.88	-179'900.00	201'382.88 Zinse zu Lasten der Steuerpflichtigen.
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-872'255.30	-900'000.00	-27'744.70 Tiefere Zinse auf Festgelder (über 90 Tage bis 1 Jahr) als angenommen.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			
3439.10	Ver- und Entsorgung	156'546.70	203'300.00	46'753.30 Höhere Einnahmen als erwartet.
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	41'007.35	0.00	-41'007.35 Aufwendungen in Bezug GRB 2025-185 Nachmietersuche Seestrasse 185/187.
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	34'867.55	0.00	-34'867.55 Aufwendungen in Bezug von Neuvermietung Villa Naville.
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-1'891'898.50	-1'686'800.00	205'098.50 Höhere Mietzinseinnahmen als erwartet. Einzelne Positionen waren nicht bugetiert.
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-32'422.97	-3'000.00	29'422.97 Höhere Einnahmen als erwartet. Einzelne Positionen waren teilweise nicht budgetiert.
9631	Gutsbetriebe			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	625'665.50	585'400.00	-40'265.50
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-37'710.00	0.00	37'710.00
3980.00	Interne Übertragungen	51'836.50	81'600.00	-29'763.50
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter	-1'338'756.82	-1'272'100.00	66'656.82
9639	Gewinne und Verluste sowie WB auf Liegenschaften des FV			
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	2'448'544.58	0.00	-2'448'544.58 Systematische Neubewertung per 01.01.2025 und Neubewertung Seestrasse 169.
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-1'868'200.00	0.00	1'868'200.00 Systematische Neubewertung per 01.01.2025.
9690	Finanzvermögen, Übriges			
3441.60	Wertberichtigungen Mobilien FV	51'836.50	81'600.00	-29'763.50 Wertberichtigungen Mobilien Uf Stocken.
4980.00	Interne Übertragungen	-51'836.50	-81'600.00	-29'763.50 Übertrag Wertberichtigungen Mobilien Uf Stocken (vergl. Kto. 9631.3980.00).
9999	Abschluss			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'113'078.18	659'800.00	-1'453'278.18 Ausgleich Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	10'135'569.56	1'564'922.89 8'570'646.67	8'348'800	1'414'600 6'934'200	8'065'231.85	1'717'313.07 6'347'918.78
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	3'033'428.30	733'901.85 2'299'526.45	3'989'400	691'000 3'298'400	2'766'273.87	738'091.75 2'028'182.12
2	Bildung Nettoergebnis	30'025'685.27	5'911'818.98 24'113'866.29	29'370'600	6'304'100 23'066'500	26'730'047.35	5'127'292.26 21'602'755.09
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	5'057'602.75	2'716'799.01 2'340'803.74	5'170'500	2'830'800 2'339'700	4'798'517.09	2'567'607.32 2'230'909.77
4	Gesundheit Nettoergebnis	4'742'254.03	27'996.00 4'714'258.03	4'148'900	28'000 4'120'900	4'705'360.08	27'996.00 4'677'364.08
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	12'770'465.83	6'533'506.25 6'236'959.58	12'454'300	6'883'700 5'570'600	12'572'212.51	6'223'743.32 6'348'469.19
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	4'212'943.53	657'099.92 3'555'843.61	4'093'000	689'200 3'403'800	3'950'357.55	645'859.94 3'304'497.61
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	6'060'022.07	5'051'196.29 1'008'825.78	5'534'700	4'292'300 1'242'400	5'194'521.16	3'967'588.20 1'226'932.96
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	4'843'120.02 1'108'432.95	5'951'552.97	5'577'700 1'070'200	6'647'900	5'976'245.73 1'080'508.65	7'056'754.38
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	70'655'555.93 53'845'375.38	124'500'931.31	68'172'100 49'566'100	117'738'200	57'946'687.27 56'746'685.08	114'693'372.35
Total Aufwand / Ertrag		151'536'647.29	153'649'725.47	146'860'000	147'519'800	132'705'454.46	142'765'618.59
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		2'113'078.18		659'800		10'060'164.13	
Total		153'649'725.47	153'649'725.47	147'519'800	147'519'800	142'765'618.59	142'765'618.59

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	153'649'725.47	153'649'725.47	147'519'800	147'519'800	142'765'618.59	142'765'618.59
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	10'135'569.56	1'564'922.89	8'348'800	1'414'600	8'065'231.85	1'717'313.07
	Nettoergebnis		8'570'646.67		6'934'200		6'347'918.78
01	Legislative und Exekutive	610'719.65	8'391.95	662'500	9'000	557'817.71	5'595.30
	Nettoergebnis		602'327.70		653'500		552'222.41
0110	Legislative	136'909.36	2'286.95	159'400	3'500	126'757.97	1'081.70
	Nettoergebnis		134'622.41		155'900		125'676.27
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	40'463.70		44'400		41'410.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'837.02		2'000		1'914.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	89.79		400		44.51	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	292.55		600		304.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	77.55		300		39.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'815.90		2'600		1'830.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			8'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'948.20		23'100		29'442.72	
3105.00	Lebensmittel					95.73	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			18'200			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	27'991.80		28'000		20'765.70	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	2'708.45		6'800		5'840.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'684.40		25'000		25'069.20	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		2'286.95		3'500		1'081.70
0120	Exekutive	473'810.29	6'105.00	503'100	5'500	431'059.74	4'513.60
	Nettoergebnis		467'705.29		497'600		426'546.14
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	317'800.20		318'000		288'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'346.72		19'900		15'435.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'768.20		25'000		15'245.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.22					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'751.60		2'800		2'554.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.40					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	130.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'858.10		8'900		6'877.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	132.80					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	112.95		3'000		2'092.05	
3105.00	Lebensmittel	456.80					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.					56.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	3'650.00		3'700		3'866.20	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	26'986.68		46'300		22'865.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'629.50		26'300		23'452.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'054.02		1'000		998.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	452.00		500		452.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'373.15		11'600		17'735.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					450.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'495.05					
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'789.90		36'100		30'503.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					473.65	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		6'105.00		5'500		4'513.60
02	Allgemeine Dienste	9'524'849.91	1'556'530.94	7'686'300	1'405'600	7'507'414.14	1'711'717.77
	Nettoergebnis		7'968'318.97		6'280'700		5'795'696.37
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'045'822.51	758'169.34	2'054'900	613'200	1'978'381.29	653'978.25
	Nettoergebnis		1'287'653.17		1'441'700		1'324'403.04
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000		3'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'007'676.35		1'020'200		929'273.90	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'693.98				17'494.72	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'933.60		-4'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'340.57		65'300		59'325.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-187.75					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'646.05		97'500		90'085.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'946.28		16'400		12'840.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'328.05		10'500		9'524.70	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK	-30.05					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'790.45		6'000		10'847.96	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'530.35		11'200		5'667.70	
3091.00	Personalwerbung	681.05				313.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'104.95		1'600		2'379.15	
3100.00	Büromaterial	464.90		1'500		857.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		120.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'324.46		2'000		1'613.82	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'085.40				3'562.55	
3113.00	Anschaffung Hardware					36.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	29'231.29		27'100		20'674.32	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	8'630.70		10'700		24'644.90	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	9'286.65		9'000		10'547.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	90'861.87		75'000		52'359.34	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'901.88		33'900		34'665.61	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	179'857.00		169'700		137'956.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'055.30		6'000		3'841.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'396.60		600		871.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					22'131.02	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					.02	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	438'970.38		445'800		491'104.26	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'169.40		44'100		32'039.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'520.00		8'500		4'640.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		21'514.10		25'300		14'822.45
4390.00	Übriger Ertrag		129'094.39				18'177.10
4499.00	Übriger Finanzertrag		49.85				2'451.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		362'586.00		343'900		354'410.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		160'405.00		155'500		164'477.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		80'000.00		80'000		95'000.00
0220	Allgemeine Dienste, Übrige	4'343'041.79	526'971.70	4'667'600	703'500	4'720'306.49	630'973.24
	Nettoergebnis		3'816'070.09		3'964'100		4'089'333.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'600.00		27'200		21'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'532'512.80		2'707'500		2'527'985.60	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	232.19				-9'485.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-65'023.25		-61'800		-52'830.85	
3049.00	Übrige Zulagen	12'200.00		12'600		11'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'695.24		171'900		157'828.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-385.40				-303.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'473.25		268'800		256'233.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31'357.65		40'600		31'171.54	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'498.00		27'400		25'387.85	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK	-61.70				-20.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'831.16		17'300		28'958.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'552.95		51'500		66'311.60	
3091.00	Personalwerbung	10'429.90		25'500		5'116.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	128'469.16		160'200		92'620.97	
3100.00	Büromaterial	17'119.29		25'000		23'006.63	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'142.60		5'000		4'522.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'281.75		31'800		21'986.83	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'974.15		8'500		9'551.65	
3105.00	Lebensmittel	322.08					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	44'171.90		68'500		66'957.24	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'919.15		5'000		933.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	304.55				875.38	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'816.37				19'627.94	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	44'136.30		27'000		29'067.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'445.50					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'546.45				520.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	57'363.90		81'600		87'457.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	7'889.80		5'200		7'073.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	167'923.61		33'000		134'810.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	307'200.56		417'000		608'385.64	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	318'567.72		317'200		325'079.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'770.20		1'800		1'710.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'505.00		2'600		2'505.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'673.82		3'500		2'055.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	105'978.35		101'600		115'084.17	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					540.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	291.89				97.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	119.50		1'100		1'671.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten	286.25		300		286.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	694.10		200		40.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	20'286.00		20'300		20'286.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'582.05					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'036.00		47'000		47'746.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'311.00		12'300		12'252.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					15'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		225'746.25		400'000		332'456.16
4250.00	Verkäufe				400		
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		8'025.45		1'500		5'317.08
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		293'200.00		301'600		293'200.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	3'135'985.61	271'389.90	963'800	88'900	808'726.36	426'766.28
	Nettoergebnis		2'864'595.71		874'900		381'960.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'698.55		130'500		96'123.65	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'299.45				1'588.46	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-200			
3049.00	Übrige Zulagen			600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'265.92		8'400		6'180.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'649.00		16'100		11'598.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'393.08		2'200		1'374.94	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'001.40		1'400		985.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'142.95		800		1'121.92	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6.30					
3099.00	Übriger Personalaufwand	170.40		400		170.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'983.64		15'000		9'128.73	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32.50		300		124.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	659.40				25'888.77	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'806.20		500		2'943.29	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	493.10		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	460.53					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	237'690.42		210'000		224'550.93	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	8'222.50		7'600		6'703.05	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	13'096.00		3'000		3'551.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	114'194.04		304'000		3'418.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'643.25					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'335.56		3'100		2'501.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'475.60		13'300		11'475.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	21.62				30.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'534.85		6'300		23'803.22	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'802.55	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	193'050.90		171'200		309'633.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'359.25		5'200		3'412.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'630.10		2'400			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'764.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'922.40		15'000		15'151.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	217.55		400		239.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'478.10		35'500		13'619.65	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	2'331'403.35					
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	10'482.60		10'500		31'605.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'160.00				1'360.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		59'683.25		5'500		68'753.79
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		202'164.05		81'000		354'947.14
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'382.60		2'400		1'705.35
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'033'428.30	733'901.85	3'989'400	691'000	2'766'273.87	738'091.75
	Nettoergebnis		2'299'526.45		3'298'400		2'028'182.12
11	Öffentliche Sicherheit	714'706.55	374'414.58	712'400	373'500	701'834.43	347'586.08
	Nettoergebnis		340'291.97		338'900		354'248.35
1110	Polizei	714'706.55	374'414.58	712'400	373'500	701'834.43	347'586.08
	Nettoergebnis		340'291.97		338'900		354'248.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	464'068.90		469'600		451'899.95	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'235.25				-1'172.68	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'739.65		30'200		29'016.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'614.00		59'200		57'853.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'617.57		7'700		6'462.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'757.15		4'700		4'632.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'429.90		2'800		5'275.46	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'909.15		10'300		5'653.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.70		800		681.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'605.05		4'800		1'560.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'316.15		2'000		541.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	52.45		200		23.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'275.38		8'800		42'451.03	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'551.13		1'400		1'229.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	32.45				3'343.56	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'182.45		1'500		1'731.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	950.00		1'000		750.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	31'854.46		31'400		29'545.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'433.16		8'500		7'849.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'256.35		2'900		2'238.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	250.10		300		235.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'603.55		10'800		10'367.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'440.75		6'500		9'220.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'486.00		7'100		6'702.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	245.15		800			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'668.75		19'300		6'731.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29'317.00		17'000		17'009.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'813.95		4'900			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'170.00		15'000		13'689.06
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		201'352.10		191'500		186'872.10
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		39'996.05		15'000		30'230.00
4270.00	Bussen		120'896.43		150'000		115'994.92
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				2'000		800.00
12	Rechtssprechung	65'107.55		60'900		54'581.65	
	Nettoergebnis		65'107.55		60'900		54'581.65
1200	Rechtssprechung	65'107.55		60'900		54'581.65	
	Nettoergebnis		65'107.55		60'900		54'581.65
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	65'107.55		60'900		54'581.65	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'258'547.93	326'032.02	1'350'200	251'000	1'124'428.89	307'980.97
	Nettoergebnis		932'515.91		1'099'200		816'447.92
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'258'547.93	326'032.02	1'350'200	251'000	1'124'428.89	307'980.97
	Nettoergebnis		932'515.91		1'099'200		816'447.92
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	438'428.70		448'200		376'949.90	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'948.32				1'806.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'400		-19'111.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'020.96		28'700		22'960.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'279.40		46'500		40'749.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'057.67		7'100		5'008.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'506.50		4'600		3'680.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'143.90		2'700		4'192.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'985.00		6'300		2'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'006.80		1'200		818.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	531.00		600		538.45	
3113.00	Anschaffung Hardware					713.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	300.00		400		300.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	8'439.21		3'200		19'113.88	
3130.04	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk DL3 Unter-Kto.	57'229.95		52'000		49'294.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'567.35		4'600		6'161.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'309.91		20'300		21'092.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	585.15		600		569.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	373.45					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'471.60		31'100		30'417.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	157.10		500		421.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'420.40		39'400			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	199.00					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	111'766.40		136'900		103'138.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	462'820.16		516'700		452'812.96	
4120.00	Konzessionen		2'195.47		10'500		18'977.80
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		290'715.60		210'000		247'829.82
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500		500.00
4290.00	Übrige Entgelte						230.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00				7'955.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'620.95		30'000		32'487.65
15	Feuerwehr	867'662.39		808'100		714'427.99	
	Nettoergebnis		867'662.39		808'100		714'427.99
1500	Feuerwehr	867'662.39		808'100		714'427.99	
	Nettoergebnis		867'662.39		808'100		714'427.99
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	3'730.10				12'238.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	863'932.29		808'100		702'189.84	
16	Verteidigung	127'403.88	33'455.25	1'057'800	66'500	171'000.91	82'524.70
	Nettoergebnis		93'948.63		991'300		88'476.21
1610	Militärische Verteidigung	1'071.85		900'700		1'248.05	
	Nettoergebnis		1'071.85		900'700		1'248.05
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	182.30				371.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	889.55				876.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			900'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			700			
1620	Zivilschutz	126'332.03	33'455.25	153'600	66'500	169'752.86	82'524.70
	Nettoergebnis		92'876.78		87'100		87'228.16
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'942.93		2'100		5'609.11	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	19'895.45		10'000		19'954.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					13'163.70	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude			2'000		4'888.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	69'438.40		74'500		60'701.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	28'055.25				10'236.40	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000.00		65'000		55'200.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		28'055.25				21'236.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'400.00		1'500		1'200.00
4630.00	Beiträge vom Bund						4'888.30
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		4'000.00		65'000		55'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab			3'500			
	Nettoergebnis				3'500		
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
2	BILDUNG	30'025'685.27	5'911'818.98	29'370'600	6'304'100	26'730'047.35	5'127'292.26
	Nettoergebnis		24'113'866.29		23'066'500		21'602'755.09
21	Obligatorische Schule	28'619'748.55	5'893'308.68	28'240'600	6'284'800	25'559'262.74	5'110'640.61
	Nettoergebnis		22'726'439.87		21'955'800		20'448'622.13
2110	Primarstufe 1–2 (Kindergarten)	1'859'927.83	141'974.00	2'031'300	218'600	1'841'178.19	38'978.00
	Nettoergebnis		1'717'953.83		1'812'700		1'802'200.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'330.35		60'000		56'959.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	277'171.65		432'000		222'351.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-2'300		-7'969.41	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'472.20		1'900		2'029.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'590.69		18'000		16'692.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'124.15		49'400		22'263.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'788.13		4'000		3'247.18	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'613.35		3'200		2'658.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'962.95		3'000		2'742.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'230.00		5'500		8'424.50	
3091.00	Personalwerbung	1'199.95		5'000		5'460.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'740.44		8'800		8'643.97	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	135.54					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	33.90					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	51'005.28		53'200		52'678.79	
3105.00	Lebensmittel	1'421.30		5'000		1'706.37	
3106.00	Medizinisches Material	1'499.50		600		85.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'988.68		6'900		18'097.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'503.42		1'200		680.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'493.20		4'500		22'309.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	2'008.00		1'900		1'718.10	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	45'142.50		59'000		23'948.83	
3134.00	Sachversicherungsprämien	699.10		700		672.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000		18'925.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'958.50		2'500		61.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'987.95		15'100		6'471.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'721.20		13'800		13'721.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'249'045.50		1'277'400		1'313'009.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'060.40				23'589.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		141'974.00		218'600		38'978.00
2120	Primarstufe 3–8	9'775'973.49	663'803.35	9'310'900	744'300	8'632'083.23	417'814.98
	Nettoergebnis		9'112'170.14		8'566'600		8'214'268.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	437'389.00		332'700		268'606.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'408.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'797'488.15		1'737'500		1'537'620.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-9'943.25		-4'700		-5'798.59	
3042.00	Verpflegungszulagen	15'473.35		15'000		12'893.30	
3049.00	Übrige Zulagen					1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'239.44		130'000		113'972.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	217'902.95		225'000		185'207.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'655.86		30'100		23'487.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'740.75		19'000		18'227.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'952.30		13'600		19'649.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'979.30		45'000		37'395.90	
3091.00	Personalwerbung	14'566.50		6'200		8'354.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	44'275.81		29'600		35'430.51	
3100.00	Büromaterial	8'732.22					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'318.94		6'500		3'420.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'047.87		15'300		11'784.74	
3104.00	Lehrmittel	363'488.94		360'000		305'520.63	
3105.00	Lebensmittel	5'971.18		8'200		2'865.19	
3106.00	Medizinisches Material	1'208.25		2'400		890.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'212.37		14'100		46'026.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'685.85		13'500		5'068.28	
3113.00	Anschaffung Hardware	54'216.32		41'500		74'776.31	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	41'243.00		51'700		89'275.08	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'985.40					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	4'426.05		4'000		2'707.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	1'450.00		1'000		400.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	196'274.68		162'800		146'382.62	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'624.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	928.30		10'700		1'089.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	699.10		700		672.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	144.64				268.17	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'861.00		6'000		6'131.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'805.31		23'500		3'949.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'979.62		28'500		11'243.44	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	94'875.00		103'200		145'475.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	52'275.25		60'000		74'080.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'890.50		22'000		24'693.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	214'407.52		209'300		146'656.83	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	99.30		400		108.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	324'872.27		295'800		234'030.57	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'177'949.80		4'968'800		4'766'019.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'400.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'667.75				490.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'407.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	325'729.90		322'000		284'792.10	
4250.00	Verkäufe		9'469.50				2'850.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		71'456.85		55'000		63'156.00
4630.00	Beiträge vom Bund				2'000		9'213.98
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		582'877.00		687'300		342'595.00
2130	Sekundarstufe I	4'536'066.49	282'272.00	4'450'300	688'700	3'913'785.60	341'966.00
	Nettoergebnis		4'253'794.49		3'761'600		3'571'819.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'456.05		108'000		47'864.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	98'444.40		426'200		195'350.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'033.55				1'820.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'064.60		34'300		15'734.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'262.55		59'900		24'397.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'672.97		8'800		3'487.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'290.65		5'500		2'511.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'946.15		3'200		2'860.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	855.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	397.60		1'600		682.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					206.10	
3104.00	Lehrmittel	7'343.62		11'800		3'576.55	
3106.00	Medizinisches Material					241.82	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					4'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					622.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	427.55				843.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	951'500.00		805'000		722'400.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'426'371.80		2'986'000		2'882'340.30	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					4'347.73	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		13'400.00		19'600		16'700.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						15'750.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'115.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		223'757.00		669'100		309'516.00
2140	Musikschulen	3'585'750.80	2'401'719.95	3'407'400	2'297'500	3'362'994.65	2'234'910.38
	Nettoergebnis		1'184'030.85		1'109'900		1'128'084.27
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'921.15		272'600		266'396.90	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'094.91				-3'538.23	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'500			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'565'646.90		2'432'000		2'458'287.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-17'121.30		-8'600		-68'903.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	22'138.00		23'000		21'519.00	
3049.00	Übrige Zulagen					2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	182'536.77		170'200		172'524.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-730.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	222'634.85		207'300		207'977.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	38'248.94		41'200		36'074.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'228.05		29'700		27'576.25	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK					-122.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32'498.89		30'100		30'584.62	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'315.40		9'000		8'376.03	
3091.00	Personalwerbung	704.00		1'500		1'372.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'538.15		1'000		15'404.56	
3100.00	Büromaterial	1'229.45		1'000		495.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'786.30		1'500		1'127.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'013.98		4'000		1'021.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	324.11		500		743.36	
3104.00	Lehrmittel	908.48		1'100		546.49	
3105.00	Lebensmittel	583.75		3'000		1'344.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'515.91		10'000		6'004.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	445.54					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		1'500		1'500.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	696.35		500		1'694.19	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	995.24					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	28'762.05		30'000		14'998.11	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	2'496.77		3'500		2'155.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	4'801.60		7'000		632.80	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	14'086.58		16'500		15'845.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'576.77		16'700		15'322.73	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'279.60		1'300		1'225.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'276.48		22'000		19'365.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'473.75		5'800		8'083.49	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'350.00		2'000		1'350.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'623.50		10'000		5'838.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'973.80		2'000		1'567.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'660.50		6'000		10'991.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	75'195.40		55'000		76'339.20	
4231.00	Kursgelder		1'141'717.00		1'100'000		1'072'206.67
4250.00	Verkäufe						329.61
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400.00				83.20
4390.00	Übriger Ertrag		900.00		1'500		500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		575'646.65		580'000		554'867.80
4630.00	Beiträge vom Bund		920.00				5'415.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		331'346.00		294'000		296'227.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		348'790.30		322'000		305'281.10
2170	Schulliegenschaften	2'894'229.51	291'947.08	3'057'600	334'700	2'515'719.87	150'216.90
	Nettoergebnis		2'602'282.43		2'722'900		2'365'502.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'149.85		583'300		450'468.80	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235.25				2'172.51	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'828.60		-4'800		-14'098.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'063.61		37'100		27'775.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-14.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'675.30		51'100		39'379.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'699.93		9'400		6'152.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'808.95		5'900		4'434.05	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK					-30.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'488.90		3'300		5'050.06	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'569.85		6'800		1'050.00	
3091.00	Personalwerbung	627.00				418.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'830.25		3'600		2'588.25	
3100.00	Büromaterial					37.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'168.20		90'000		76'704.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'763.80		1'500		349.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'568.57		53'700		40'860.22	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'529.25		7'600		2'289.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	486.90				69.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	251'797.09		326'000		265'119.01	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	17'308.60		22'800		15'358.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	48'348.35		61'800		118'162.18	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	91'102.10		28'900		30'163.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'264.70		4'600			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'724.84		44'000		11'744.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	38'625.95		37'000		37'126.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	115.00				40.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	185'884.05		216'900		127'743.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	37'218.10		9'200		64'925.25	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	666'273.93		593'400		612'854.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'639.62		22'900		22'787.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	191'994.40		189'000		69'299.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'722.10		6'500		11'005.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen					77.30	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	547'110.62		584'200		420'005.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42'456.28		42'500		42'456.27	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'710.00		1'800		3'600.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'596.77		17'600		17'596.79	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00				1'212.35
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		14'016.08		4'000		4'178.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				17'100		18'600.00
4472.00	Vergütung Benützungen Liegenschaften VV		18'300.00		13'000		4'379.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK				113'000		
4630.00	Beiträge vom Bund						10'412.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		185'031.00		114'000		37'835.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		73'600.00		73'600		73'600.00
2180	Tagesbetreuung	2'778'747.79	1'987'730.30	2'705'900	1'904'700	2'450'800.66	1'853'834.75
	Nettoergebnis		791'017.49		801'200		596'965.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'529'677.25		1'500'000		1'346'655.35	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'872.62				10'276.78	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'443.80		-4'400		-8'049.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	350.35					
3042.00	Verpflegungszulagen	37'525.10		35'000		33'915.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'203.25		95'200		87'254.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'509.65		130'000		119'054.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'605.28		25'100		18'034.88	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'740.00		16'000		13'929.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'587.20		10'000		15'470.06	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'469.40		18'000		2'727.65	
3091.00	Personalwerbung	5'451.80		2'000		12'397.84	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'211.82		13'700		8'151.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'583.47		1'000		984.62	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'670.20		11'200		8'074.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	370.30		600		395.20	
3104.00	Lehrmittel	10'098.99		8'500		4'613.03	
3105.00	Lebensmittel	64'673.75		41'200		29'535.40	
3106.00	Medizinisches Material	495.10				858.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	41'931.89		42'100		21'996.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	806.00		500		9'332.69	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'513.30		2'500		335.84	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'761.95	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'537.90		1'800		1'485.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	2'015.00		1'800		2'255.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	704'614.80		654'600		614'639.49	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			7'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'712.28		1'300		1'595.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	527.55		600		514.10	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	21'355.75					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					375.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'558.24		2'000		1'213.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'945.13		6'900			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'223.46		49'600		41'249.66	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'100.00		31'600		48'765.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'946'575.20		1'869'700		1'814'709.70
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		41'155.10		35'000		36'024.55
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						3'100.50
2190	Schulleitung	792'121.78	76'122.00	1'010'500	96'300	724'902.16	42'027.70
	Nettoergebnis		715'999.78		914'200		682'874.46
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	152'803.15		152'800		140'000.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'817.45		173'100		38'076.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	50.00		800		256.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'922.92		20'000		11'451.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'075.65		28'900		9'085.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	514.84		2'700		483.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'065.75		3'300		1'828.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	571.75		1'100		447.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'540.00		5'000		2'370.00	
3091.00	Personalwerbung	250.00		1'000		1'668.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'600.25		10'100		5'698.96	
3100.00	Büromaterial			800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26.70					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	235.00		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80.00		200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	659.40					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	4'315.00		3'500		1'590.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	55'289.65		25'000		23'935.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'604.95		12'000		8'359.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'724.07		1'800		3'134.91	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	481'975.25		567'400		476'515.25	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter						6.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		76'122.00		96'300		42'021.00
2191	Schulverwaltung	940'058.33	10'538.00	966'900		893'759.52	7'530.00
	Nettoergebnis		929'520.33		966'900		886'229.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	629'040.55		678'900		629'315.65	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-29'585.20				22'408.88	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28'572.90		-4'100		-37'497.65	
3049.00	Übrige Zulagen	400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'393.85		44'600		34'778.50	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'133.90					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'626.20		60'100		54'828.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'935.95		9'800		8'342.59	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'141.60		6'500		5'745.00	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK	-181.60					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'192.40		7'100		6'968.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'213.00		7'500		11'175.00	
3091.00	Personalwerbung	250.00		500		1'231.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'024.90		4'000		3'400.15	
3100.00	Büromaterial	4'983.37		4'600		2'463.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	192.40				1'033.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'407.45		4'500		5'478.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	296.40		1'500		632.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'431.35		22'500		13'668.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	317.15				213.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	7'427.20		4'000		8'058.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	875.00		800		625.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	103'319.35		41'000		17'323.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'810.05		5'000		34'393.83	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'055.21		37'500		38'687.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	936.40		1'000		909.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'065.25		12'800		12'917.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	45.40		200		142.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen					93.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'151.50		16'600		16'421.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'538.00				7'530.00
2192	Volksschule, Sonstiges	1'456'872.53	37'202.00	1'299'800		1'224'038.86	23'361.90
	Nettoergebnis		1'419'670.53		1'299'800		1'200'676.96
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		1'800		2'875.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	577'899.90		607'200		533'760.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'298.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	77'015.20		64'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	1.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'071.79		41'600		34'394.50	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-851.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'167.70		61'800		57'619.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'065.77		10'100		7'163.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'753.60		7'000		5'490.75	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK					-136.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'685.40		4'100		6'237.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'804.70		5'000		6'793.74	
3099.00	Übriger Personalaufwand	27'548.04		33'500		28'405.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					107.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'097.20		500		581.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	206.05		200		338.30	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	390'158.08		305'400		381'231.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					4'025.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	921.72		1'000		879.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'446.00		1'500		1'440.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			200			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	740.00		800		785.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'436.93					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'081.00		1'100			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'890.50		15'200		12'248.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	195'881.75		137'800		153'946.10	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						2'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'653.00				21'361.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'549.00				
22	Sonderschulen	1'402'770.52	18'510.30	1'125'700	19'300	1'168'246.11	16'651.65
	Nettoergebnis		1'384'260.22		1'106'400		1'151'594.46
2200	Sonderschulen	1'402'770.52	18'510.30	1'125'700	19'300	1'168'246.11	16'651.65
	Nettoergebnis		1'384'260.22		1'106'400		1'151'594.46
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	701.10				1'651.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	234.70		300		229.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					18'534.51	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	990'670.27		970'900		861'424.01	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	411'164.45		154'500		286'407.24	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		18'510.30		19'300		16'651.65
23	Berufliche Grundbildung	3'166.20		3'300		2'538.50	
	Nettoergebnis		3'166.20		3'300		2'538.50
2300	Berufliche Gundbildung	3'166.20		3'300		2'538.50	
	Nettoergebnis		3'166.20		3'300		2'538.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'166.20		3'300		2'538.50	
29	Übriges Bildungswesen			1'000			
	Nettoergebnis				1'000		
2990	Bildung, Übriges			1'000			
	Nettoergebnis				1'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'057'602.75	2'716'799.01	5'170'500	2'830'800	4'798'517.09	2'567'607.32
	Nettoergebnis		2'340'803.74		2'339'700		2'230'909.77
31	Kulturerbe	366'208.56	31'941.40	277'200	77'500	285'605.06	38'126.19
	Nettoergebnis		334'267.16		199'700		247'478.87
3110	Museen und bildende Kunst	233'666.10	31'941.40	252'200	77'500	205'523.81	38'126.19
	Nettoergebnis		201'724.70		174'700		167'397.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'437.90		121'900		99'422.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'668.77		5'600		4'715.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'907.00		7'700		7'197.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	835.05		1'300		985.27	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	622.85		1'000		753.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	661.60		500		825.18	
3091.00	Personalwerbung	702.65					
3099.00	Übriger Personalaufwand	392.02		2'400		298.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	614.02		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'152.25		3'000		1'129.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	887.20		200			
3105.00	Lebensmittel	739.74		1'600		679.71	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'853.80		2'000		130.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'021.55		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'262.67		17'000		21'197.08	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	154.55		200		180.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	1'710.00		1'700		1'700.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	5'945.30		11'100		3'430.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'405.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'993.68		11'000		11'522.47	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'144.10		1'800		3'063.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'080.60		24'000		26'735.80	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	13'212.35		5'400		20'655.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		345.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'261.45		600		508.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000		50.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'714.55		10'000		3'312.50
4250.00	Verkäufe				1'000		
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		24'626.85		66'500		30'763.69
4472.00	Vergütung Benützungen Liegenschaften VV		3'600.00				4'050.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	132'542.46		25'000		80'081.25	
	Nettoergebnis		132'542.46		25'000		80'081.25
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	132'542.46		25'000		80'081.25	
32	Kultur, Übrige	345'836.68	26'559.74	375'400	35'800	309'324.01	23'327.04
	Nettoergebnis		319'276.94		339'600		285'996.97
3210	Bibliotheken und Literatur	90'031.83	307.34	113'800	300	102'658.43	274.04
	Nettoergebnis		89'724.49		113'500		102'384.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'254.40		60'500		57'370.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'485.28		4'000		2'935.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'121.00		2'600		2'208.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	544.35		800		591.92	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	397.45		600		468.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	392.00		500		481.64	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			700			
3099.00	Übriger Personalaufwand	786.20		400		617.10	
3100.00	Büromaterial	241.85		500		338.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	528.35		2'000		1'522.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	163.25		1'000		689.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13'562.30		20'700		19'497.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78.90					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	257.26		1'000		560.40	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	535.00		600		445.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	2'352.40		1'000		328.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'563.57		11'600		11'911.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien	408.90		400		395.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	131.72					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'927.65		4'900		2'149.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					56.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					90.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		307.34		200		258.84
4250.00	Verkäufe				100		15.20
3220	Musik und Theater	38'000.00		39'000		38'640.00	
	Nettoergebnis		38'000.00		39'000		38'640.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	38'000.00		39'000		38'640.00	
3290	Kultur, Übriges	217'804.85	26'252.40	222'600	35'500	168'025.58	23'053.00
	Nettoergebnis		191'552.45		187'100		144'972.58
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'440.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'160.75				4'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	305.74				167.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	107.91				31.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48.95				26.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	54.35				18.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	187.00		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'286.38		1'300		1'402.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'784.60		15'000		14'781.05	
3105.00	Lebensmittel	4'401.30		2'400		748.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'542.60				18'964.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	683.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	29'927.15		23'700		4'476.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'143.05		3'500		2'543.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'005.65		1'100		935.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	750.00		4'000		750.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	33'051.70		33'500		46'604.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	660.30		1'800		1'703.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'078.80		13'000		3'539.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'270.20		2'000		1'232.90	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	25'427.90		30'000		26'627.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	158.30		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	510.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'321.87		7'200		1'721.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	271.35		1'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	206.00		2'100		150.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'300.00		1'300		1'300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'030.00		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	62'690.00		76'600		35'699.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'010.00		12'500		11'100.00
4250.00	Verkäufe		246.00				392.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		3'819.40				80.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				13'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'177.00		10'000		11'481.00
4980.00	Interne Übertragungen		5'000.00				
33	Medien	86'480.00	43'240.00	80'000	48'000	54'050.00	32'430.00
	Nettoergebnis		43'240.00		32'000		21'620.00
3320	Massenmedien	86'480.00	43'240.00	80'000	48'000	54'050.00	32'430.00
	Nettoergebnis		43'240.00		32'000		21'620.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	86'480.00		80'000		54'050.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		43'240.00		48'000		32'430.00
34	Sport und Freizeit	4'259'077.51	2'615'057.87	4'437'900	2'669'500	4'149'538.02	2'473'724.09
	Nettoergebnis		1'644'019.64		1'768'400		1'675'813.93
3410	Sport	90'668.88		92'500		80'550.00	
	Nettoergebnis		90'668.88		92'500		80'550.00
3105.00	Lebensmittel	836.00		500			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	546.70					
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	2'684.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	300.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	86'302.18		92'000		80'550.00	
3411	Sportanlage Hochweid	362'399.15	24'873.40	413'400	25'200	430'032.93	28'666.00
	Nettoergebnis		337'525.75		388'200		401'366.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'708.95		155'100		150'279.30	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'222.89				145.74	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-436.20		-1'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'824.16		10'100		9'649.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'850.40		17'200		15'888.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'872.51		2'400		1'832.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'570.85		1'600		1'540.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'794.00		1'000		1'753.23	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	258.00		1'800			
3099.00	Übriger Personalaufwand	611.20		500		543.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'134.99		11'000		9'421.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	238.70					
3105.00	Lebensmittel	490.01					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'550.04		9'100		40'028.78	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	366.05		800		924.70	
3113.00	Anschaffung Hardware					199.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'844.61		43'500		34'812.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	292.60		400		314.10	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	4'897.00		5'700		10'274.65	
3130.04	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk DL3 Unter-Kto.					1'797.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'800			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'072.76		5'100		5'072.73	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'504.00		3'500		3'436.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	106.50					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	31'384.50		36'300		23'760.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'336.45		14'100		51'923.15	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	13'362.58		31'900		39'111.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'921.29		2'500		7'280.14	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					9'145.65	
3190.00	Schadenersatzleistungen					224.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'457.30		26'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			7'100			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'608.79		17'100		9'672.89	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00				1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'873.40		25'200		28'666.00
3412	Hallenbad Hochweid	2'672'130.96	1'851'710.74	2'692'700	1'922'900	2'638'065.26	1'861'764.70
	Nettoergebnis		820'420.22		769'800		776'300.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'007'137.60		950'700		957'331.30	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'347.70				-6'627.07	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'707.45		-11'700		-180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'309.60		66'000		61'464.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'121.45		99'700		97'461.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'012.76		15'800		13'379.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'286.00		7'100		9'810.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'547.20		5'600		10'945.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'914.40		10'100		7'977.51	
3091.00	Personalwerbung	579.92				340.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'531.54		7'800		5'455.61	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	97'664.46		100'000		123'576.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'292.99				336.04	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'567.40		3'300		3'319.58	
3105.00	Lebensmittel	201'374.16		200'000		188'594.98	
3106.00	Medizinisches Material	572.26		300		183.78	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'203.75		10'000		1'975.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'121.91		13'800		67'375.72	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'723.07		5'000		6'514.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	317.99				16.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	442'699.37		420'300		531'057.23	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	2'365.31		4'100		3'253.08	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	1'097.52		800		730.02	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	38'154.62		41'500		55'165.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'900.00		20'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'979.83		34'700		33'044.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'961.60		17'600		17'814.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	370.95		600		264.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'253.09		10'000		8'879.23	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	34'022.20		4'500		2'177.52	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	368'295.96		355'400		311'629.34	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'495.76		22'600		41'140.96	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'050.22		19'500		24'832.93	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'754.21		5'900		5'534.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	694.40		500		314.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'000.00				2'500.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	218.90		300		218.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'187.33				9'256.98	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'844.65		220'900		10'363.42	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'658.83		16'900		16'658.84	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	202.90		400		424.85	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	12'700.00		12'700		12'700.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					852.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'210'418.19		1'279'500		1'214'183.26
4250.00	Verkäufe		493'865.14		510'000		492'288.88
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		18'183.25		4'400		26'033.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		127'244.16		127'000		127'258.66
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'000.00		2'000		2'000.00
3413	Seebad Kilchberg	585'323.36	288'493.38	533'200	285'200	537'811.75	239'333.64
	Nettoergebnis		296'829.98		248'000		298'478.11
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285'380.20		247'400		265'347.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-504.45		-6'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'267.04		16'000		17'039.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'472.65		26'700		26'637.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'926.32		4'300		3'723.54	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'921.90		2'700		2'720.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'194.00		1'500		3'033.91	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	96.75		2'800		512.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'260.60		1'000		1'266.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'756.89		27'000		27'537.62	
3106.00	Medizinisches Material	308.60		200		283.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'467.71		5'000		62'025.02	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'768.04		2'000		2'236.81	
3113.00	Anschaffung Hardware					470.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	59'942.01		52'200		40'177.99	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	2'109.00		1'800		1'818.09	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	6'761.74		8'700		10'053.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'508.13		10'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'620.80		10'600		10'513.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'650.40		1'600		1'623.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	47.50				21.83	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	517.15		8'800		7'969.21	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'157.63		3'500		3'114.48	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	65'193.69		77'500		28'430.96	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'634.87		15'100		12'204.83	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'829.24		6'000		3'076.03	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	10.00				-26.20	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	7'000.00		7'000		6'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		202'844.63		190'000		168'720.62
4250.00	Verkäufe		6'780.31		25'000		19'226.56
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		290.01		200		185.01
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		78'578.43		70'000		51'201.45
3414	Bootsplätze	132'529.63	324'130.35	149'700	328'000	173'928.52	328'659.75
	Nettoergebnis	191'600.72		178'300		154'731.23	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	178.03		200		201.85	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	7'894.00		8'000		8'005.27	
3134.00	Sachversicherungsprämien	839.90		900		813.05	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	58'891.96		72'000		103'784.65	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	1'371.24		1'500			
3192.00	Abgeltung von Rechten	63'354.50		65'000		61'123.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'100			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		324'130.35		328'000		328'659.75
3420	Freizeit	416'025.53	125'850.00	556'400	108'200	289'149.56	15'300.00
	Nettoergebnis		290'175.53		448'200		273'849.56
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'745.45		8'000		7'168.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	91'984.15		91'400		59'736.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'234.10		2'000		2'421.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'329.50		105'800		3'549.24	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	3'440.10		12'000		11'558.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'656.35		53'500		15'365.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	699.10		600		672.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	89'716.00		163'500		142'012.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'949.10		59'000		42'027.80	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	47'691.68		6'600		1'951.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'162.75		4'500		815.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	497.25		11'800		1'450.72	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			27'500			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	9'920.00		10'000		420.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'000.00					
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter				9'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		113'640.00		99'200		4'080.00
4472.00	Vergütung Benützungen Liegenschaften VV		12'210.00				11'220.00
4	GESUNDHEIT	4'742'254.03	27'996.00	4'148'900	28'000	4'705'360.08	27'996.00
	Nettoergebnis		4'714'258.03		4'120'900		4'677'364.08
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'366'558.61		2'980'200		3'314'415.70	
	Nettoergebnis		3'366'558.61		2'980'200		3'314'415.70
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	146'283.36		15'000			
	Nettoergebnis		146'283.36		15'000		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	146'283.36		15'000			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'220'275.25		2'965'200		3'314'415.70	
	Nettoergebnis		3'220'275.25		2'965'200		3'314'415.70
3632.41	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege - Normdefizit	34'569.95		15'600		47'588.75	
3632.42	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege - über dem Normdefizit	3'408.85		200		1'335.75	
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	26'687.35		400		2'718.80	
3634.41	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege - Nor	1'396'541.60		1'926'800		1'625'788.90	
3634.43	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Unterkunft und Betre	84'080.00		98'800		82'320.00	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpf	365'195.55		334'300		389'824.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	18'843.65					
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'266'440.65		584'700		1'142'950.30	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Über	24'507.65		3'000		20'985.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit			1'400		903.00	
42	Ambulante Krankenpflege	1'197'060.10	27'996.00	992'800	28'000	1'208'676.11	27'996.00
	Nettoergebnis		1'169'064.10		964'800		1'180'680.11
4210	Ambulante Krankenpflege	17'668.00		20'100		19'150.00	
	Nettoergebnis		17'668.00		20'100		19'150.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'400.00		4'800		4'900.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'788.00		5'700		5'770.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'280.00		9'600		8'480.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'034'532.47		820'400		1'051'373.75	
	Nettoergebnis		1'034'532.47		820'400		1'051'373.75
3634.43	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Unterkunft und Betre					9'680.00	
3634.51	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen - N	596'588.80		487'600		447'014.40	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Sp	98'990.50		178'900		173'080.55	
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	7'457.80		16'200		21'564.80	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege			4'400		87'207.35	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit	331'495.37		133'300		312'826.65	
4220	Rettungsdienste	144'859.63	27'996.00	152'300	28'000	138'152.36	27'996.00
	Nettoergebnis		116'863.63		124'300		110'156.36
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	274.62					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	613.45					
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	915.85		2'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'614.00		16'500			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	2'800.00		2'800		2'800.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	123'641.71		131'000		135'352.36	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'996.00		28'000		27'996.00
43	Gesundheitsprävention	159'881.32		175'100		159'145.57	
	Nettoergebnis		159'881.32		175'100		159'145.57
4310	Alkohol- und Drogenprävention	46'922.89		48'500		44'132.60	
	Nettoergebnis		46'922.89		48'500		44'132.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'927.89		6'900		14'596.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'995.00		41'600		29'536.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, Übrige	4'539.00		4'600		4'560.00	
	Nettoergebnis		4'539.00		4'600		4'560.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'539.00		4'600		4'560.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	107'690.03		122'000		109'815.62	
	Nettoergebnis		107'690.03		122'000		109'815.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'755.00		5'100		3'204.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	497.01		400		205.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	65.07		100		38.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	79.50		100		32.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26.95		100		27.04	
3091.00	Personalwerbung					200.00	
3104.00	Lehrmittel			500		324.90	
3106.00	Medizinisches Material	1'171.40		1'400		1'067.55	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	700.00		3'500		700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	97'395.10		110'800		104'014.19	
4340	Lebensmittelkontrolle	729.40				637.35	
	Nettoergebnis		729.40				637.35
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	729.40				637.35	
49	Gesundheitswesen, Übriges	18'754.00		800		23'122.70	
	Nettoergebnis		18'754.00		800		23'122.70
4900	Gesundheitswesen, Übriges	18'754.00		800		23'122.70	
	Nettoergebnis		18'754.00		800		23'122.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen					4'318.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	568.20		600		565.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	118.65		200		118.65	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	18'067.15				18'120.55	
5	SOZIALE SICHERHEIT	12'770'465.83	6'533'506.25	12'454'300	6'883'700	12'572'212.51	6'223'743.32
	Nettoergebnis		6'236'959.58		5'570'600		6'348'469.19
51	Krankheit und Unfall	668'073.40	670'157.27	874'500	874'500	700'263.10	702'635.90
	Nettoergebnis	2'083.87				2'372.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5120	Prämienverbilligungen	668'073.40	670'157.27	874'500	874'500	700'263.10	702'635.90
	Nettoergebnis	2'083.87				2'372.80	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	668'073.40		874'500		700'263.10	
4290.00	Übrige Entgelte		4'167.75				17'788.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		482'751.77		665'100		531'771.70
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		180'358.95		206'400		153'075.70
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		2'878.80		3'000		
52	Invalidität	850'297.20	592'171.00	845'000	590'100	853'196.25	594'215.00
	Nettoergebnis		258'126.20		254'900		258'981.25
5220	Ergänzungsleistungen IV	833'104.20	592'171.00	831'000	590'100	841'196.25	594'215.00
	Nettoergebnis		240'933.20		240'900		246'981.25
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	801'782.00		780'000		805'940.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	31'322.20		51'000		35'256.25	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		562'176.00		562'200		576'290.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		29'995.00		22'800		17'925.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				5'100		
5230	Invalidenheime	17'193.00		14'000		12'000.00	
	Nettoergebnis		17'193.00		14'000		12'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'193.00		14'000		12'000.00	
53	Alter und Hinterlassene	2'634'430.52	1'807'170.70	2'059'700	1'400'500	2'366'500.78	1'656'985.70
	Nettoergebnis		827'259.82		659'200		709'515.08
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	21'754.25	6'235.00	15'700	6'200	12'946.85	11'609.50
	Nettoergebnis		15'519.25		9'500		1'337.35
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	21'754.25		15'700		12'946.85	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		6'235.00		6'200		11'609.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'417'108.79	1'712'104.00	1'839'200	1'306'900	2'182'996.01	1'532'810.00
	Nettoergebnis		705'004.79		532'300		650'186.01
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	100.00		100		100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'767.10		4'000		4'647.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					93.56	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.28	Erläss von Rückerstattungsleistungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'131.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'215'954.00		1'701'600		2'018'176.00	
3637.23	EL-Krankheits und Behinderungskosten (zur AHV)	188'287.69		133'000		158'848.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'614'983.00		1'231'300		1'505'802.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		95'051.00		20'200		27'008.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		2'070.00		53'500		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				1'000		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				900		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	29'571.31	62'260.00	37'300	62'400	14'429.20	89'520.00
	Nettoergebnis	32'688.69		25'100		75'090.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'179.31		11'000		3'043.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	220.50					
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	531.35					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'605.25				1'605.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'439.80		11'000			
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	9'295.10		10'000		1'970.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					209.60	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	5'300.00		5'300		7'600.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter				9'400		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		62'260.00		53'000		89'520.00
5350	Leistungen an das Alter	165'996.17	26'571.70	167'500	25'000	156'128.72	23'046.20
	Nettoergebnis		139'424.47		142'500		133'082.52
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'835.85		2'200		4'169.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					190.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	783.15		1'000		661.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	190.00					
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	27'374.04		34'300		10'083.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					8'094.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	142.68				237.82	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'305.50		18'000		17'495.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	190.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	56.75					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	118'118.20		112'000		115'196.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000.00				
4980.00	Interne Übertragungen		24'571.70		25'000		23'046.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend						
	Nettoergebnis	3'106'731.63	810'477.54	3'056'800	858'000	3'138'508.19	835'324.71
			2'296'254.09		2'198'800		2'303'183.48
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	23'813.55	17'349.05	29'300	14'700	30'519.24	18'013.74
	Nettoergebnis		6'464.50		14'600		12'505.50
3637.00	Beiträge an private Haushalte	23'813.55		29'300		30'519.24	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		17'349.05		14'700		18'013.74
5440	Jugendschutz	1'764'641.36	33'403.34	1'615'800	5'000	1'841'838.65	45'323.27
	Nettoergebnis		1'731'238.02		1'610'800		1'796'515.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'994.00		174'600		170'223.30	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'243.99				8'526.69	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'175.81		11'300		10'931.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'527.55		13'300		12'456.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'709.13		2'900		2'434.66	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'947.35		1'800		1'744.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'223.05		1'100		1'986.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'800.00		2'000		70.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'003.40		1'000		659.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.50		1'300		3'374.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	95.95		1'000		581.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	96.00		200		103.60	
3105.00	Lebensmittel	6'739.65		4'000		7'374.79	
3106.00	Medizinisches Material					55.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29.95				3'628.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'770.50		1'000		4'496.81	
3113.00	Anschaffung Hardware	322.95				580.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	808.90				304.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'181.50		2'700		2'533.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'914.45		2'300		2'011.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	900.00		1'200		900.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	3'456.50				10'375.64	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'828.91		10'000		9'611.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5.35		1'900		35.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		400		744.70	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	10'019.80		10'200		14'664.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'384.00		900		744.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'400		3'376.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	824.80				303.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8.00				13.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'369.00		10'000		7'899.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			373'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'474'908.35		989'700		1'559'091.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'000.00					
4250.00	Verkäufe		4'326.69		1'000		2'418.19
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		3'873.65				761.40
4390.00	Übriger Ertrag						32'862.68
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften VV		8'203.00		4'000		7'531.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'000.00				1'750.00
5450	Leistungen an Familien	442'071.80		527'000		499'390.51	
	Nettoergebnis		442'071.80		527'000		499'390.51
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	237'369.95		217'000		247'697.01	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	204'701.85		310'000		251'693.50	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	876'204.92	759'725.15	884'700	838'300	766'759.79	771'987.70
	Nettoergebnis		116'479.77		46'400	5'227.91	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	594'408.45		605'900		521'139.75	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'942.52				3'496.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'444.00		-10'500		-13'641.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	20'068.05		21'900		19'190.90	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00		1'200		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'702.94		36'200		34'318.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-156.45				-873.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'485.30		27'500		21'510.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'757.85		10'600		7'349.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'189.65		5'800		5'478.50	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK	-25.05				-147.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'164.20		4'000		6'174.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'430.00				4'077.85	
3091.00	Personalwerbung	2'803.85		3'000		1'989.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'668.45		3'200		3'056.55	
3100.00	Büromaterial	255.25		1'000		195.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'213.05		11'000		8'376.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					233.10	
3104.00	Lehrmittel	1'014.30					
3105.00	Lebensmittel	6'958.00		2'500		4'443.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	575.70		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'555.70		1'300		985.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					143.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	503.45		700		510.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	304.21		300		216.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	54'521.60		62'000		45'989.36	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	225.00		3'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'974.62		11'700		13'096.37	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	408.90		400		395.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'054.00		1'100		1'226.01	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	845.38		6'000		3'026.93	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	73'600.00		73'600		73'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		737'807.10		816'400		751'646.80
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		21'018.05		21'900		20'340.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		900.00				
55	Arbeitslosigkeit	-4'163.14		46'300		15'592.15	
	Nettoergebnis	4'163.14			46'300		15'592.15
5590	Arbeitslosigkeit	-4'163.14		46'300		15'592.15	
	Nettoergebnis	4'163.14			46'300		15'592.15
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	-10'109.14		40'300		11'283.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'946.00		6'000		4'309.00	
56	Sozialer Wohnungsbau	11'124.91		55'000		28'935.65	
	Nettoergebnis		11'124.91		55'000		28'935.65
5600	Sozialer Wohnungsbau	11'124.91		55'000		28'935.65	
	Nettoergebnis		11'124.91		55'000		28'935.65
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'124.91				28'935.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			55'000			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'488'971.31	2'653'529.74	5'502'000	3'160'600	5'453'216.39	2'434'582.01
	Nettoergebnis		2'835'441.57		2'341'400		3'018'634.38
5710	Beihilfen / Zuschüsse	649'300.00	145'809.00	612'000	186'100	628'317.15	148'406.00
	Nettoergebnis		503'491.00		425'900		479'911.15
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen					22'978.20	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse					1'141.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse					495.95	
3637.24	Beihilfen	183'731.00		165'400		181'885.00	
3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse	2'307.00		15'000		1'104.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse (ohne Staatsbeitragsberechtigung)	463'262.00		431'600		420'713.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		110'043.00		107'100		143'280.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'717.00		15'500		2'424.00
4637.25	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				3'900		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		6'929.00		51'500		2'702.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		27'120.00		8'100		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'904'516.25	819'967.28	1'769'200	825'700	1'599'872.23	573'890.21
	Nettoergebnis		1'084'548.97		943'500		1'025'982.02
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	933'950.54		753'200		718'232.30	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz					7'274.25	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	417'618.83		565'500		551'825.25	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	552'946.88		450'500		322'540.43	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		45'189.29		39'400		42'749.25
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		360'933.41		374'400		239'961.76
4632.31	Kostenerstattungen von Gemeinden für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						1'279.80
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		199'613.95		234'100		138'290.70
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		36'273.40		102'100		77'905.75
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		177'957.23		75'700		73'702.95
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe			2'400		4'000.00	
	Nettoergebnis				2'400		4'000.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'400		4'000.00	
5730	Asylwesen	2'045'318.58	1'565'721.76	2'285'900	2'024'200	2'405'767.53	1'587'648.40
	Nettoergebnis		479'596.82		261'700		818'119.13
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'424.25		237'900		233'359.90	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'603.51				2'820.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-703.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'102.11		15'200		14'987.55	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-45.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'800.45		18'600		18'140.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'903.58		3'900		3'337.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'095.25		2'500		2'391.90	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK	-7.20					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'391.85		1'400		2'724.29	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	550.00		2'700		9'114.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	881.05					
3099.00	Übriger Personalaufwand	438.90		500		404.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'424.65		2'500		2'531.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	337.05					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					292.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'000		1'865.95	
3113.00	Anschaffung Hardware					477.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'676.08		35'000		35'256.41	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	85.00				493.22	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	137'406.40		151'500		131'919.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'506.60		3'000		1'004.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'299.98		9'100		9'825.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	234.70		300		229.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'282.25		7'200		8'409.80	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	3'262.30		5'500		573.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'931.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	924'125.00		624'400		896'499.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	113.35				105.80	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					1'700.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'860.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	118'482.00		172'300		66'701.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	20'290.00		259'600		191'085.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00				18'620.27	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	540'564.54		723'800		746'104.60	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		457'590.18		122'100		238'264.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						12'020.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'108'131.58		1'902'100		1'332'249.40
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						5'114.80
5790	Fürsorge, Übriges	889'836.48	122'031.70	832'500	124'600	815'259.48	124'637.40
	Nettoergebnis		767'804.78		707'900		690'622.08
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'200.00		9'200		8'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	572'963.55		555'800		523'288.60	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	685.44				2'281.84	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'812.15		-5'000		-2'668.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'797.67		35'600		33'511.60	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-179.95				-198.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'463.55		57'500		54'547.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'016.00		8'900		7'317.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'901.95		5'700		5'364.05	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK	-28.85					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'735.35		3'300		6'108.62	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'015.00		6'100		17'240.00	
3091.00	Personalwerbung					1'352.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'592.30		2'400		1'669.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		143.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'816.30		1'200		1'390.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					191.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			9'900			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	1'637.60		2'400		2'799.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	42'260.60				23'836.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'675.00		2'000		9'612.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'170.19		22'800		23'560.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	118.65		200		118.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'491.95		15'600		23'163.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	70.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	57.30		500		93.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					250.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'315.34		9'400		9'315.34	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	535.30		500		299.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'546.39		58'000		33'273.72	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	10'950.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'842.00		30'000		29'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						500.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		9'420.00				4'818.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'250.90		7'000		7'224.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		105'360.80		117'600		112'095.00
59	Soziale Wohlfart, übriges	15'000.00		15'000		16'000.00	
	Nettoergebnis		15'000.00		15'000		16'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	15'000.00		15'000		16'000.00	
	Nettoergebnis		15'000.00		15'000		16'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000		16'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'212'943.53	657'099.92	4'093'000	689'200	3'950'357.55	645'859.94
	Nettoergebnis		3'555'843.61		3'403'800		3'304'497.61
61	Strassenverkehr	2'706'399.33	657'099.92	2'878'100	689'200	2'681'990.35	645'859.94
	Nettoergebnis		2'049'299.41		2'188'900		2'036'130.41
6150	Gemeindestrassen	2'706'399.33	623'013.26	2'878'100	657'200	2'681'990.35	612'617.74
	Nettoergebnis		2'083'386.07		2'220'900		2'069'372.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'213'382.90		1'325'000		1'219'627.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'713.64				-14'411.72	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'822.00		-15'600		-55'830.35	
3049.00	Übrige Zulagen	16'900.00		18'400		17'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78'588.11		85'100		75'836.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	116'816.90		125'900		115'788.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32'354.08		38'300		33'120.66	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'570.30		13'300		12'105.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'342.00		7'700		13'802.64	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'434.55		14'600		20'130.70	
3091.00	Personalwerbung	627.00				3'360.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'390.70		6'300		7'309.48	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86'204.05		85'500		101'903.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'486.51		1'000		1'854.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	698.00		1'300		485.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'244.70		5'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	125'970.65		128'400		147'926.49	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'085.35		13'700		19'981.44	
3113.00	Anschaffung Hardware	68.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	117'048.05		98'800		130'792.88	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	4'207.43		4'500		4'120.93	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	2'405.25		2'400		2'325.25	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	108'169.49		40'000		47'723.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'834.90		11'000		57'077.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'689.26		14'600		12'467.29	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'042.95		13'000		15'877.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'407.35		7'000		8'554.81	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'320.73				15'597.79	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	255'864.25		249'700		280'185.64	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	40'650.60		2'000		14'360.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88'663.18		78'800		119'460.58	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	25'438.19		43'500		24'334.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		682.90	
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'000		590.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	113'436.41		270'300		117'597.18	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'652.57		15'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	153'940.56		159'000		109'350.89	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen			5'100			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	8'000.00		8'000			
4200.00	Ersatzabgaben						20'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'798.45		47'000		69'695.70
4250.00	Verkäufe		1'390.00		4'000		2'020.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		4'784.59		10'500		5'207.36
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		79'007.00		80'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		312'333.22		316'000		315'994.68
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		199'700.00		199'700		199'700.00
6180	Privatstrassen		34'086.66		32'000		33'242.20
	Nettoergebnis	34'086.66		32'000		33'242.20	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		34'086.66		32'000		33'242.20
62	Öffentlicher Verkehr	1'502'793.10		1'211'100		1'266'968.80	
	Nettoergebnis		1'502'793.10		1'211'100		1'266'968.80
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	307'103.10		307'500		311'794.80	
	Nettoergebnis		307'103.10		307'500		311'794.80
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	890.10					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					13'015.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					530.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	306'213.00		307'500		298'249.00	
6220	Regionalverkehr	1'195'690.00		903'600		955'174.00	
	Nettoergebnis		1'195'690.00		903'600		955'174.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'195'690.00		903'600		955'174.00	
63	Verkehr, Übriges	3'751.10		3'800		1'398.40	
	Nettoergebnis		3'751.10		3'800		1'398.40
6310	Schifffahrt	3'751.10		3'800		1'398.40	
	Nettoergebnis		3'751.10		3'800		1'398.40
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	111.10		200		117.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	55.55		100		55.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	654.00		500		1'225.20	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	2'930.45		2'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'060'022.07	5'051'196.29	5'534'700	4'292'300	5'194'521.16	3'967'588.20
	Nettoergebnis		1'008'825.78		1'242'400		1'226'932.96
71	Wasserversorgung	1'644'889.83	1'614'179.20	1'663'800	1'655'800	1'568'246.68	1'545'858.97
	Nettoergebnis		30'710.63		8'000		22'387.71
7100	Wasserversorgung (allgemein)	30'710.63		8'000		22'387.71	
	Nettoergebnis		30'710.63		8'000		22'387.71
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'461.38				17'379.41	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'249.25		7'000		5'008.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'614'179.20	1'614'179.20	1'655'800	1'655'800	1'545'858.97	1'545'858.97
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	578.98		1'200		447.18	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'968.95		211'200		223'962.50	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'646.23				-3'080.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-180.00		-13'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'648.12		13'600		13'851.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'471.00		24'700		24'091.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'618.33		6'400		6'055.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'182.85		2'200		2'227.37	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'492.05		1'300		2'427.64	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'196.14		2'400		2'620.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'525.57		900		1'251.01	
3100.00	Büromaterial			100		17.94	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	124'599.19		112'000		97'349.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	209.99		700		426.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13.60		100		13.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'331.91		22'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'170.05		27'600		58'550.93	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'194.59		2'100		2'045.25	
3113.00	Anschaffung Hardware					27.98	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'832.67		13'200		22'044.28	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	2'294.83		2'000		1'073.44	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	3'630.54		4'000		3'630.54	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	33'738.52		27'200		32'876.92	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'984.55		52'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'974.90		12'300		11'682.13	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'645.80		10'000		8'492.41	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'391.52		12'100		12'393.42	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'772.12		2'900		1'402.36	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'915.83		1'300		3'687.77	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	100'003.13		157'000		132'487.99	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	2'325.95		8'800		9'306.68	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'930.48		11'900		12'721.36	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'461.50		11'800		10'610.01	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'790.52		25'100		24'859.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	437.82		1'300		755.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten	9'226.17		10'000		9'803.48	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	149'133.70		182'800		132'434.49	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	2'802.24		2'900		2'802.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	36'209.44		38'600		35'701.56	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	312'078.64				234'919.61	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	214'887.90		428'300		213'522.10	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					1'098.75	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetr.	18'143.30		18'200		18'369.82	
3660.41	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetr.	25'985.94		35'800		25'985.93	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	87'200.00		87'200		87'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	65'713.45		83'500		63'437.15	
3980.00	Interne Übertragungen	.19		100		273.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'566'288.24		1'518'100		1'494'728.12
4250.00	Verkäufe		10.00		100		10.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		-2'283.01				8'813.47
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'744.20				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				100		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK				93'400		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		23'148.94		23'000		23'086.03
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'700.28				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		340.00				340.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'230.55		21'100		18'881.35
72	Abwasserbeseitigung	2'539'235.70	2'375'941.51	1'920'100	1'747'000	1'734'671.39	1'581'468.09
	Nettoergebnis		163'294.19		173'100		153'203.30
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	163'677.14	382.95	173'100		153'203.30	
	Nettoergebnis		163'294.19		173'100		153'203.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000.00		13'200		14'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24.10		100		26.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	784.91				400.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					529.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'378.88		4'000		4'348.60	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					421.40	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	143'446.50		152'000		130'265.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'800		1'764.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'042.75		2'000		1'448.05	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		382.95				
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'375'558.56	2'375'558.56	1'747'000	1'747'000	1'581'468.09	1'581'468.09
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'095.46		35'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78'598.25		38'000		17'869.06	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'203.47		2'400		2'602.27	
3113.00	Anschaffung Hardware	396.58		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'414.05		5'000		8'868.72	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	929.16		1'000		997.49	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	600.00		600		600.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	272'703.07		225'000		234'996.74	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'633.41					
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'868.50		9'400		9'484.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'349.36		34'500		30'032.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'562.44		10'000		18'466.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'070.07					
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'224.95		26'300		15'917.46	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			7'500			
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	72'686.24		57'000		55'592.46	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	919'172.13		460'800		457'745.51	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	545'815.25		450'000		347'796.37	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00					
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetr.	226'508.52		204'000		210'130.36	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	131'900.00		131'900		131'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	40'827.65		48'100		38'467.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'612'751.54		1'627'600		1'548'470.33
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		111'445.86		80'000		3.01
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		613'788.96				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		37'572.20		39'400		32'994.75
73	Abfallwirtschaft	636'003.29	631'585.16	651'900	649'500	594'143.19	591'357.70
	Nettoergebnis		4'418.13		2'400		2'785.49
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'418.13		2'400		3'003.49	218.00
	Nettoergebnis		4'418.13		2'400		2'785.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		1'500		2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	128.09		100		160.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	52.79		100		70.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.55		100		25.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23.40		100		29.04	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			500		218.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'193.30					
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter						218.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	631'585.16	631'585.16	649'500	649'500	591'139.70	591'139.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'968.04		2'200		2'048.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'607.90		12'000		5'859.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'380.35		58'500		31'737.24	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			200			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'387.56		2'200		1'524.74	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	32'399.35		42'000		33'742.28	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'067.45		5'900		5'852.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'523.00		8'000		8'482.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'146.49		1'200		4'843.53	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'656.28					
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'885.97		19'900		10'885.96	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	222'323.17		229'100		219'119.02	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	263'600.00		263'600		263'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'639.60		3'700		3'443.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		474'265.39		571'100		472'276.23
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		1'834.21		2'200		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		6'507.14		18'200		48'356.34
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		58'758.42		57'000		68'834.08
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		90'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		220.00		1'000		1'673.05
74	Verbauungen	9'270.84		51'200		3'117.71	
	Nettoergebnis		9'270.84		51'200		3'117.71
7410	Gewässerverbauungen	9'270.84		51'200		3'117.71	
	Nettoergebnis		9'270.84		51'200		3'117.71
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'974.45				1'315.05	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	1'265.60		10'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'700.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	89.40				89.40	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	562.70		25'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'678.69		16'200		1'713.26	
75	Arten- und Landschaftsschutz	50'224.30		47'100	1'000	69'162.52	
	Nettoergebnis		50'224.30		46'100		69'162.52
7500	Arten- und Landschaftsschutz	50'224.30		47'100	1'000	69'162.52	
	Nettoergebnis		50'224.30		46'100		69'162.52
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00				400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'327.00				166.00	
3105.00	Lebensmittel	543.50				299.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					246.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.					27.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	20'840.90		5'000		48'111.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'013.40		5'000		4'512.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			20'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'605.50					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'594.00		17'100		15'400.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'000		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'850.40		12'200		18'833.38	
	Nettoergebnis		6'850.40		12'200		18'833.38
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	3'850.40		7'700		15'833.38	
	Nettoergebnis		3'850.40		7'700		15'833.38
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					1'362.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'850.40		7'700		11'898.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'572.78	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3'000.00		4'500		3'000.00	
	Nettoergebnis		3'000.00		4'500		3'000.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	3'000.00		3'000		3'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'500			
77	Übriger Umweltschutz	964'919.03	429'490.42	965'600	239'000	940'953.23	248'903.44
	Nettoergebnis		535'428.61		726'600		692'049.79
7710	Friedhof und Bestattung	964'919.03	429'490.42	965'600	239'000	940'953.23	248'903.44
	Nettoergebnis		535'428.61		726'600		692'049.79
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	383'239.70		397'900		370'033.80	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'226.68				-817.16	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'209.60				-3'038.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'553.22		25'500		23'626.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-77.40				-141.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'859.85		36'600		35'603.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'540.94		11'200		9'880.63	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'927.40		4'100		3'771.80	
3054.09	Erstattung AG Beiträge FAK	-12.40				-22.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'482.50		2'300		4'295.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'400.00		4'100		1'414.21	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'080.13		1'800		1'771.16	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	129'054.33		134'000		133'765.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'372.48		3'000		3'265.26	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	703.89		500		453.21	
3106.00	Medizinisches Material	560.94					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	250.00				6'598.66	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'618.69		7'500		9'692.32	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'851.71		6'700		4'027.71	
3113.00	Anschaffung Hardware	64.48		1'800		16.93	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'470.66		21'000		19'902.72	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	1'001.73		700		865.62	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	375.00		400		775.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	97'747.91		91'100		98'393.87	
3130.04	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk DL3 Unter-Kto.					34.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'218.02		25'200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'976.06		10'000		9'617.34	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'735.20		2'500		2'332.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	486.90		400		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	51'103.29		53'800		70'349.32	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	45'289.05		39'500		45'512.12	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	21'942.18		30'600		54'969.94	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'579.11		14'000		8'934.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'539.96		2'100		1'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'763.14		9'700		3'911.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen	285.85		500		415.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'627.61				9'676.42	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'714.50		16'700		9'116.97	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	575.32		3'500			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			6'900			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		426'721.42		237'000		243'503.34
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		2'769.00		2'000		2'525.00
4390.00	Übriger Ertrag						2'875.10
79	Raumordnung	208'628.68		222'800		265'393.06	
	Nettoergebnis		208'628.68		222'800		265'393.06
7900	Raumordnung	208'628.68		222'800		265'393.06	
	Nettoergebnis		208'628.68		222'800		265'393.06
3099.00	Übriger Personalaufwand	292.40					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'428.70				690.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	51.30					
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	14'914.25		31'000		3'608.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	118'382.45		115'000		186'071.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	527.55		600		514.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	32'804.28		38'900		32'804.26	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'227.75		37'300		39'992.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					1'711.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'843'120.02	5'951'552.97	5'577'700	6'647'900	5'976'245.73	7'056'754.38
	Nettoergebnis	1'108'432.95		1'070'200		1'080'508.65	
81	Landwirtschaft	7'125.40		5'000		5'458.30	
	Nettoergebnis		7'125.40		5'000		5'458.30
8130	Produktionsverbesserungen Vieh			500			
	Nettoergebnis				500		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500			
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'125.40		4'500		5'458.30	
	Nettoergebnis		7'125.40		4'500		5'458.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	790.20		500		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00					
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	1'722.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'553.20		4'000		4'958.30	
82	Forstwirtschaft	15'684.75		19'500	500	2'576.60	
	Nettoergebnis		15'684.75		19'000		2'576.60
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	15'684.75		19'500	500	2'576.60	
	Nettoergebnis		15'684.75		19'000		2'576.60
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		164.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'789.75		13'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	400.00		400		400.00	
3145.00	Unterhalt Wald			3'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'495.00		2'900		2'012.50	
4250.00	Verkäufe				500		
83	Jagd und Fischerei	2'500.00		2'500		2'500.00	
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500		2'500.00
8300	Jagd und Fischerei	2'500.00		2'500		2'500.00	
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500		2'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500		2'500.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	9'100.00		9'500		9'425.00	
	Nettoergebnis		9'100.00		9'500		9'425.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	9'100.00		9'500		9'425.00	
	Nettoergebnis		9'100.00		9'500		9'425.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'100.00		9'500		9'425.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	Banken und Versicherungen		996'773.00		990'100		1'000'509.55
	Nettoergebnis	996'773.00		990'100		1'000'509.55	
8600	Banken und Versicherungen		996'773.00		990'100		1'000'509.55
	Nettoergebnis	996'773.00		990'100		1'000'509.55	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		996'773.00		990'100		1'000'509.55
87	Brennstoffe und Energie	4'808'709.87	4'954'779.97	5'541'200	5'657'300	5'956'285.83	6'056'244.83
	Nettoergebnis	146'070.10		116'100		99'959.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		149'616.00		151'100	21'000.00	149'991.00
	Nettoergebnis	149'616.00		151'100		128'991.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					21'000.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		149'616.00		151'100		149'991.00
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	4'538'340.42	4'538'340.42	5'232'100	5'232'100	5'597'207.55	5'597'207.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'872'533.29		4'680'000		4'113'558.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		653.79	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	247.59		500		518.64	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	268.09		1'300		1'058.51	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	8'142.74		9'000		8'266.74	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	35'561.98		28'000		32'292.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	46'808.51		50'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'890.90		9'600		9'506.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	45'869.86		42'400		26'144.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					752.48	
3192.00	Abgeltung von Rechten	155'822.31		150'000		159'701.70	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'968.28		15'600		5'024.11	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	24'757.51		24'800		24'757.49	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	127'117.14				1'009'267.90	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100'650.34		100'000		100'650.32	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'061.28		15'000		13'422.48	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	87'200.00		95'600		87'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'440.60		9'800		4'431.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'466'144.22		4'800'000		5'535'104.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK				371'600		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		30'436.20		18'700		20'343.55
4980.00	Interne Übertragungen		41'760.00		41'800		41'760.00
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	3'545.90	3'545.90	35'000	35'000	29'032.00	29'032.00
	Nettoergebnis						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'545.90		35'000		29'032.00	
8731	Fernwärmebetrieb nichtelektri. Energie [Gemeindebetrieb]	266'823.55	266'823.55	274'100	274'100	309'046.28	309'046.28
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	210'957.90		220'000		198'955.16	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	736.49		1'500		1'491.60	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	1'244.20		4'000		978.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	139.80		200		134.45	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	859.70		10'000		15'877.93	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'343.83		26'400		26'343.82	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	17'853.48				56'312.87	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'688.15		4'000		3'951.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		263'523.00		238'500		306'308.88
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK				33'400		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'300.55		2'200		2'737.40
9	FINANZEN UND STEUERN	72'768'634.11	124'500'931.31	68'831'900	117'738'200	68'006'851.40	114'693'372.35
	Nettoergebnis	51'732'297.20		48'906'300		46'686'520.95	
91	Steuern	93'536.33	115'898'003.18	24'400	111'621'900	447'109.56	109'419'119.62
	Nettoergebnis	115'804'466.85		111'597'500		108'972'010.06	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	78'656.33	95'340'602.48	9'400	93'544'400	431'584.56	90'092'680.12
	Nettoergebnis	95'261'946.15		93'535'000		89'661'095.56	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	12'026.58		-30'500		64'690.31	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	66'629.75		39'900		366'894.25	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		52'212'453.90		52'259'000		50'653'338.35
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		12'051'269.90		13'901'000		21'073'125.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		592'980.37		184'100		107'821.20
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		720'138.95		971'500		1'038'289.85
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-2'556'097.15		-2'699'500		-2'534'769.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-482'301.60		-335'900		-529'080.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		17'026'712.00		15'881'000		15'883'750.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'114'669.85		3'014'500		2'425'281.60
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		259'957.87		119'400		46'913.20
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		329'628.25		291'600		255'064.55
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-1'391'729.95		-1'345'700		-1'289'440.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		6'199'439.21		-977'600		-4'237'582.53

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personalsteuern		177'436.58		186'700		191'079.73
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		10'930'275.40		10'812'000		12'521'718.10
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-658'950.55		917'300		1'117'560.15
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						1'831.68
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		119'840.25		125'700		130'932.45
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-261'233.50		-243'100		-558'789.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-1'702'727.15				-4'731'870.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'041'850.50		441'000		1'898'305.65
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'385'850.95		53'600		-3'313'833.15
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						208.79
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		25'072.05		13'700		63'065.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-22'231.75		-25'900		-120'239.60
9101	Sondersteuern	14'880.00	20'557'400.70	15'000	18'077'500	15'525.00	19'326'439.50
	Nettoergebnis	20'542'520.70		18'062'500		19'310'914.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	14'880.00		15'000		15'525.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		20'480'520.70		18'000'000		19'246'433.50
4033.00	Hundesteuern		76'880.00		77'500		80'006.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	58'115'709.00		58'365'000		54'270'287.00	
	Nettoergebnis		58'115'709.00		58'365'000		54'270'287.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	58'115'709.00		58'365'000		54'270'287.00	
	Nettoergebnis		58'115'709.00		58'365'000		54'270'287.00
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	58'115'709.00		58'365'000		54'270'287.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	5'900'387.90	8'557'005.43	3'241'100	6'065'800	3'189'826.00	5'225'185.02
	Nettoergebnis	2'656'617.53		2'824'700		2'035'359.02	
9610	Zinsen	620'296.65	2'128'601.59	393'500	1'764'800	470'832.68	2'188'942.74
	Nettoergebnis	1'508'304.94		1'371'300		1'718'110.06	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'240.50		5'000		29'042.63	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	.19				2'167.55	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	449'640.55		235'100		294'294.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	121'633.41		111'600		103'416.05	
3980.00	Interne Übertragungen	41'782.00		41'800		41'912.45	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		204'669.01		25'000		351'600.45
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		29'839.99				119.27
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		381'282.88		179'900		214'196.94
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		872'255.30		900'000		1'001'644.66
4420.00	Dividenden FV		320.00		400		320.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentl. Unternehmen als AG o. von anderen privatrechtl Orgform		41'760.00		41'800		41'760.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		598'474.22		617'600		579'027.82
4980.00	Interne Übertragungen		.19		100		273.60
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'274'660.58	2'061'410.52	1'226'100	1'856'400	1'113'916.90	1'631'532.98
	Nettoergebnis	786'749.94		630'300		517'616.08	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'905.00		6'500		7'905.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	137.33		200		137.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15.05		100		15.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22.00		100		22.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	193'039.56		180'800		167'398.57	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	142'414.07		139'000		97'518.90	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'212.35		2'200		2'644.40	
3431.30	Unterhalt Mobilien	330.70		2'100		539.95	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	451.45				1'538.23	
3439.10	Ver- und Entsorgung	156'546.70		203'300		170'179.28	
3439.30	Sachversicherungsprämien	9'186.45		9'000		8'974.55	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	27'361.15		36'300		28'138.60	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	41'007.35					
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	34'867.55				6'846.60	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	177'999.10		178'000		156'761.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	482'164.77		468'500		465'296.62	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'891'898.50		1'686'800		1'446'990.80
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		24'800.00		38'000		29'770.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		102'969.95		119'200		101'581.70
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						2'285.85
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		32'422.97		3'000		43'153.13
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'319.10		9'400		7'751.50
9631	Gutsbetriebe	1'497'063.92	1'404'756.82	1'527'900	1'338'100	1'528'852.80	1'339'161.07
	Nettoergebnis		92'307.10		189'800		189'691.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	625'665.50		585'400		580'399.75	
3010.01	Mehrleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'139.00				20'020.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-37'710.00				-6'100.35	
3043.00	Wohnungszulagen	66'000.00		66'000		58'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'403.10		41'700		37'944.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'292.30		38'100		40'563.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'763.50		23'100		19'638.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'043.20		13'100		11'638.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	790.00		2'000			
3091.00	Personalwerbung	1'357.50		3'000		2'181.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'993.80		4'500		1'791.70	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'700.75		5'000		6'914.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	509'826.94		507'100		530'241.21	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30	Unterhalt Mobilien	42'920.95		32'000		34'042.09	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'797.65		4'400		1'398.85	
3431.50	Spesenentschädigungen			500		219.75	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	2'389.00		2'500		1'635.80	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	4'419.81		3'100		4'801.35	
3439.10	Ver- und Entsorgung	45'845.47		58'200		55'710.65	
3439.20	Steuern und Abgaben	17'606.07		15'400		16'686.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	11'781.70		11'700		12'219.65	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	26'102.60		29'400		32'444.60	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	98.58		100		14.35	
3980.00	Interne Übertragungen	51'836.50		81'600		65'546.00	
4431.00	Vergütung für Dienstwohnungen FV		66'000.00		66'000		58'900.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'338'756.82		1'272'100		1'280'261.07
9639	Gewinne und Verluste sowie WB auf Liegenschaften des FV	2'448'544.58	2'910'400.00		1'024'900		
	Nettoergebnis	461'855.42		1'024'900			
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	2'448'544.58					
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV		1'868'200.00				
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV		1'042'200.00		1'024'900		
9690	Finanzvermögen, Übriges	59'822.17	51'836.50	93'600	81'600	76'223.62	65'548.23
	Nettoergebnis		7'985.67		12'000		10'675.39
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	6.65					
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					2'026.90	
3441.60	Wertberichtigungen Mobilien FV	51'836.50		81'600		65'546.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	7'979.02		12'000		8'650.72	
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen						2.23
4980.00	Interne Übertragungen		51'836.50		81'600		65'546.00
97	Rückverteilungen				8'900		9'603.00
	Nettoergebnis			8'900		9'603.00	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				8'900		9'603.00
	Nettoergebnis			8'900		9'603.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe				8'900		9'603.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	8'659'000.88	45'922.70	7'201'400	41'600	10'099'628.84	39'464.71
	Nettoergebnis		8'613'078.18		7'159'800		10'060'164.13
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	6'500'000.00		6'500'000			
	Nettoergebnis		6'500'000.00		6'500'000		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	6'500'000.00		6'500'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	45'922.70	45'922.70	41'600	41'600	39'464.71	39'464.71
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	6'379.36		6'500		6'446.87	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'921.64		10'000		9'921.64	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		100		50.00	
3980.00	Interne Übertragungen	29'571.70		25'000		23'046.20	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		28'728.49		24'200		21'983.16
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17'172.21		17'400		17'329.10
4980.00	Interne Übertragungen		22.00				152.45
9999	Abschluss	2'113'078.18		659'800		10'060'164.13	
	Nettoergebnis		2'113'078.18		659'800		10'060'164.13
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'113'078.18		659'800		10'060'164.13	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Relevante Erläuterungen zur Investitionsrechnung in der Rechnung sind dem Dokument "Bericht des Gemeinderats" auf den Seiten 5 - 20 zu entnehmen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	379'939.98	18'524.90 361'415.08	825'000	825'000	473'295.17	473'295.17
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	223'406.80	223'406.80	929'000	929'000	144'491.45	144'491.45
2	Bildung Nettoergebnis	5'998'309.35	65'920.00 5'932'389.35	5'939'000	5'939'000	4'597'934.72	96'437.89 4'501'496.83
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	3'323'672.59	20'000.00 3'303'672.59	4'751'000	20'000 4'731'000	630'647.00	20'000.00 610'647.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	88'031.20	88'031.20			222'078.79	222'078.79
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis			350'000	350'000		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	3'084'115.70	3'084'115.70	5'533'000	5'533'000	1'132'766.33	1'132'766.33
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'401'949.62	547'701.17 1'854'248.45	6'017'000	280'000 5'737'000	1'224'476.12	128'000.00 1'096'476.12
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	46'820.44	46'820.44	505'000	505'000	30'692.19	30'692.19
Total Ausgaben / Einnahmen		15'546'245.68	652'146.07	24'849'000	300'000	8'456'381.77	244'437.89
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	14'894'099.61	0	24'549'000	0.00	8'211'943.88
Total		15'546'245.68	15'546'245.68	24'849'000	24'849'000	8'456'381.77	8'456'381.77

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	379'939.98	18'524.90	825'000		473'295.17	
	Nettoergebnis		361'415.08		825'000		473'295.17
02	Allgemeine Dienste	379'939.98	18'524.90	825'000		473'295.17	
	Nettoergebnis		361'415.08		825'000		473'295.17
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	379'939.98	18'524.90	825'000		473'295.17	
	Nettoergebnis		361'415.08		825'000		473'295.17
5040.007	Alte Landstrasse 110, Turnhalle/PV-Anlage	32'588.05	18'524.90			156'480.10	
5040.008	Alte Landstrasse 110, Pausenraum					208'970.67	
5040.009	Dorfstrasse 82, Modernisierung/Sanierung Lift					35'349.00	
5040.014	Alte Landstrasse 110, Dachgeschoss, Sanierung	190'406.55		300'000			
5040.015	Grütstrasse 50/52, Kauf	29'922.30					
5040.016	Grütstrasse 50/52, Instandsetzung und Umnutzung	25'230.03					
5040.019	Alte Landstrasse 110, Schliessanlage Gemeindehaus	31'227.95					
5040.032	Alte Landstrasse 166, Erweiterung/Sanierung			525'000		72'495.40	
5290.001	Liegenschaftenstrategie	70'565.10					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	223'406.80		929'000		144'491.45	
	Nettoergebnis		223'406.80		929'000		144'491.45
11	Öffentliche Sicherheit	55'500.00		100'000			
	Nettoergebnis		55'500.00		100'000		
1110	Polizei	55'500.00		100'000			
	Nettoergebnis		55'500.00		100'000		
5060.002	Ersatz Einsatzfahrzeug (BMW X3)	55'500.00		100'000			
14	Allgemeines Rechtswesen	81'300.40		208'000		86'445.25	
	Nettoergebnis		81'300.40		208'000		86'445.25
1400	Allgemeines Rechtswesen	81'300.40		208'000		86'445.25	
	Nettoergebnis		81'300.40		208'000		86'445.25
5290.101	GIS, Update	41'587.10		94'000		86'445.25	
5290.103	GIS, zusätzliche Layer (Prio. 2)	39'713.30		114'000			
15	Feuerwehr	81'667.20				8'408.80	
	Nettoergebnis		81'667.20				8'408.80
1500	Feuerwehr	81'667.20				8'408.80	
	Nettoergebnis		81'667.20				8'408.80
5040.001	Alte Landstrasse 166, Provisorien für Feuerwehr	81'667.20				8'408.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Verteidigung	4'939.20		621'000		49'637.40	
	Nettoergebnis		4'939.20		621'000		49'637.40
1610	Militärische Verteidigung	4'939.20		621'000		49'637.40	
	Nettoergebnis		4'939.20		621'000		49'637.40
5040.301	Schützenhaus, Abbruch	538.25				49'637.40	
5040.302	Scheibenstand, Abbruch/Altlastensanierung	4'400.95		621'000			
2	BILDUNG	5'998'309.35	65'920.00	5'939'000		4'597'934.72	96'437.89
	Nettoergebnis		5'932'389.35		5'939'000		4'501'496.83
21	Obligatorische Schule	5'998'309.35	65'920.00	5'939'000		4'597'934.72	96'437.89
	Nettoergebnis		5'932'389.35		5'939'000		4'501'496.83
2120	Primarstufe 3–8	419'628.53		464'000		324'606.97	
	Nettoergebnis		419'628.53		464'000		324'606.97
5060.002	Erneuerung Schulmobiliar	112'523.45		142'000		92'265.50	
5060.004	Erneuerung Geräte	130'131.23		132'000		166'363.20	
5060.005	Erneuerung ICT	176'973.85		190'000		65'978.27	
2130	Sekundarstufe I					96'437.89	96'437.89
5520.000	ZV Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon, Beteiligung am Zweckverband					96'437.89	
6620.000	ZV Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon, Rückzahlung der bisherigen Investitionsbeiträge						96'437.89
2170	Schulliegenschaften	5'491'119.82	65'920.00	5'420'000		4'176'889.86	
	Nettoergebnis		5'425'199.82		5'420'000		4'176'889.86
5030.002	SH Alte Landstrasse 120, Sanierung Rasenspielfeld	9'916.00		50'000			
5040.010	Bächlerstrasse 33, Aufstockung Kindergarten	330'981.19		300'000			
5040.012	Alte Landstrasse 120, Innenverdichtung	-14'846.90				80'367.75	
5040.013	Alte Landstrasse 120, Verwaltungstrakt					74'600.60	
5040.014	SH Brunnenmoos, Provisorien	39'854.59				283'684.85	
5040.015	SH Brunnenmoos, PV Anlage auf Provisorien			200'000			
5040.016	Turnhalle/Mehrzweckraum Gemeindehaus, Bühnentechnik			170'000			
5040.017	Erneuerung Schliesssysteme bei diversen Objekten			200'000			
5040.018	SH Dorf, Schliessanlage	75'202.85					
5040.018	Gemeindeschulhaus, Schliessanlage	40'055.70					
5040.205	Dorfstrasse 41, Sanierung Schulhaus	16'722.72	65'920.00	100'000		2'943'311.16	
5040.208	Nidelbadstrasse 49, Umbau	4'993'233.67		4'400'000		794'925.50	
2180	Tagesbetreuung	87'561.00		55'000			
	Nettoergebnis		87'561.00		55'000		
5060.001	Transporter für Tagesbetreuung	87'561.00		55'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	3'323'672.59	20'000.00 3'303'672.59	4'751'000	20'000 4'731'000	630'647.00	20'000.00 610'647.00
31	Kulturerbe Nettoergebnis	59'959.95	59'959.95			125'117.83	125'117.83
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	59'959.95	59'959.95			125'117.83	125'117.83
5040.004	Alte Landstrasse 170, C.F. Meyer-Haus	59'959.95				125'117.83	
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	3'263'712.64	20'000.00 3'243'712.64	4'751'000	20'000 4'731'000	505'529.17	20'000.00 485'529.17
3411	Sportanlage Hochweid Nettoergebnis	508'180.15	508'180.15	1'020'000	1'020'000	3'361.90	3'361.90
5030.002	Hochweid, Ersatz Kunstrasen	349'145.95		400'000			
5030.003	Hochweid, Ersatz Beleuchtung (LED) Rasenplatz	60'981.50		120'000			
5030.004	Hochweid, Ersatz Beleuchtung (LED) Kunstrasenplatz	34'409.85					
5030.019	Sportanlage, Mehrgenerationenpark	155.65				3'361.90	
5040.002	Hochweidstrasse 13, Sanierung Turnhalle			300'000			
5040.003	Hochweidstrasse 13, Erneuerung Wärmeversorgung			141'000			
5060.001	Rasentraktor inkl. Bürste für Kunstrasen	63'487.20		59'000			
3412	Hallenbad Hochweid Nettoergebnis	2'662'003.44	2'662'003.44	3'358'000	3'358'000	496'067.47	496'067.47
5040.003	Hochweidstrasse 10, Sanierung Gebäudetechnik					200'251.46	
5040.004	Hochweidstrasse 10, Ersatz Fernwärme (bis 2025)	2'453'837.00		3'228'000		162'545.33	
5040.005	Hochweidstrasse 10, Erneuerung Wärmeversorgung	208'166.44		130'000			
5060.001	Hallenbad Hochweid, Ersatz Kassenanlage					133'270.68	
3414	Bootsplätze Nettoergebnis			103'000	103'000		
5020.001	Bootsplätze, Sanierung Ufermauern Mönchhof Nord + Süd			103'000			
3420	Freizeit Nettoergebnis	93'529.05	20'000.00 73'529.05	270'000	20'000 250'000	6'099.80 13'900.20 6'099.80	20'000.00
5030.001	Spielplatz Navillegut	3'017.00					
5030.002	Spielplatz Bendlikon			20'000			
5030.003	Sanierung Kienast-Anlage	90'512.05		250'000			
6460.001	Tennisclub, Rückzahlung Darlehen		20'000.00		20'000		20'000.00
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	88'031.20	88'031.20			222'078.79	222'078.79

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	88'031.20	88'031.20			222'078.79	222'078.79
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis	88'031.20	88'031.20			222'078.79	222'078.79
5040.001	Seestrasse 199a, Sanierung	88'031.20				222'078.79	
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis			350'000	350'000		
56	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis			50'000	50'000		
5600	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis			50'000	50'000		
5040.002	SH Brunnenmoos, Umbau Pavillon zu prov. Wohnungen			50'000			
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis			300'000	300'000		
5730	Asylwesen Nettoergebnis			300'000	300'000		
5040.001	Grütstrasse 50/52, Kauf			300'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	3'084'115.70	3'084'115.70	5'533'000	5'533'000	1'132'766.33	1'132'766.33
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	3'084'115.70	3'084'115.70	5'533'000	5'533'000	1'132'766.33	1'132'766.33
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	3'084'115.70	3'084'115.70	5'533'000	5'533'000	1'132'766.33	1'132'766.33
5010.004	Kreuzstrasse, PP Gemeindehaus					28'370.45	
5010.005	Sicherheit Fussverkehr	3'365.95				48'730.68	
5010.009	Alte Landstrasse 25 - 37					4'179.15	
5010.010	Bahnhofstrasse Süd			50'000		61'904.70	
5010.013	Bushaltestellen	27'403.30		250'000		181'564.75	
5010.025	Stockenstrasse 120 - 154	2'171'213.45		2'500'000		92'124.28	
5010.027	Dorfstrasse, Dorfstr. 103 - Nidelbadstr., Belag	11'988.90		150'000		19'272.46	
5010.028	Stockenstrasse 65 - 99, Belag, BH	5'567.15		50'000			
5010.029	Busendhaltestelle Neuweid/Denner	34'587.95				269'547.00	
5010.030	Mönchhofstrasse, alte Landstrasse - Mönchhofstrasse, Sanierung	29'206.35		350'000		27'757.45	
5010.031	Pilgerweg, mittlerer Abschnitt	7'062.15		180'000			
5010.032	Rebweg, Gaisenrainweg-Mönchhofstrasse			100'000			
5010.033	Fuss-/Wanderwege Ghei und Hochweid	98'724.10		100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.034	Öffentliche Beleuchtung, Umrüstung auf LED	25'876.50		50'000			
5010.097	Dorfstrasse Sanierung Brückenfahrbahnplatte	1'023.90		50'000		54'706.85	
5010.099	Dorfstrasse, Nidelbadstr - A3, Belag	20'708.15		20'000		35'724.27	
5010.622	Hohenrainweg inkl. Schoorenstrasse			50'000			
5010.624	Hornhaldenstrasse, oberh. alte Landstrasse, Sanierung			50'000			
5010.635	Schlimbergstrasse, Alte Landstr. - Kreuzstr., Sanierung	21'153.60		500'000		18'677.62	
5010.637	Schulsteig, Sanierung	213'642.60		698'000			
5040.001	Alte Landstrasse 166, Umbau Garderoben/Pausenraum	53'051.30					
5060.015	Ersatz Wischmaschine S3					268'586.67	
5060.016	Ersatz Boschung Pony P3 (Elektrisch)	299'100.00		330'000			
5060.017	Transporter für Werkhof	57'617.30		55'000			
5290.001	Infrastrukturmanagement	2'823.05				21'620.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'401'949.62	547'701.17	6'017'000	280'000	1'224'476.12	128'000.00
	Nettoergebnis		1'854'248.45		5'737'000		1'096'476.12
71	Wasserversorgung	1'416'326.48		3'747'000	30'000	570'922.71	128'000.00
	Nettoergebnis		1'416'326.48		3'717'000		442'922.71
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'416'326.48		3'747'000	30'000	570'922.71	128'000.00
	Nettoergebnis		1'416'326.48		3'717'000		442'922.71
5030.001	Albisquellen, Erneuerung	12'994.56		187'000		14'720.12	
5030.002	Leitungsbruch Transportleitung Albisquellen	2'380.60					
5030.010	Bahnhofstrasse Süd			10'000		33'694.56	
5030.015	Stockenstrasse 120 - 154	1'108.79		40'000			
5030.019	Dorfstrasse, Dorfstr. 103 - Nidelbadstr., Wasser	2'068.69		10'000		3'103.01	
5030.020	Lettenstrasse, Wasser	63'315.86				263'451.21	
5030.022	Alte Landstrasse 38 - Sanatorium, Wasser	392'770.81		490'000		4'749.63	
5030.023	EKZ Swissgrid, Umlegung - Obr. Chopfholzstrasse, Wasser	193'784.06				16'104.40	
5030.025	Gheistrasse 80 - Eggstrasse 3, Wasser	324'157.60		500'000			
5030.028	Mönchhofstrasse, alte Landstrasse - Mönchhofstrasse, Wasser			100'000			
5030.029	Baumgartenweg, Wasser	99'166.32		250'000			
5030.030	EKZ Swissgrid, Obere Bänklen - Transportleitung, Wasser			360'000			
5030.031	Kreuzstrasse, Schlimbergstr.-Stockenstr., Wasser			250'000			
5030.032	Albisquelle, Ableitung Albis - neue Dorfstrasse, Wasser	22'713.65		400'000			
5030.033	Seehaldestrasse bis Hornhaldenstrasse 12, Wasser	58'447.83		150'000			
5030.709	Hohenrainweg inkl. Schorenstrasse			10'000			
5030.712	Res. Tüchelholz, Aufhebung und Anpassung Res. Ghei			300'000		14'985.01	
5030.713	Res. Kopfholz, Neubau	197'564.79		450'000		70'053.03	
5030.801	HTRK Transportleitung Obere Bergstrasse, Ersatz					2'657.96	
5030.804	HTRK Moorleitung, Erneuerung	9'825.90				4'129.43	
5030.805	HTRK Transportleitung Biberbrugg bis Kopfholz, Erneuerung					964.36	
5030.806	HTRK Brunnenstube Witi, Renovation	310.26				40'895.64	
5030.807	HTRK Quellenzulauf Filterstation und Drucktür					3'662.08	
5030.808	HTRK Teilstock Kopfholz, Neubau	-6'074.58				6'074.58	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
5030.809	HTRK Projekt mit Thalwil, Wettinger 1 (500m), Erneuerung					55'079.83	
5030.810	HTRK Brunnenstube Bann, Sanierung Brunnenstube	9'716.93					
5030.811	HTRK Teilstock Kopfholz wegen Neubau Reservoir	27'459.51					
5060.801	HTRK Erneuerung pneumatische Ventile und Aktoren, Ersatz					5'648.42	
5060.802	HRTK QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	424.01				-2'992.70	
5060.803	HRTK Notstromaggregat, Ersatz	360.00				15'329.34	
5060.804	HRTK QS-Anpassung Holinger	2'700.45				18'612.80	
5060.805	HRTK Teilstock Thalwil und Horgen, Erneuerung Durchflussregulierung	1'130.44					
5640.002	Investitionsbeiträge HTRK (Konsortium) [Rahmenkredit]			240'000			
6370.001	Wasseranschlussgebühren				30'000		128'000.00
72	Abwasserbeseitigung	507'828.93	547'701.17	1'475'000	250'000	517'620.28	
	Nettoergebnis	39'872.24			1'225'000		517'620.28
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	507'828.93	547'701.17	1'475'000	250'000	517'620.28	
	Nettoergebnis	39'872.24			1'225'000		517'620.28
5030.010	Bahnhofstrasse Süd			10'000		13'166.33	
5030.027	Dorfstrasse, Nidelbad - A3, Abwasser	6'388.39		10'000		14'386.36	
5030.028	Hornhaldenstrasse, oberh. alte Landstr., Abwasser			5'000			
5030.029	Schulsteig, Abwasser	39'130.44		150'000			
5030.030	Stockenstrasse, (Bereich AZ) 120 - 154, Abwasser			120'000			
5030.031	Stockenstrasse 65 - 99, Abwasser			10'000			
5030.032	Dorfstrasse, Dorfstr. 103 - Nidelbadstr., Abwasser	5'947.46		10'000		16'120.44	
5030.033	Dammweg, Abwasser	18'956.75		200'000			
5030.034	Mönchhofstrasse, alte Landstrasse - Mönchhofstrasse, Abwasser			500'000			
5030.035	Kreuzstrasse, Schlimbergstr. - Stockenstr., Abwasser			10'000			
5030.098	Schlimbergstrasse, Alte Landstr. - Kreuzstr., Abwasser	14'728.86		80'000		1'350.84	
5030.739	Hohenrainweg inkl. Schoorenstrasse			10'000			
5060.001	Notstromaggregat Pumpstation Mönchhof			60'000			
5290.002	GEP Überarbeitung	68'375.12		50'000		43'036.98	
5620.001	Investitionsbeiträge ARA	354'301.91		250'000		429'559.33	
6370.002	Kanalisations-Anschlussgebühren		547'701.17		250'000		
73	Abfallwirtschaft	165'208.11				8'134.79	
	Nettoergebnis		165'208.11				8'134.79
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	165'208.11				8'134.79	
	Nettoergebnis		165'208.11				8'134.79
5030.003	Entsorgungsstellen Bahnhof	165'208.11				8'134.79	
74	Verbauungen	79'289.75		500'000		26'251.10	
	Nettoergebnis		79'289.75		500'000		26'251.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen	79'289.75		500'000		26'251.10	
	Nettoergebnis		79'289.75		500'000		26'251.10
5020.003	Seeuferrenaturierung	31'983.90		100'000			
5020.793	Gewässerverbauungen, Sofortmassnahmen	47'305.85		400'000		26'251.10	
77	Übriger Umweltschutz	83'456.90		190'000		39'425.74	
	Nettoergebnis		83'456.90		190'000		39'425.74
7710	Friedhof und Bestattung	83'456.90		190'000		39'425.74	
	Nettoergebnis		83'456.90		190'000		39'425.74
5030.001	Friedhof, Sanierung Waschplatz					39'425.74	
5030.002	Friedhof, Sanierung Friedhofmauern 1. Etappe	71'950.60		65'000			
5040.001	Dorfstrasse 115 a, Friedhof Geräteschuppen, Sanierung	11'506.30		70'000			
5060.001	Transporter für Friedhof			55'000			
79	Raumordnung	149'839.45		105'000		62'121.50	
	Nettoergebnis		149'839.45		105'000		62'121.50
7900	Raumordnung	149'839.45		105'000		62'121.50	
	Nettoergebnis		149'839.45		105'000		62'121.50
5290.002	Ortsplanung; Kommunale Richtplanung (KoRP)					62'121.50	
5290.003	Ortsplanung; Kommunale Nutzungsplanung (KoNP)	149'839.45		105'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	46'820.44		505'000		30'692.19	
	Nettoergebnis		46'820.44		505'000		30'692.19
87	Brennstoffe und Energie	46'820.44		505'000		30'692.19	
	Nettoergebnis		46'820.44		505'000		30'692.19
8721	Gasversorgung [Gemeindebetrieb]	46'820.44		505'000		30'692.19	
	Nettoergebnis		46'820.44		505'000		30'692.19
5030.010	Bahnhofstrasse Süd, Gas			10'000		25'952.97	
5030.011	Alte Landstrasse 38 - Sanatorium, Gas	42'469.19		400'000		4'739.22	
5030.012	Mönchhofstrasse, alte Landstrasse - Mönchhofstrasse, Gas	4'351.25		95'000			
9	FINANZEN	652'146.07	15'546'245.68	300'000	24'849'000	244'437.89	8'456'381.77
	Nettoergebnis	14'894'099.61		24'549'000		8'211'943.88	
99	Nicht aufgeteilte Posten	652'146.07	15'546'245.68	300'000	24'849'000	244'437.89	8'456'381.77
	Nettoergebnis	14'894'099.61		24'549'000		8'211'943.88	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
9999	Abschluss	652'146.07	15'546'245.68	300'000	24'849'000	244'437.89	8'456'381.77
	Nettoergebnis	14'894'099.61		24'549'000		8'211'943.88	
5900.000	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	104'444.90		20'000		116'437.89	
5900.001	Passivierte Einnahmen Wasserwerk (Gemeindebetrieb)			30'000		128'000.00	
5900.002	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	547'701.17		250'000			
6900.000	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		13'410'061.72		19'122'000		7'329'011.80
6900.001	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk (Gemeindebetrieb)		1'416'326.48		3'747'000		570'922.71
6900.002	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		507'828.93		1'475'000		517'620.28
6900.003	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)		165'208.11				8'134.79
6900.004	Aktivierte Ausgaben Gasversorgung Gemeindebetrieb)		46'820.44		505'000		30'692.19

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	383'139.14		600'000		1'686'814.71	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	54'405.50		158'000		58'345.10	
Total Ausgaben / Einnahmen		437'544.64	0.00	758'000	0	1'745'159.81	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	437'544.64	0	758'000	0.00	1'745'159.81
Total		437'544.64	437'544.64	758'000	758'000	1'745'159.81	1'745'159.81

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	437'544.64		758'000		1'745'159.81	
	Nettoergebnis		437'544.64		758'000		1'745'159.81
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	383'139.14		600'000		1'686'814.71	
7040.001	Seestrasse 201, Sanierung	1'444.70		400'000		62'022.79	
7040.004	Seestrasse 185/187, Sanierung			100'000			
7040.007	Stockenstrasse 88, Gesamtsanierung			100'000			
7040.908	Seestrasse 169, Sanierung	381'694.44				1'624'791.92	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	54'405.50		158'000		58'345.10	
7060.000	Stockengut, Inventarveränderung Fahrzeuge/Maschinen	44'488.00		158'000		63'555.10	
7060.001	Stockengut, Inventarveränderung Mutterkühe	10'560.00				-5'210.00	
7060.002	Stockengut, Inventarveränderung Legehennen	-642.50					
99	Nicht aufgeteilte Posten		437'544.64		758'000		1'745'159.81
	Nettoergebnis	437'544.64		758'000		1'745'159.81	
9999	Abschluss		437'544.64		758'000		1'745'159.81
8990.000	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		437'544.64		758'000		1'745'159.81

Bilanz

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
	AKTIVEN	242'974'954.81	250'491'851.16
10	Finanzvermögen (FV)	198'665'994.67	195'698'701.44
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	66'195'768.11	21'958'672.93
1000	Kasse	29'772.20	26'877.70
1000.01	Hauptkasse Einwohnerkontrolle	10'617.20	7'770.30
1000.02	Hauptkasse Uf Stocken	4'838.90	9'302.80
1000.20	Vorschuss Kassenstöcke Kassen Hallbad	13'760.40	9'280.00
1000.22	Vorschuss Kiosk Jugendfachstelle	555.70	524.60
1001	Post	14'709'793.97	9'180'263.88
1001.01	PostFinance CH73 0900 0000 8000 0187 0 (Gemeindegut)	14'679'556.68	9'121'883.53
1001.02	PostFinance CH55 0900 0000 8000 0946 9 (Uf-Stocken)	30'237.29	58'380.35
1002	Bank	41'456'201.94	12'751'531.35
1002.00	ZKB CH64 0070 0110 0024 1669 9 (Uf-Stocken)	57'501.74	77'742.49
1002.01	ZKB CH59 0070 0111 7002 3000 2 (Gemeindegut)	7'834'203.36	602'693.25
1002.02	Raiffeisen CH60 8148 7000 0427 6807 0	63'168.65	63'108.20
1002.04	UBS CH13 0029 3293 8541 34B1 H (Musikschule)	56'817.26	91'679.29
1002.05	Bank Zimmerberg CH35 0682 4650 0682 7450 0	275'536.30	606'494.70
1002.06	Credit Suisse CH36 0483 5043 8500 8100 1	1'231'304.78	552'210.97
1002.08	ZKB CH13 0070 0114 8022 5212 7 (Soziales)	151'365.41	172'147.50
1002.10	Bank Thalwil CH27 0873 3016 2511 2810 3	90'083.30	84'035.30
1002.12	Credit Suisse CH63 0483 5043 8500 8100 0 (Liegenschaften)	239'466.87	154'523.12
1002.14	Credit Suisse CH52 0483 5043 8500 8100 4 (Bildung)	420'019.84	193'786.18
1002.15	ZKB CH72 0070 0114 9010 9134 9 (Kreditkarten)	18'644.69	18'244.16
1002.17	Migros Bank CH23 0840 1000 0776 7139 2		25'980.15
1002.18	ZKB CH21 0070 0114 9042 7590 4 (Liegenschaften)		91'252.85
1002.20	Bank Thalwil CH85 0873 3042 2501 5530 2 (Ludwig Klages-Stiftung)	516.14	37.59
1002.22	Bank Zimmerberg CH91 0682 4650 0682 7368 6 (Männerchor)	17'573.60	17'595.60
1002.23	Credit Suisse CH25 0483 5043 8500 8100 5	5'000'000.00	
1002.25	ZKB Anlagekonto 35 CH25 0070 0114 9014 1918 2	15'000'000.00	5'000'000.00

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
1002.26	ZKB Anlagekonto 95 CH50 0070 0114 9013 7915 6	11'000'000.00	5'000'000.00
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	10'000'000.00	
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen bis 90 Tage	10'000'000.00	
101	Forderungen	24'004'784.71	36'828'708.56
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	6'500'785.99	6'472'766.17
1010.00	Forderungen (manuelle Sollstellung)	105'796.41	132'330.49
1010.01	Forderungen ABACUS	5'742'537.31	5'924'083.98
1010.02	Forderungen MOR/Abalmmo	2'120.95	13'386.00
1010.03	Forderungen Uf-Stocken	54'630.35	37'903.45
1010.06	Forderungen Betreibungskosten Steuern	5'661.25	7'726.60
1010.07	Forderungen EL/BH/ZU/KK/GZ/MZ	4'765.00	4'765.00
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	585'274.72	352'570.65
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'714'344.26	1'931'758.59
1011.14	Kontokorrent mit HPS Heilpädagogischen Schule Betriebsvorschuss	1'000'000.00	1'000'000.00
1011.15	Kontokorrent mit SZV Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon	5'157.80	
1011.16	Kontokorrent mit SNH Soziales Netz Horgen	51'626.41	125'633.76
1011.17	Kontokorrent mit BWS Berufswahlschule	13'150.25	10'378.35
1011.18	Kontokorrent mit ZV Zivilschutz Zimmerberg	12'798.90	5'061.60
1011.23	Kontokorrent mit SZV Kilchberg-Rüschlikon Betriebsvorschuss		175'000.00
1011.32	Kontokorrent mit ZV Seewasserwerk TRKL	4'950.55	84'149.16
1011.51	Kontokorrent (Steuern) mit Evang.-Ref. Kirchgemeinde	519'568.31	388'501.51
1011.52	Kontokorrent (Steuern) mit Röm.-Kath. Kirchgemeinde	107'092.04	143'034.21
1012	Steuerforderungen	10'385'781.70	13'829'112.60
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	10'433'592.12	10'578'409.10
1012.01	Forderungen aus Steuerauscheidungen	56'525.50	51'606.65
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-104'335.92	-116'362.50
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern		3'315'459.35
1013	Anzahlungen an Dritte	6'225.00	10'100'000.00
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte		10'100'000.00
1013.10	Lohnvorschüsse	6'225.00	
1014	Transferforderungen	2'608'792.79	3'087'390.12

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	8'925.40	7'715.60
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'599'867.39	3'079'674.52
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	14'690.42	6'824.21
1015.51	Abrechnungskonto Debit-Kreditkarteneingänge	10'851.62	3'596.41
1015.53	Abrechnungskonto Hallenbad	3'838.80	3'227.80
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	7'364.80	3'552.50
1016.00	Vorschuss Gemeindeschreiber	246.00	
1016.01	Vorschüsse Kinderkrippe	118.80	652.50
1016.02	Vorschuss Primarschule	7'000.00	1'900.00
1016.20	Vorschuss Hallenbad kleine Kassa		1'000.00
1019	Übrige Forderungen	2'766'799.75	1'397'304.37
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	37'517.27	35'987.55
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtung	27'673.70	19'445.90
1019.22	MWSt-VST ER Abwasser	30'250.75	42'447.61
1019.23	MWSt-VST IR Abwasser	4'639.56	36'781.23
1019.24	MWSt-VST ER Bootsplätze	4'791.55	1'595.01
1019.26	MWSt-VST ER Energie / Gasversorgung	135'647.05	113'564.46
1019.27	MWSt-VST IR Energie / Gasversorgung	109.68	368.16
1019.28	MWSt-VST ER Friedhof	10'546.81	6'907.20
1019.29	MWSt-VST IR Friedhof	3'000.41	766.61
1019.30	MWSt-VST ER Hallenbad	37'141.01	29'048.42
1019.31	MWSt-VST IR Hallenbad	11'148.60	91'573.96
1019.32	MWSt-VST ER Kehricht/Abfall	7'657.46	11'586.93
1019.33	MWSt-VST IR Kehricht/Abfall	639.97	12'856.23
1019.34	MWSt-VST ER Seebad	3'155.99	4'603.59
1019.36	MWSt-VST ER Wasserwerk	11'408.14	6'860.06
1019.37	MWSt-VST IR Wasserwerk	18'660.84	64'715.23
1019.41	UGZ - Arbeitgeberbeitragsreserve (ohne Verwendungsverzicht)	2'422'810.96	918'196.22
102	Kurzfristige Finanzanlagen	60'000'000.00	87'500'000.00
1023	Festgelder	60'000'000.00	87'500'000.00
1023.00	Festgeldanlagen über 90 Tage bis 1 Jahr	60'000'000.00	87'500'000.00

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	24'642.96	120'956.55
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'639.81	
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'639.81	
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	14'003.15	120'956.55
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		111'637.50
1044.01	Stockengut, Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	14'003.15	9'319.05
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	56'476.10	68'394.55
1060	Handelswaren	5'782.60	5'680.80
1060.01	Kehrriechsäcke/Sperrgutmarken	5'782.60	5'680.80
1061	Roh- und Hilfsmaterial	10'755.50	12'848.75
1061.01	Stockengut, Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	10'755.50	12'848.75
1062	Halb- und Fertigfabrikate	39'938.00	49'865.00
1062.01	Stockengut, Vorräte Halb- und Fertigfabrikate	39'938.00	49'865.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	48'384'322.79	49'221'968.85
1080	Grundstücke FV	13'660'352.50	15'528'552.50
1080.00	Grundstücke FV	9'298'352.50	9'298'352.50
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	4'362'000.00	6'230'200.00
1084	Gebäude FV	31'622'600.00	33'216'800.00
1084.00	Gebäude FV	28'851'000.00	30'872'800.00
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	2'771'600.00	2'344'000.00
1086	Mobilien FV	167'846.00	160'497.50
1086.50	Stockengut, Mutterkühe	38'790.00	49'350.00
1086.52	Stockengut, Legehennen	1'620.00	977.50
1086.53	Stockengut, Fahrzeuge/Maschinen	127'036.00	109'770.00
1086.54	Stockengut, Kleintiere	400.00	400.00
1087	Anlagen im Bau FV	2'933'524.29	316'118.85
1087.00	Anlagen im Bau FV	2'933'524.29	316'118.85

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
14	Verwaltungsvermögen (VV)	44'308'960.14	54'793'149.72
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	38'647'911.65	48'852'327.65
1401	Strassen und Verkehrswege	4'160'000.69	3'923'472.56
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	39'583'636.24	39'333'681.54
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-35'423'635.55	-35'410'208.98
1402	Wasserbau	78'008.45	122'635.61
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	358'163.90	405'469.75
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-280'155.45	-282'834.14
1403	Übrige Tiefbauten	6'794'422.06	7'309'239.85
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	4'760'620.54	5'181'717.09
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-4'544'524.13	-4'574'695.93
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	33'956'984.75	34'275'434.52
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-27'378'659.10	-27'573'215.83
1404	Hochbauten	6'395'334.68	11'273'348.05
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	81'824'429.73	87'348'520.60
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-75'454'326.65	-76'097'601.91
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	960'820.00	960'820.00
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-935'588.40	-938'390.64
1406	Mobilien VV	1'972'283.67	2'294'508.06
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	5'552'150.75	6'535'044.78
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-3'819'227.78	-4'422'414.93
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	483'293.06	486'777.52
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-243'932.36	-304'899.31
1407	Anlagen im Bau VV	19'247'862.10	23'929'123.52
1407.00	AiB Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	18'058'101.65	21'895'491.54
1407.10	AiB Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'189'760.45	2'033'631.98
1409	Übrige Sachanlagen		
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	192'751.40	192'751.40
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-192'751.40	-192'751.40

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
142	Immaterielle Anlagen	682'835.20	916'541.40
1420	Software	20'286.00	
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	101'430.00	101'430.00
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-81'144.00	-101'430.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	212'550.90	382'874.95
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	212'550.90	382'874.95
1429	Übrige immaterielle Anlagen	449'998.30	533'666.45
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'632'381.90	1'766'585.85
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'404'753.45	-1'450'978.13
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	465'190.95	533'566.07
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-242'821.10	-315'507.34
144	Darlehen	139'999.96	119'999.96
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	139'999.96	119'999.96
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	139'999.96	119'999.96
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'325'508.00	1'325'508.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'322'508.00	1'322'508.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	927'982.00	927'982.00
1452.10	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden Eigenwirtschaftsbetriebe	394'526.00	394'526.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'000.00	3'000.00
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	3'000.00	3'000.00
146	Investitionsbeiträge	3'512'705.33	3'578'772.71
	Investitionsbeiträge an den Bund		
1460.00	Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	76'894.30	76'894.30
1460.09	WB Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	-76'894.30	-76'894.30

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'119'934.15	3'211'987.47
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	13'042'149.20	13'042'149.20
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-12'507'817.88	-12'525'414.65
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	7'809'600.08	8'163'901.99
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-5'223'997.25	-5'468'649.07
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	392'771.18	366'785.24
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	8'453'051.90	8'453'051.90
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-8'453'051.90	-8'453'051.90
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	514'051.01	514'051.01
1464.19	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	-121'279.83	-147'265.77
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	70'669.00	70'669.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-70'669.00	-70'669.00

Bilanz

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
	PASSIVEN	242'974'954.81	250'491'851.16
20	Fremdkapital	178'188'847.34	175'485'739.56
200	Laufende Verbindlichkeiten	63'848'003.65	55'259'243.32
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	8'316'956.46	8'568'628.54
2000.00	Kreditoren Sammelkonto (Abacus)	8'039'107.45	8'439'379.43
2000.02	Kreditoren Sammelkonto (Uf-Stocken)	97'833.21	58'001.06
2000.03	Kreditoren manuell	6'116.30	10'545.25
2000.04	Kreditor HTRK (Konsortium)	171'495.50	60'702.80
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	2'404.00	
2001	Kontokorrente mit Dritten	6'318'496.87	1'143'320.48
2001.10	Kontokorrent mit ZV SPD Horgen	33'800.75	42'539.75
2001.11	Kontokorrent mit ZV Friedensrichteramt Kilchberg-Rüschlikon	6'981.65	16'890.35
2001.12	Kontokorrent mit ZV Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon	540'934.40	722'337.75
2001.13	Kontokorrent mit HPS Heilpädagogischen Schule	18'534.51	16'028.34
2001.15	Kontokorrent mit SZV Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon		49'694.00
2001.30	Kontokorrent mit ZV Zürcher Planungsgruppe Zimmerberg	13'292.10	12'727.75
2001.50	Kontokorrent (Steuern) mit Kanton	5'700'823.06	275'296.14
2001.53	Kontokorrent (Steuern) mit Christkath. Kirchgemeinde	4'130.40	7'806.40
2002	Steuern	10'798'764.42	11'705'290.00
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	10'375'707.03	11'175'570.28
2002.22	MWSt-UST Abwasser	126'383.62	231'167.65
2002.24	MWSt-UST Bootsplätze	25'729.10	25'638.96
2002.26	MWSt-UST Energie / Gasversorgung	140'032.35	129'408.13
2002.28	MWSt-UST Friedhof	7'522.36	9'792.03
2002.30	MWSt-UST Hallenbad	37'407.15	46'505.61
2002.32	MWSt-UST Kehricht/Abfall	41'737.71	45'101.81
2002.34	MWSt-UST Seebad	835.96	818.58
2002.36	MWSt-UST Wasserwerk	43'409.14	41'286.95

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	290'683.51	165'652.21
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	290'683.51	164'866.11
2003.03	Erhaltene Anzahlungen von Dritten (Steuern)		786.10
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	1'482.65	99'644.50
2005.31	Abrechnungskonto Quellensteuerabzüge	1'482.65	8'409.50
2005.32	Abrechnungskonto Liegenschaften		91'235.00
2006	Depotgelder und Kautionen	38'121'619.74	33'576'707.59
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	38'121'103.60	33'576'670.00
2006.20	Grabunterhaltsdepositum L. Klages	516.14	37.59
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'659'928.32	1'812'102.95
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'181'569.83	1'383'022.60
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'181'569.83	1'383'022.60
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	50'971.64	72'080.35
2044.01	Stockengut, Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	50'971.64	72'080.35
2046	Passive RA Investitionsrechnung	427'386.85	357'000.00
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	427'386.85	357'000.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	56'064'955.28	58'165'837.58
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	448'668.28	417'669.23
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	333'630.13	295'492.08
2050.01	Stockengut, Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	115'038.15	122'177.15
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit		3'315'459.35
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit		3'315'459.35
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	55'616'287.00	54'432'709.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	55'616'287.00	54'432'709.00
208	Langfristige Rückstellungen	54'784'000.00	58'467'000.00

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	54'784'000.00	58'467'000.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	54'784'000.00	58'467'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'831'960.09	1'781'555.71
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	97'164.95	69'109.70
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	97'164.95	69'109.70
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	1'734'795.14	1'712'446.01
2092.01	Günther und Hilde Reichel-Fonds	992'163.70	992'163.70
2092.02	Thomas Mann-Fonds	5'000.00	
2092.03	Ferienkolonie-Fonds	140'038.29	141'438.67
2092.04	Jugendmusikschul-Fonds	13'503.14	13'638.17
2092.05	Legat Paul Wüthrich-Jost	482'195.44	487'017.39
2092.06	Männerchor Kilchberg, Vereinsauflösung	17'573.60	17'595.60
2092.07	Nachlass Margareta Rohacsek	84'320.97	60'592.48
29	Eigenkapital	64'786'107.47	75'006'111.60
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	9'275'946.51	10'645'660.76
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	9'275'946.51	10'645'660.76
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'123'054.40	2'435'133.04
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	3'757'220.20	4'676'392.33
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	21'997.55	15'490.41
2900.40	Spezialfinanzierung Gasversorgung	3'043'620.42	3'170'737.56
2900.50	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	330'053.94	347'907.42
291	Fonds im Eigenkapital	1'517'069.00	1'754'280.70
2910	Fonds im Eigenkapital	1'517'069.00	1'754'280.70
2910.00	Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	346'900.10	346'900.10
2910.10	Liegenschaftsfonds Verwaltungsvermögen	238'257.90	297'470.50
2910.20	Liegenschaftsfonds Finanzvermögen	931'911.00	1'109'910.10

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
294	Reserve	4'800'000.00	11'300'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	4'800'000.00	11'300'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	4'800'000.00	11'300'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	49'193'091.96	51'306'170.14
2990	Jahresergebnis	10'060'164.13	2'113'078.18
2990.00	Jahresergebnis	10'060'164.13	2'113'078.18
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	39'132'927.83	49'193'091.96
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	39'132'927.83	49'193'091.96